

MÅNADSRAPPORT MAJ

Kultur- och fritidsnämnden

Innehållsförteckning

| | |
|-------------------------------|----------|
| Helårsprognos | 4 |
| Drift | 4 |
| Investeringar | 5 |
| Risker i prognos | 6 |

Helårsprognos

Drift

Resultaträkning (431)

| (Mnkr) | Periodens utfall | Periodens budget | Periodens avvikelse | Helårsbudget 2024 | Helårsprognos 2024 | Helårsavvikelse 2024 |
|--|------------------|------------------|---------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| Intäkter | 42,7 | 44,4 | -1,7 | 102,6 | 100,6 | -2 |
| Kostnader | -241,9 | -243,5 | 1,6 | -543,2 | -541 | 2,2 |
| Avskrivningar | -7,7 | -8 | 0,3 | -19,8 | -23 | -3,2 |
| VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER | -206,9 | -207,1 | 0,3 | -460,4 | -463,4 | -3 |
| Finansiella kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER | -206,9 | -207,1 | 0,3 | -460,4 | -463,4 | -3 |
| Kommunbidrag | 207,1 | 207,1 | 0 | 460,4 | 460,4 | 0 |
| RESULTAT | 0,3 | 0 | 0,3 | 0 | -3 | -3 |

Prognos - Drift

Uppskattad total helårsavvikelse, drift (mnkr)

| Nämnd | Helårsavvikelse |
|----------------------------|-----------------|
| Kultur- och fritidsnämnden | -3 mnkr |

Kultur- och fritidsnämndens kommunbidrag uppgår till 460,4 mnkr. Detta är en utökning om 0,8 mnkr sedan nämndens beslut rörande internbudget. Detta avser beslut i kommunstyrelsen 2024-04-10 (§ 133) rörande omställningsmedel för Stadshallen i samband med att Altitude Meetings har sagt upp befintligt avtal.

Prognosen för nämnden är fortsatt ett underskott om 3 mnkr. Kultur- och fritidsnämnden önskade i delårsrapporten för april att kommunstyrelsen ska ta ställning till om nämnden ska göra ytterligare omställningar inom verksamheten till följd av renoveringen av Högevall som beräknas belasta resultatet med 2 mnkr. Frågan har lyfts i dialog med kommunstyrelsen och nämnden inväntar ett ställningstagande. Resterande underskott hanteras genom åtgärdsprogram.

Periodens utfall följer budgeten på helheten men det finns avvikelser mellan verksamheterna. Störst negativ avvikelse har badverksamheten, som även prognostiserat ett underskott till följd av renovering. En osäkerhet i verksamheten är även vädret då detta kommer påverka intäkterna för utomhusbaden.

Även kulturverksamheten prognostiserar ett fortsatt underskott. De åtgärder som tidigare lyfts har införts men det är för tidigt för att se effekten av dessa ännu. Antalet elever i kulturskolan inför hösten är heller inte klart vilket påverkar resultatet.

Övriga verksamheter prognostiserar budget i balans. Det finns fluktuationer inom verksamheterna och effekterna av inflationen är märkbar vid exempelvis inköp et cetera. En vaksamhet finns inom förvaltningen att försöka hålla kostnaderna nere utan

att minska kvalitén.

Investeringar

Investeringsredovisning

| (Mnkr) | Utfall | Helårsbudget 2024 |
|-------------------------|--------------|-------------------|
| Inventarier, fordon | -3,6 | -15,2 |
| Byggnader, anläggningar | -12,6 | -41,4 |
| TOTALT | -16,1 | -56,6 |

Prognos - Investeringar

Uppskattad total helårsavvikelse, investeringar (mnkr)

| Nämnd | Helårsavvikelse |
|----------------------------|-----------------|
| Kultur- och fritidsnämnden | 5 mnkr |

Investeringarna under året beräknas i nuläget att genomföras i den omfattning som planerats. Det kommer ske en justering mellan serviceförvaltningen och kultur- och fritidsnämnden om 5 mnkr för eftersatt drift och underhåll. Detta avser de lokaler som ingår i totalhyresmodellen.

Risker i prognos

Förutom de osäkerheter som tidigare lyfts rörande bad- och kulturverksamheten finns det alltid saker som kan påverka prognosen både i positiv och negativ riktning.

Det finns bland annat fortsatt en osäkerhet rörande de ekonomiska effekterna avseende förvaltningsöverenskommelsen avseende totalhyra och lokalvård som analyseras under året. Målet är att stordriftsfördelar ska uppnås senast 2026 men initiala kostnader kan uppkomma. I nuläget ser kostnaderna för hyran ut att hanteras genom omfördelningar. Kostnaderna avseende lokalvård är högre än budgeterat som i nuläget hanteras genom återhållsamhet och mindre överskott inom andra kostnadskonton. Prognosen bygger på att dessa medel inte behöver användas under året till oförutsedda händelser.

Nämnden har ett antal stora projekt framför sig både när det gäller samplanering, komplexa projekt och den egna lokalutvecklingen. Det är projekt som kräver samordning över förvaltningsgränser, dialog med föreningsliv, företag och utredningar avseende inriktning för projekten. Projekten är viktiga för hela Lunds kommun där nämnden har en viktig roll att spela såsom Smörlyckan, Idrottstråket, Ridhuset, Fäladsllyktan men som också kräver resurser. Detta är en utmaning för förvaltningen att hantera utifrån arbetsmängden och där en översyn görs för att hitta olika lösningar och möta de förväntningar som finns. Detta är också en risk rörande kostnaderna. Förvaltningen har en stor mängd avtal som behöver omförhandlas och förvaltas. Det blir därför en balansgång då arbetsmängden är hög kring vad som behöver prioriteras. Projekten behöver drivas framåt samtidigt som kostnaderna behöver hållas nere.