

Fördelningsbudget för 2025

Vad är egentligen fördelningen? Fördelningen är Kulturhusets system för att dela upp överskott¹ från året och se till att pengarna kommer ut i verksamheten och kan användas av medlemmarna. Årsmötet bestämmer procent-satser på höstmötena (kolla tabellen) som gäller för året efter.

Fördelningen är tänkt att delas ut 4 gånger/år (kvartalsvis). Dvs. om perioden januari-mars 2025 ger ett överskott på 10 000kr så delas det upp efter dom procenten vi bestämde på Höstmötet. De senaste åren har fördelningen gjorts i samtidigt som bokslutet, och delats ut i klump året efter.

Överskottet delas upp på fyra budgetposter:

Sektion 1 är den ideella delen (arbets- och arrangörsgupper, verkstäder och sånt)

Sektion 2 är den kommersiella delen (uthyrningar typ, och lite Nyfiket)

Bufferten är vår spargris för kris, katastrof och underskott

Husfonden är en fond med syftet att spara pengar för att i framtiden kunna köpa ett eget hus ifall kommunen säger upp avtalet.

Det senaste beslutet om om fördelningsbudget fattades på Höstmötet 2023, och såg ut här:

Område	Grund	Målvärde 1	Målvärde 2	Målvärde 3
Sektion 1	30%	35%	40%	40%
Sektion 2	20%	25%	30%	30%
Buffert	50%	30%	20%	10%
Fonden	0%	10%	10%	20%
Buffertstorlek	0 kvartalshyra	1 kvartalshyra	2 kvartalshyra	3 kvartalshyra

Som ni ser står det målvärde 1, 2, 3. Det är för vi att under Höstmötet 2018 bestämde att anpassa fördelningen efter hur mycket pengar vi har sparade i **Bufferten**. Planen är att vi sparar mer när vi har lite pengar i Bufferten, och sedan sparar mindre när vi har gott om pengar i Bufferten.

Vi utgår från kvartalshyror för att bestämma vilket målvärde vi är på. 1 kvartalshyra är cirka 700 tusen kr. I slutet av 2020 så fanns 696 488,05kr i **Bufferten**.

För att veta hur mycket som finns i Bufferten nu så behöver en fördelning genomföras, senast detta gjordes var kvartal 4 år 2020. Men vi vet att åren 2021 och 2022 gick minus, och 2023 slutade på ett mycket svagt plus, så är det mycket troligt att vi inte har så mycket kvar av bufferten.

Fördelningen har inte genomförts under perioden 2021-2024. Under det kommande året kommer relevant personal att läras upp för att kunna genomföra fördelningsuträkningar, och vi kommer räkna ikapp hela perioden.

¹ Överskottet är det som är kvar när alla kostnader är betalda och klara.

Förslag till beslut:

Alternativ 1 – Här godkänner vi procenten i tabellen utan att ändra något

Styrelsen föreslår:

- att fördelning för 2025 fastställs, i enlighet med tabellen i styrelsens förslag

Område	Grund	Målvärde 1	Målvärde 2	Målvärde 3
Sektion 1	30%	35%	40%	40%
Sektion 2	20%	25%	30%	30%
Buffert	50%	30%	20%	10%
Fonden	0%	10%	10%	20%
Buffertstorlek	0 kvartalshyra	1 kvartalshyra	2 kvartalshyra	3 kvartalshyra

Alternativ 2 – Här finns möjlighet att ändra procenten i tabellen

Höstmötet föreslår:

- att fördelning för 2025 fastställs, i enlighet med tabellen nedan

Område	Grund	Målvärde 1	Målvärde 2	Målvärde 3
<i>Sektion 1</i>				
<i>Sektion 2</i>				
<i>Bufferten</i>				
<i>Fonden</i>				
Buffertstorlek	<i>0 kvartalshyra</i>	<i>1 kvartalshyra</i>	<i>2 kvartalshyra</i>	<i>3 kvartalshyra</i>