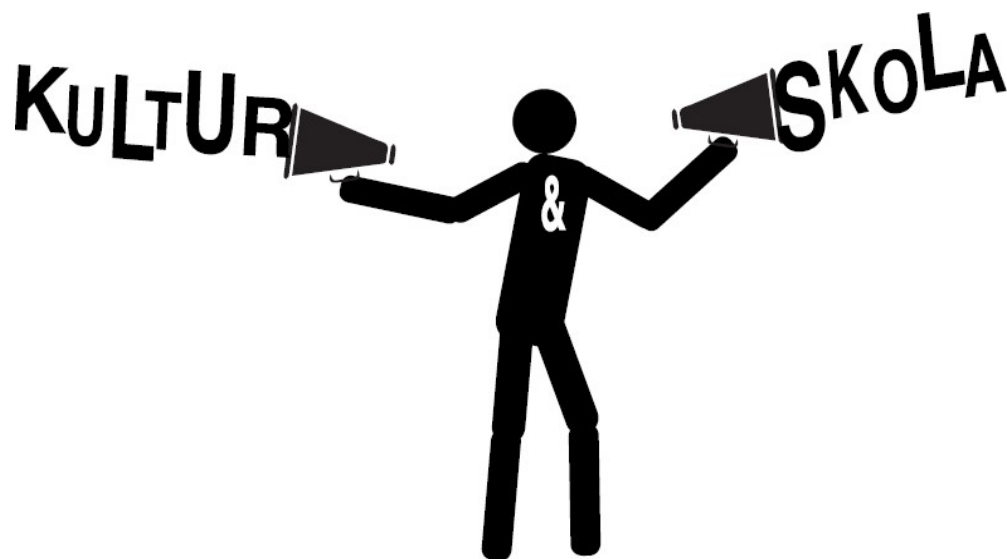


Kontaktperson: Eva Nyhammar, Anne Conradsson

## Månadsrapport Okt 2018

---

Kultur och skola



# Innehållsförteckning

<b>1</b>	<b>Sammanfattning</b> .....	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Uppföljning av resurser (Ekonomi och medarbetare)</b> .....	<b>4</b>
<b>2.1</b>	<b>Ekonomiskt resultat (ackumulerat)</b> .....	<b>4</b>
2.1.1	<i>Resultaträkning</i> .....	4
2.1.2	<i>Kostnads- och intäktsutveckling</i> .....	5
<b>2.2</b>	<b>Ekonomisk prognos</b> .....	<b>5</b>
2.2.1	<i>Prognosförändring sedan föregående rapport</i> .....	5
<b>2.3</b>	<b>Investeringar</b> .....	<b>6</b>
<b>2.4</b>	<b>Medarbetare</b> .....	<b>6</b>
2.4.1	<i>Medarbetarindikatorer</i> .....	6
<b>3</b>	<b>Underskrifter</b> .....	<b>7</b>
<b>4</b>	<b>Bilaga 1: Elevutveckling Munkagårdsgymnasiet</b> .....	<b>8</b>
<b>5</b>	<b>Bilaga 2: Indikatorer över tid</b> .....	<b>9</b>
	<b>Ekonomi och Personal</b> .....	<b>9</b>

# 1 Sammanfattning

Kultur och skolas verksamhet löper i huvudsak på enl plan och inga stora förändringar har skett efter föregående månads rapport.

Periodavvikelsen är + 6 300 tkr och prognosen för året är ett resultat enl budget.

## 2 Uppföljning av resurser (Ekonomi och medarbetare)

### 2.1 Ekonomiskt resultat (ackumulerat)

Indikatorer	Ack. resultat	Ack. budget	Ack. avvikelse
Resultat jämfört med budget, ackumulerat	7 613 tkr	1 313 tkr	6 300 tkr

#### Analys av resultatet

Periodavvikelsen för Kultur och skola är + 6 300 tkr.

Kultur i Halland har en positiv periodavvikelse vilket främst beror på att rekryteringar slutförts senare än planerat. Språkstart Halland kommer att göra sina inköp till bokpaket senare under året men pga att alla kommuner inte startat kommer en del av de budgeterade medlen inte att användas.

Munkagårdsgymnasiet redovisar positiv periodavvikelse för såväl driftverksamheterna som gymnasie- och vuxenutbildningen. Mer elevintäkter är den främsta anledningen.

Folkhögskoleverksamheten redovisar en negativ periodavvikelse. Katrineberg redovisar dock ett positivt resultat vilket bla beror på att lärarnas lönerevision inte är klart och att vi väntar på debitering från Regionenservice för tillgänglighetsanpassning som genomförts. Löftadalen redovisar ett negativt resultat vilket bla beror på färre deltagare på Etableringskurs med minskade intäkter som följd men även den låga beläggningen på internatet under våren bidrar till underskottet. Skolan har också haft stora kostnader i samband med renovering och ventilationsbyte men även en del initiala kostnader för nystartad linje.

#### 2.1.1 Resultaträkning

RESULTATRAPPOR (tkr)	Ack resultat föregående år	Ack resultat	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årsprognos resultat	Prognostiserad budgetavvikelse
3 - Summa Verksamhetens intäkter	202 247,5	175 215,5	174 487,7	727,8	211 016,1	-88,0
4 - Kostnader för personal och förtroendevalda	-136 565,3	-120 911,4	-124 952,4	4 041,1	-152 523,8	154,0
5 - Kostnader för köpt verksamhet, inköp av material och varor samt bidrag	-106 813,7	-104 349,4	-104 831,2	481,8	-129 124,3	-1 006,0
6 - Övriga verksamhets- kostnader kkl 6	-55 823,2	-43 291,8	-42 450,9	-840,9	-51 956,3	-1 039,0
7 - Övriga verksamhets- kostnader kkl 7	-22 766,8	-7 526,9	-8 436,8	909,8	-8 929,8	879,0
Summa Verksamhetens kostnader	-321 969,0	-276 079,5	-280 671,3	4 591,9	-342 534,2	-1 012,0
8 - Intäkter och kostnader utanför verksamheten	123 752,4	108 476,7	107 496,2	980,4	131 518,1	1 100,0
PERIODENS RESULTAT /NETTOKOSTNAD	4 030,9	7 612,8	1 312,6	6 300,1	0,0	0,0

RESULTATRAPPORT (tkr)	Ack resultat föregående år	Ack resultat	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årsprognos resultat	Prognostiserad budgetavvikelse
Skola	6 431,4	8 266,5	5 037,2	3 229,3	3 705,5	-764,0
Kultur	-2 400,5	-653,7	-3 724,6	3 070,8	-3 705,5	764,0
PERIODENS RESULTAT /NETTOKOSTNAD	4 030,9	7 612,8	1 312,6	6 300,1	0,0	0,0

## 2.1.2 Kostnads- och intäktutveckling

Ack. utfall förra året	Ack. utfall i år	Skillnad mot förra året	Ack. budget årets	Diff. mot budget	Kostn. utv. mot föreg. år	Budg. kostn. utv.	Utfall
-256 519 tkr	-276 214 tkr	-19 695 tkr	-280 795 tkr	4 581 tkr	7,7%	9,5%	1,8%

## 2.2 Ekonomisk prognos

Indikatorer	Årsprognos	Årsbudget	Avvikelse
Ekonomisk avvikelse, årsprognos	0 tkr	0 tkr	0 tkr

Prognosen efter 10 månaders verksamhet är ett resultat enl budget.

Projektplanen för danssamarbetet inom Regionsamverkan Syd har ändrats och 300 tkr av året pengar beräknar vi att använda 2019 och 2020.

Språkstart Halland har inte kommit igång i alla kommuner ännu vilket gör att vi inte behöver köpa in lika många bokpaket som planerat. Vi beräknar att detta ger ett överskott på 464 tkr.

Munkagårdsgymnasiet har totalt sett något färre elever än budgeterat. Prognosen är trots det ett överskott på 620 tkr. Detta beror på att de avhopp som gjorts inom ordinarie gymnasieutbildning vägs upp av att antalet Spår-elever är fler och dessa elever ger en högre intäkt per elev. Vuxenutbildningen går bra och vi räknar med ett positivt resultat på 150 tkr. Vädersituationen under sommaren gör att driften kommer att påverkas både verksamhetsmässigt och ekonomiskt men i dagsläget är det svårt att säga hur mycket vilket gör att prognosen kan komma att förändras under hösten. Prognosen just nu är ett underskott på 400 tkr varav 200 tkr avser lager.

Löftadalens folkhögskola kommer enl prognosen att ha ett resultat på -1 134 tkr vid årets slut. Svårighet att rekrytera deltagare till etableringskurs under hösten är den främsta orsaken.

### 2.2.1 Prognosförändring sedan föregående rapport

Ingen förändring sedan föregående prognos.

## 2.3 Investeringar

INVESTERINGAR (tkr)	Ack resultat föregående år	Ack resultat	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årsprognos resultat	Prognostiserad budgetavvikelse
Investeringar i inventarier och utrustning	-2 814,8	-2 305,9	-2 800,0	-494,1	-2 800,0	0,0

Kultur i Halland har en investeringsbudget på 600,0 tkr och avser inköp av konst. Under perioden har inköp gjorts för 388 tkr.

Skolverksamhetens investeringsbudget är 2 200,0 tkr och omfattar inköp av verksamhetsutrustning, möbler och maskiner. Under perioden har ett låssystem för 337 tkr köpts in till Katrinebergs folkhögskola, Löftadalens folkhögskola har köpt möbler och elektronisk utrustning samt renoverat en danssal för sammanlagt 487 tkr och Munkagårdsgymnasiet har gjort investeringar i både ko- och grisstallet för totalt 1 093 tkr.

## 2.4 Medarbetare

### 2.4.1 Medarbetarindikatorer

Indikatorer	Utfall	Målvärde	Kommentar
■ Personalomsättning (R12 medel)	10,61%		Personalomsättningen ligger på 10,6 procent för den senaste 12-månadersperioden, vilket är högre än föregående års 9,2 procent men i relation med Regionen lågt. Framst interna och externa avgångar inom administration/ledning har ökat.
■ Sjukfrånvaro (R12 medel)	2,76%		Sjukfrånvaron för den senaste 12-månadersperioden är fortsatt låg och sjunkande.

### 3 Underskrifter

Driftnämnd Kultur och skola

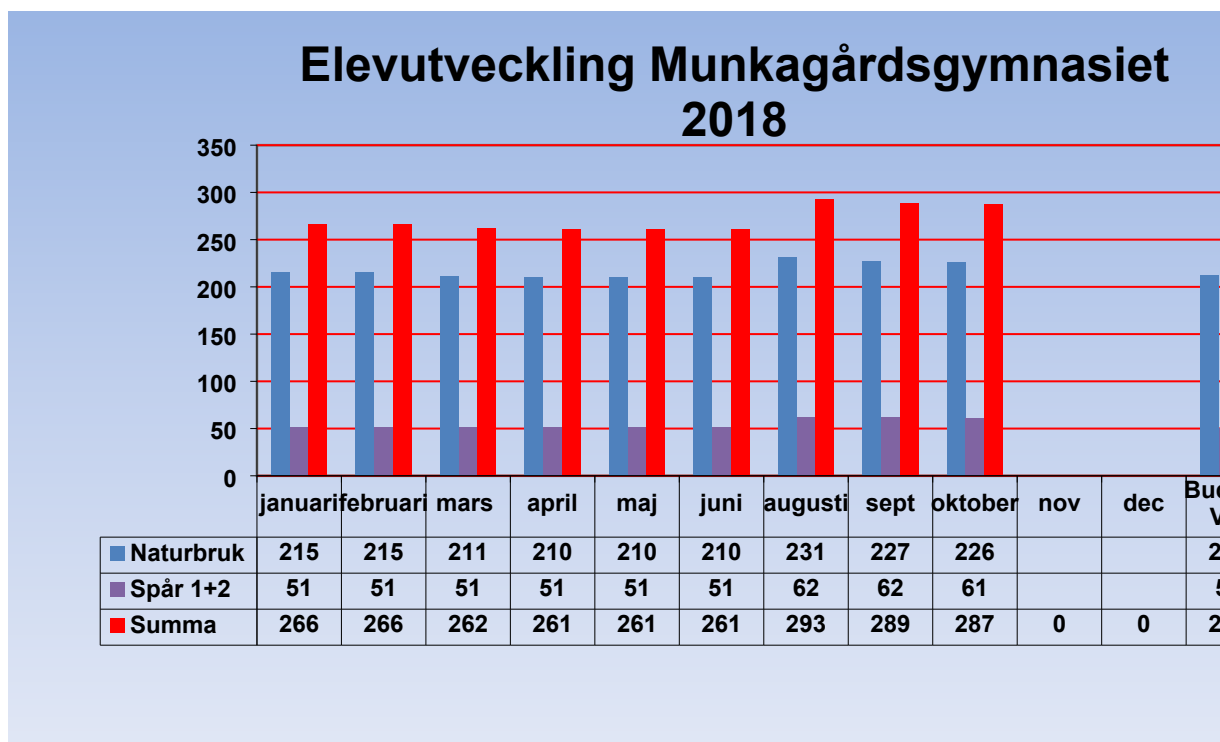
---

Emma Gröndahl  
Driftnämndens ordförande

---

Eva Nyhammar  
Förvaltningschef

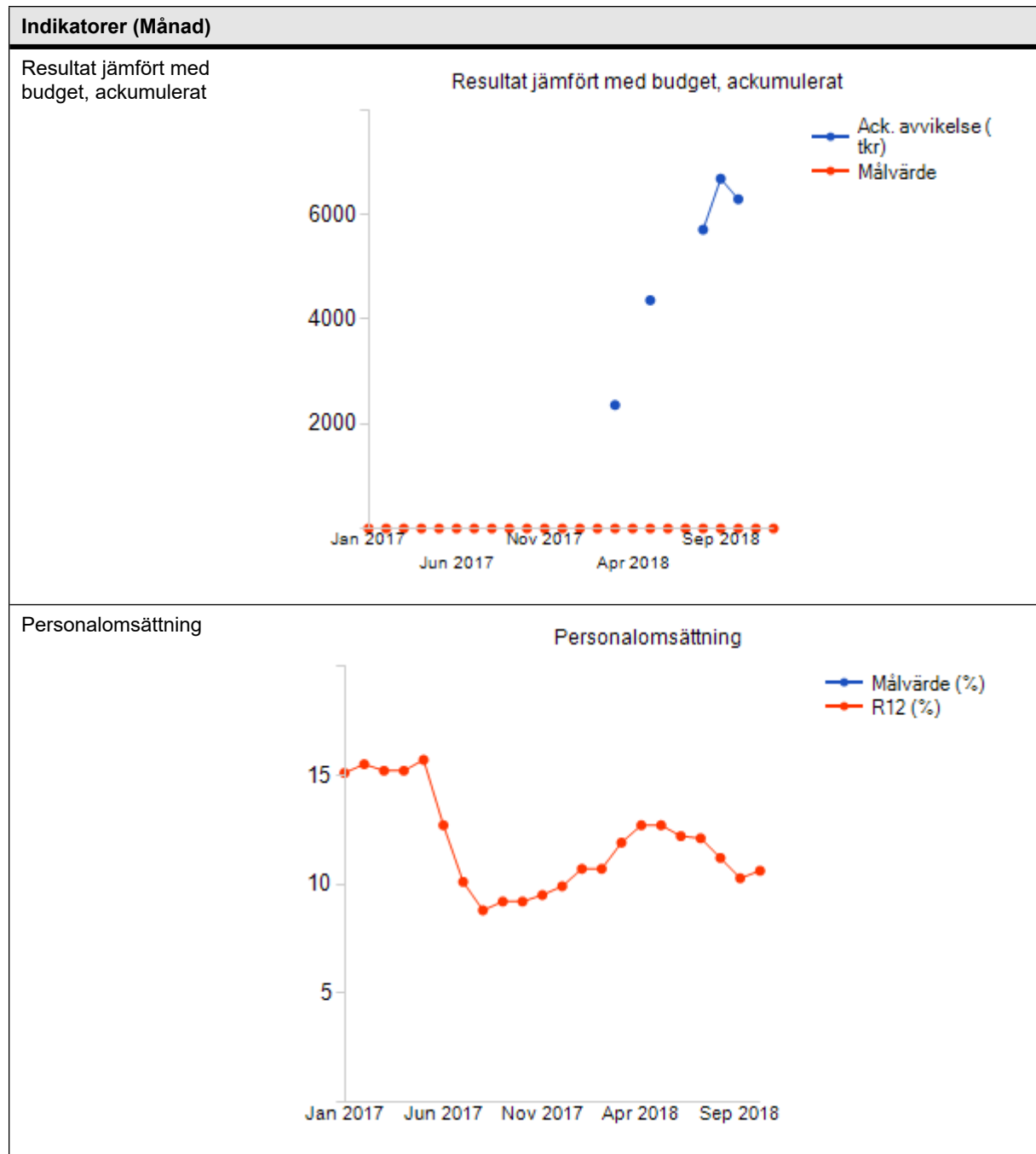
## 4 Bilaga 1: Elevutveckling Munkagårdsgymnasiet





## 5 Bilaga 2: Indikatorer över tid

### Ekonomi och Personal



## Indikatorer (Månad)

Sjukfrånvaro

