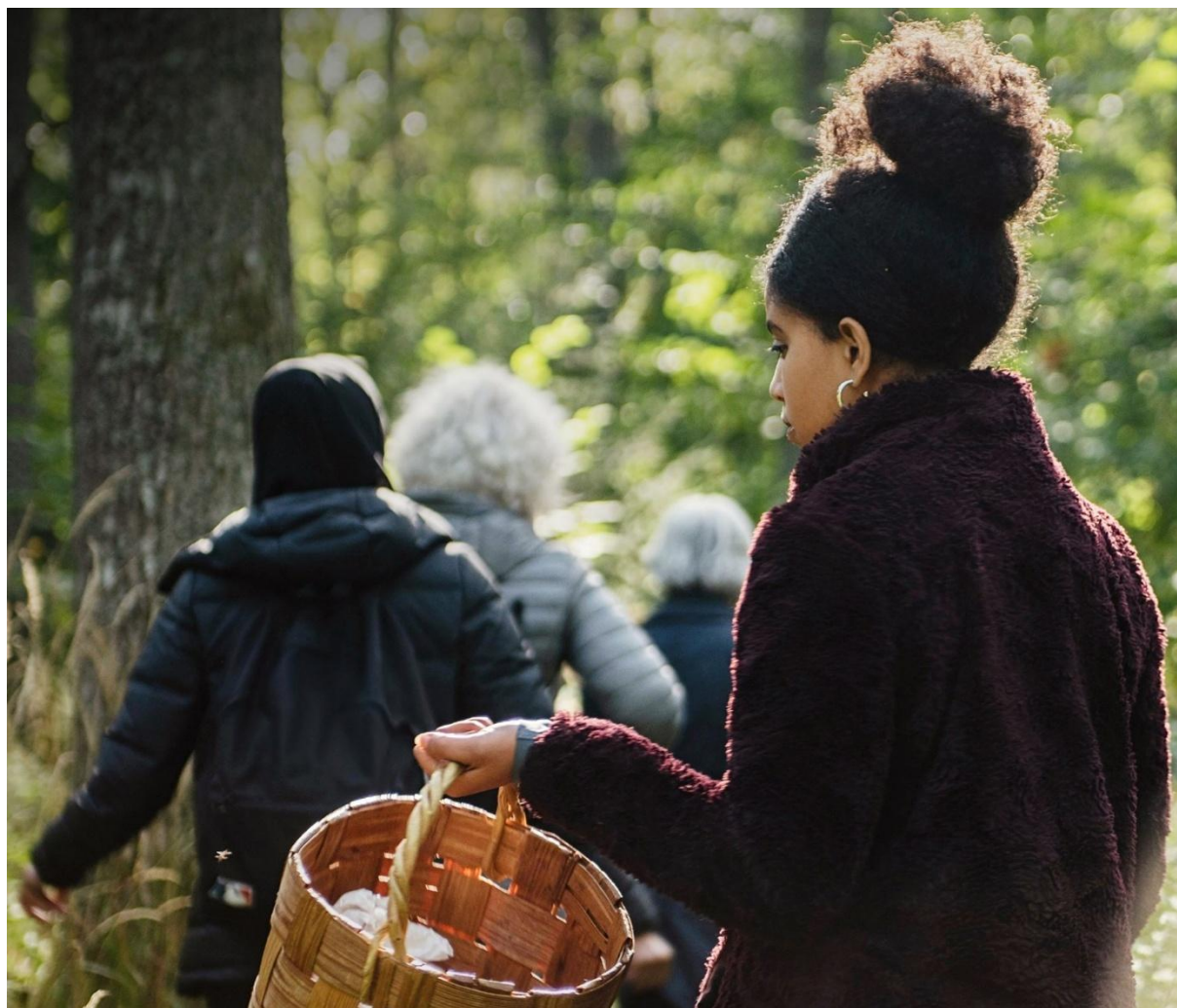




# Månadsrapport per mars 2025

## Kultur- och fritidsnämnden



# Ekonomi

## Drift per verksamhet

### Driftsredovisning per verksamhet, tkr

Verksamhet	Budget helår	Budget jan-mar	Utfall jan-mar	Avvikelse jan-mar	Utfall jan-mar föregående år
Politisk verksamhet	-661	-165	-119	46	-113
Allmän fritidsverksamhet	-12 736	-3 114	-3 484	-369	-4 352
Stöd till studieorganisationer	-3 308	-828	-747	81	-653
Allmän kulturverksamhet, övrigt	-30 916	-8 546	-9 031	-486	-8 755
Bibliotek	-42 022	-10 391	-9 981	410	-10 211
Kulturskola	-20 423	-5 091	-4 202	889	-3 245
Idrotts- och fritidsanläggningar	-164 297	-41 225	-42 925	-1 700	-39 594
Fritidsgårdar	-34 014	-8 493	-7 173	1 320	-7 230
<b>Årets resultat</b>	<b>-308 377</b>	<b>-77 854</b>	<b>-77 663</b>	<b>191</b>	<b>-74 152</b>

Utfallet per mars är 77,7 mnkr, vilket är ett överskott med 191 tkr jämfört med ackumulerad budget. Inom *Idrotts- och fritidsanläggningar* beror en stor del av avvikelsen på det nya lokalvårdsavtalet där det pågår ett arbete centralt inom kommunen gällande hur nämnden ska kompenseras för ökade kostnader. Även kostnader för bidragsutbetalningar bidrar till avvikelsen inom *Idrotts- och fritidsanläggningar*, och förklarar till stor del även avvikelserna (både positiva och negativa) inom verksamheterna *Allmän fritidsverksamhet*, *Stöd till studieorganisationer* och *Allmän kulturverksamhet*. Det är vid tidpunkten för budgetläggningen svårt att förutspå vilka perioder kostnader för bidragsutbetalningar kommer att belasta eftersom det är beroende av när ansökningar kommer in under året. Nämnden räknar med att ha en bidragsbudget i balans vid årets slut.

Inom *Fritidsgårdar* och *Kulturskola* är de positiva avvikelserna till stor del kopplade till personalkostnader då tjänster kopplade till de nya tillskott som nämnden tilldelats i Mål och budget ej hunnit tillsättas.

Resterande avvikelser har främst periodiseringstekniska förklaringar, vilket innebär att utfall inte alltid hamnar inom samma period som budgeten är lagd. Eftersom det fortfarande är tidigt på året har alla verksamheter inte kommit i gång fullt ut med exempelvis inköp, vilket delvis även förklarar den positiva avvikelsen inom Bibliotek.

Inför 2025 indexuppräknades hyran för Fleminghallen vilket kultur- och fritidsnämnden äskade compensation för i samband med beslut av verksamhetsplan 2024. Förutom den ökade hyran samt de ökade lokalvårdskostnaderna som nämns ovan, har i nuläget inga ytterligare avvikelser identifierats som kommer att påverka prognosen på helår.

Nettokostnadsutveckling	Jan-mars 2023	Jan-mars 2024	Jan-mars 2025
Nettokostnad (tkr)	-62 658	-74 152	-77 663
Procentuell förändring (%)		18,3 %	4,7 %

Nettokostnadsutvecklingen för perioden januari till mars är 4,7 % i jämförelse med samma period föregående år. Skillnaden förklaras bland annat av nytillkomna hyror för Utsäljehallen, nya Kulturskolan samt Sundby ridstall. Några externa hyror har indexuppräknats, där Fleminghallen står för den största ökningen.

Även kostnader för lokalvård har ökat i jämförelse med föregående år, samt att flertalet fakturor avseende lokalvård saknades i utfallet för perioden januari till mars föregående år. Andra förklaringar är löneökningar, ökade kapitalkostnader samt skillnader i när kostnader belastar resultatet mellan åren, exempelvis bidragsutbetalningar.