



Datum
2023-03-08

Diarienummer
KFN-2022/189.25

Handläggare
Öhman, Moa
Moa.ohman@huddinge.se

Driftkalkyl Kulturskolan

Detta dokument åskådliggör i grova drag de ekonomiska förutsättningarna för att driva kulturskolans verksamhet på Paradisbacken 33 vidare utifrån de förutsättningar som anges i verksamhetsbeskrivningen och i nya lokaler. Kalkylerna bygger på vissa förenklingar, varför de summor som genereras inte kan tas för exakta utan som en fingervisning. Vid beslutad lokalisering kommer den preliminära hyran i kalkylen påverkas.

Avgränsningar och förutsättningar

Driftkalkylen beräknas utifrån att kulturskolans verksamhet i Paradisbacken drivs vidare med befintligt programinnehåll och befintlig personalvolym men i nya lokaler. Det vill säga samma utgångspunkt som verksamhetsbeskrivningen och lokalprogrammet. I lokalprogrammet anges två scenarion för lokalbehovet vilka också redovisas här. Scenario 1 innebär lokalytor på cirka 900 kvadratmeter och ytorna i scenario 2 är cirka 1300 kvadratmeter. Båda scenarierna innebär att verksamheten får större ytor än idag.

Kalkyl

Kulturskolan i Huddinge har verksamhet på flera platser i kommunen. Det är endast lokalerna i Paradisbacken som ska ersättas och som därmed får förändrade lokalkostnader. Driftkalkylen som anges i tabellen nedan innefattar den totala kostnaden för hela kulturskoleverksamheten i kommunen men i texterna ges förklaring gällande förändringar i lokalkostnaderna för verksamheten på Paradisbacken specifikt. Det görs för att belysa vilka förändringar nya lokaler innebär gällande lokalkostnader för verksamheten på Paradisbacken för hela kulturskoleverksamhetens driftskostnader.

(tkr)	Kulturskoleverksamhetens kostnader (2022)	Kulturskoleverksamhetens kostnader med nya lokaler (scenario 1)	Kulturskoleverksamhetens kostnader med nya lokaler (scenario 2)
Kostnader	16 810	18 240	19 180
Varav			
Personal	14 000	14 000	14 000
Lokaler	1 200	2 600	3 500
Övriga kostnader	1 610	1 640	1 680
Intäkter	3 825	3 825	3 825
Netto	12 985	14 415	15 355



Driftskostnaden för kulturskolan på Paradisbacken 33 var under 2022 cirka 70 procent av den totala nettokostnaden för hela kulturskolan. Nettokostnad 2022 för kulturskoleverksamheten i centrala Huddinge uppskattas därmed till cirka 8,8 miljoner kronor.

Personalkostnader

Inga förändringar gällande personal planeras enligt verksamhetsbeskrivningen så driftkalkylen bygger på samma personalkostnader som 2022. Personalen på Paradisbacken utgörs av 25 tillsvidareanställda. Kulturskoleverksamheten i kommunen har idag 31 tillsvidareanställda, inklusive de 25 på Paradisbacken samt 12 personer intermittent eller som konsulter.

Lokalkostnader

Den totala lokalkostnaden för kulturskolans verksamhet i kommunen var 2022 1,2 miljoner kronor varav 670 000 kronor är lokalkostnader för Paradisbacken 33. Verksamhetens lokalhyror ligger idag på cirka 1100 kronor per kvadratmeter och år. Lokalkostnaden i de lokaler som ersätter Paradisbacken 33 bedöms uppskattningsvis ligga på en grundhyra på cirka 2200 kronor per kvadratmeter och år och utöver det tillkommer driftskostnader på cirka 150 kronor per kvadratmeter per år.

Den framtida lokalkostnaden för hela kulturskoleverksamheten i kommunen bedöms bli cirka 2,6 miljoner kronor per år i scenario 1 och 3,5 miljoner kronor per år för scenario 2. Lokalkostnaderna specifikt för verksamheten i Paradisbacken 33 bedöms med nya lokaler få en lokalhyra på cirka 2,1 miljoner per år i scenario 1 och 3 miljoner kronor enligt scenario 2 i jämförelse mot 670 000 kronor i år.

Den kommande hyran baseras i dagsläget på en uppskattning av aktuella hyror i centrala Huddinge per kvadratmeter och år. Den stora ökningen gällande hyreskostnaden för verksamheten beror på att lokalytorna utökas i jämförelse mot idag för den verksamhet som idag bedrivs på Paradisbacken 33 men också att lokalhyrorna generellt är högre. Hyresnivån bedöms bli cirka dubbelt så dyr i jämförelse verksamhetens hyresnivå år 2022.

Under 2024 bedöms ytterligare kostnader tillkomma för inventarier och för att kunna genomföra flytten av verksamheten från Paradisbacken.

Övriga kostnader

I och med att verksamheten på Paradisbacken enligt lokalprogrammet och verksamhetsbeskrivningen behöver något större ytor i jämförelse mot idag ökar även kostnader för städning under posten övriga kostnader.

Möbler, instrument och övriga lösa inventarier ska i allra möjligaste mån flyttas med och återbrukas i ersättningslokalerna.



Intäkter

Kulturskolan intäkter består av avgifter. Avgifterna beslutas av kommunfullmäktige. Inga förändringar i intäkterna ingår i underlaget då ersättningslokalerna utgår från att ersätta nuvarande lokaler, dock kan en mindre utökning av antalet elever antas ske på sikt baserat på lokalprogrammets för kulturskolans verksamhet på Paradisbacken 33 föreslagna större gruppundervisningsrum.