§ 75 2026.100 KUN

Ekonomisk månadsuppföljning 2026

Ärendebeskrivning

I enlighet med styrmodellen för Alingsås kommun har kultur- och utbildningsförvaltningen upprättat en fördjupad månadsuppföljning för Kultur- och utbildningsnämnden. Den fördjupade månadsuppföljningen är upprättad enligt de centralt angivna anvisningarna.

Förvaltningens yttrande

Kultur- och utbildningsnämndens helårsprognos för 2026 visar ett nollresultat och bedöms därmed vara i balans med budget. Prognosen påverkas av flera verksamhetsförändringar, däribland övertagandet av Alingsås yrkesgymnasium i kommunal regi från september. Övertagandet medför ökade kostnader för personal, lokaler och övrig drift, samtidigt som det genererar ökade intäkter och minskade kostnader för interkommunala ersättningar.

Nämndens intäkter prognostiseras avvika positivt mot budget med 10 mnkr. Det förklaras främst av fler inresande elever till anpassad gymnasieskola samt interkommunala intäkter kopplade till övertagandet av Alingsås yrkesgymnasium. Även enhet fritid och Nolhaga Parkbad redovisar högre intäkter än budgeterat, bland annat till följd av ökad uthyrning och ett högre besöksantal.

På kostnadssidan prognostiseras personalkostnaderna avvika negativt med 5,5 mnkr och lokalhyrorna med 1 mnkr. Övriga kostnader avviker negativt med 4,6 mnkr, bland annat till följd av tillkommande kostnader för material och utrustning inom yrkesprogrammen, renoveringen av matsalen på Alströmergymnasiet samt underhålls- och anpassningsåtgärder inom enhet fritid. Köp av tjänster uppvisar samtidigt en positiv budgetavvikelse om 1,1 mnkr, främst till följd av minskade kostnader för interkommunala ersättningar efter verksamhetsövertagandet.

Renoveringen av matsalen på Alströmergymnasiet har medfört merkostnader om totalt 1,4 mnkr, varav cirka 0,87 mnkr förväntas ersättas. Nolhaga Parkbad redovisar en positiv budgetavvikelse om 0,3 mnkr, trots ökade kostnader för reparationer och underhåll. Inom enhet fritid har bland annat åtgärder i ishallen och övriga idrottsanläggningar medfört tillkommande kostnader.

Sedan föregående prognos har vissa förflyttningar skett mellan kontogrupperna. Intäkterna har ökat inom enhet fritid och Nolhaga Parkbad, samtidigt som kostnaderna för köp av tjänster inom gymnasieskolan har stigit till följd av mer kostsamma programval bland elever med studieort utanför Alingsås. Även övriga kostnader har ökat inom flera av yrkesprogrammen på Alströmergymnasiet samt inom enhet fritid. Sammantaget bedöms förändringarna inte påverka nämndens helårsresultat, som fortsatt prognostiseras till 0 mnkr.

Beslut

Förslag till beslut i kultur- och utbildningsnämnden
Den fördjupade månadsuppföljningen godkänns.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse 2026-11-11, Ekonomisk månadsuppföljning
- Ekonomisk månadsuppföljning för Kultur- och utbildningsnämnden