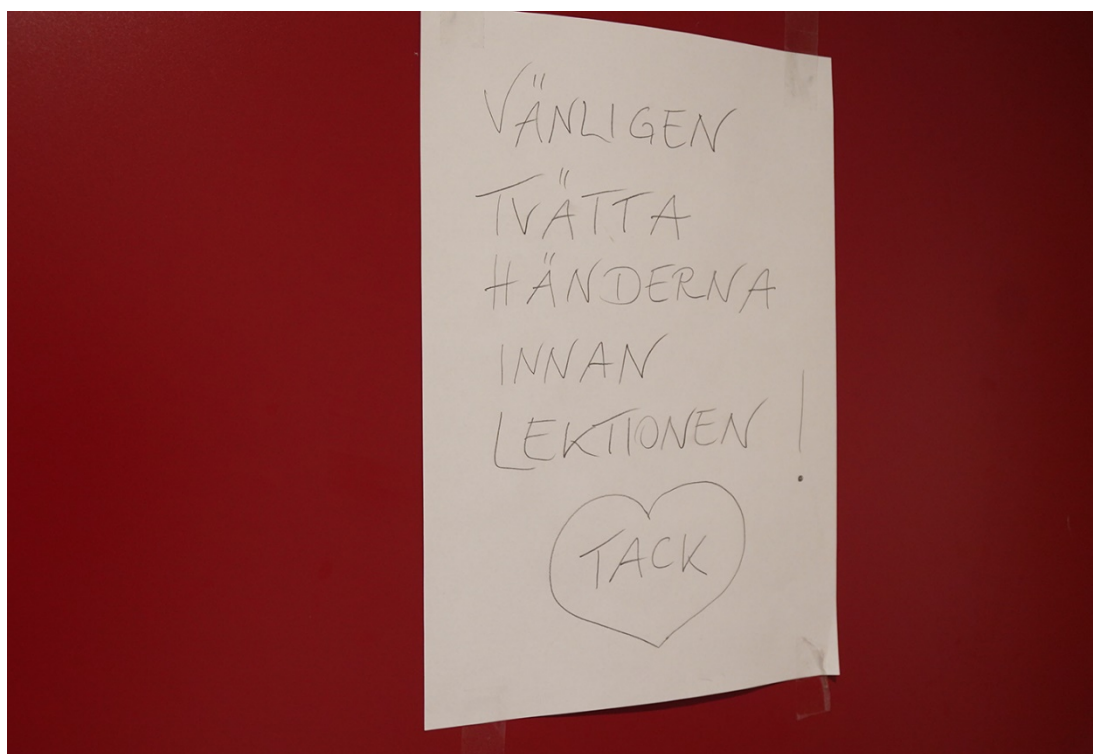




# Månadsrapport

Kultur och skola  
Feb 2021



# Innehållsförteckning

<b>1</b>	<b>Sammanfattning .....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Verksamhet.....</b>	<b>4</b>
2.1	Verksamhet.....	4
<b>3</b>	<b>Medarbetare.....</b>	<b>5</b>
3.1	Personalomsättning .....	5
3.2	Sjukfrånvaro.....	5
<b>4</b>	<b>Ekonomi .....</b>	<b>6</b>
4.1	Prognos.....	6
4.2	Ekonomiskt resultat (ackumulerat).....	6
4.3	Investeringar .....	8

# 1 Sammanfattning

Årets första månader är starkt påverkade av coronapandemin. Stora delar av verksamheten har fått ställas in, ställas om till distans eller skjutas upp.

Årsprognosen är – 4 975 tkr och kan kopplas till den pågående coronapandemin. Skolorna kommer under större delen av våren att bedriva delar av undervisning på distans vilket medför minskade intäkter för kost och logi. Vi har i prognosen räknat med att inte kunna genomföra några sommarkurser på folkhögskolorna.

## 2 Verksamhet

### 2.1 Verksamhet

#### Skolorna

- Alla skolor påverkas mycket av pandemin vilket bland annat medför att skolorna varvar fysisk undervisning med digital och att elever/deltagare får turas om att närvara på skolan
- Folkhögskolornas drabbas av inkomstbortfall på internaten
- Skolköken har färre kunder än vanligt
- Söktrycket på Munkagård är något lägre än vanligt, främst på inriktning djur (förmodligen pga avsaknad av fysiska öppna hus etc)
- Katrinebergs filial planera att öppna i april
- Katrinebergs idrottshall är påbörjad
- Fortsatt osäkert om folkhögskolornas sommarkurser går att genomföra

#### Kulturen

- Verksamheten präglas av pandemin och flera planerade föreställningar/konferenser/utbildningar har fått ställas in eller flyttas fram
- Planering pågår för att kunna starta upp verksamheten igen när det är möjligt.

## 3 Medarbetare

### 3.1 Personalomsättning

Indikator	Utfall	Målvärde
■ Personalomsättning	6,8%	

#### Personalomsättning

Personalomsättningen ligger kvar på fortsatt låg nivå

### 3.2 Sjukfrånvaro

Indikator	Utfall	Målvärde
■ Sjukfrånvaro	3,8%	

#### Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron är på väg neråt både denna månad och sett på R12 trots covid 19. Prognosen förväntas dock gå upp kommande månadsrapport då många nu insjuknat.

## 4 Ekonomi

### 4.1 Prognos

Prognosen för 2021 är - 4 975 tkr.

#### 4.1.1 Prognosindikator

Indikator	Årsprognos tkr	Årsbudget tkr	Avvikelse tkr
Prognos budgetavvikelse	-149 371 tkr	-144 396 tkr	-4 975 tkr

#### 4.1.2 Analys av prognosen

##### Skolorna (- 4 975 tkr):

Folkhögskolorna kommer inte att kunna genomföra några korta kurser eller konferenser under våren och troligtvis bli tvungna att ställa in alla sommarkurser pga coronapandemin. Detta medför att intäkterna minskar. Även om kostnader för bla livsmedel och vikarier beräknas bli lägre räknar vi med att året slutar med ett underskott

Munkagårdsgymnasiet har pga coronapandemin bedrivit distansundervisning sedan vårterminen startade. Eleverna är på skolan var 3:e vecka för praktiska moment och pga det har beslut tagits om reducerad hyra så länge det pågår. Antal elever på skolan är något färre än budgeterat.

### 4.2 Ekonomiskt resultat (ackumulerat)

Indikator	Ack resultat tkr	Ack budget tkr	Ack avvikelse tkr
Ackumulerad budgetavvikelse	-22 631,5 tkr	-24 300,9 tkr	1 669,4 tkr

#### Ackumulerad budgetavvikelse

Nämndens avvikelse mot budget efter februari månads utfall uppgår till + 1 669 tkr

#### Förvaltningsledning, stab och driftnämnden: + 92 tkr

Färre resor och konferenser pga coronapandemin.

#### Kultur i Halland: + 949 tkr

Personalkostnaderna är något lägre pga bla föräldraledigheter och färre resor. Subventionsmedel till föreställningar för barn och unga har inte använts under perioden. Språkstart Halland har lägre kostnader för bla inköp av material och böcker.

#### Munkagårdsgymnasiet: + 455 tkr

**Utbildningsverksamhet** redovisar ett underskott på - 119 tkr

Reducerad hyra för eleverna på internatet pga distansundervisning samt färre elever på skolan ger ett intäktsbortfall under perioden som kan härledas till coronapandemin.

Intäktsbortfallet vägs upp av minskade kostnader för personal, verksamhet och

material, bla har skolan lånat ut sin skolsköterska till 1177.

**Driftverksamheten** redovisar ett överskott på + 187 tkr

Lägre kostnader inom trädgård och växtodling pga att växtsäsongen inte startat.

Livsmedelsinköpen har varit lägre pga att elever enbart varit på skolan växelvis.

**Vuxenutbildning** redovisar ett överskott på + 387 tkr

Förutbetalda intäkter samt ej fakturerade kostnader ger tillsammans ett överskott under perioden.

**Folkhögskoleverksamhet: + 173 tkr**

Minskade intäkter för kost och logi för långkursdeltagare och konferenser till följd av coronapandemin. Lägre kostnader för personal och verksamhet, som är en följd av att undervisningen till stor del har bedrivits på distans, har vägt upp intäktsbortfallet under perioden.

#### 4.2.1 Resultaträkning

RESULTATRAPPOR (tkr)	Årsbud get	Ack budget	Ack Utfall	Ack budg avvik	Progn s	Prog budg avvik
3 - Summa Verksamhetens intäkter	209 150, 0	32 855, 2	30 634, 5	-2 220,7	202 415 ,0	-6 735,0
4 - Kostnader för personal och förtroendevalda	-169 179,6	-29 772,7	-28 647,9	1 124,8	-169 179,6	0,0
5 - Kostnader för köpt verksamhet, inköp av material och varor samt bidrag	-126 244,7	-17 855,1	-16 461,2	1 393,9	-124 484,7	1 760,0
6 - Övriga verksamhetskostnader kkl 6	-48 817,2	-7 653,2	-6 345,2	1 308,0	-48 817,2	0,0
7 - Övriga verksamhetskostnader kkl 7	-9 197,8	-1 857,3	-1 796,0	61,3	-9 197,8	0,0
Summa Verksamhetens kostnader	-353 439,3	-57 138,3	-53 250,2	3 888,1	-351 679,3	1 760,0
8 - Intäkter och kostnader utanför verksamheten	-106,7	-17,8	-15,7	2,1	-106,7	0,0
PERIODENS RESULTAT/NETTOKOSTN AD	-144 396,0	-24 300,9	-22 631,5	1 669,4	-149 371,0	-4 975,0

RESULTATRAPPOR (tkr)	Årsbud get	Ack budget	Ack Utfall	Ack budg avvik	Progn s	Prog budg avvik
Skola	-33 662,9	-7 113,8	-6 485,7	628,0	-38 637,9	-4 975,0
Kultur	-110 733,1	-17 187,2	-16 145,8	1 041,4	-110 733,1	0,0
PERIODENS RESULTAT/NETTOKOSTN AD	-144 396,0	-24 300,9	-22 631,5	1 669,4	-149 371,0	-4 975,0

## 4.2.2 Kostnads- och intäktsutveckling

### 4.2.2.1 Kostnadsutveckling

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.	Skilln.mot budget
-56 320 tkr	-53 266 tkr	3 054 tkr	-57 156 tkr	3 890 tkr	-5,4%	4,7%	6,9%

#### Kostnadsutveckling

Den budgeterade kostnadsutvecklingen är 1,5 % högre jämfört med föregående års utfall. Utfallet är 6,9 % eller 3 890 tkr lägre än årets budgeterade kostnadsutveckling och 5,4 % eller 3 054 tkr lägre jämfört med motsvarande period föregående år. Avvikelsen mot budget är till största del en konsekvens av coronapandemin.

- Skolorna har under årets första månader mestadels bedrivit fjärr- och distansundervisning. Det har medfört att material, livsmedel och utrustning inte behövt köpas in i samma omfattning som planerat.
- Kultur i Halland har lägre kostnader för subventionsmedel till föreställningar för barn och unga men även minskade kostnader för resor och material.

### 4.2.2.2 Intäktsutveckling

Ack utfall förra året	Ack utfall i år	Skillnad mot förra året	Ack budget årets	Diff. mot budget	Intäktsutv. mot föreg. år	Budg. intäktsutv.	Skillnad mot budget
32 403 tkr	30 634 tkr	-1 769 tkr	32 855 tkr	-2 221 tkr	-5,5%	1,4%	-6,9%

#### Intäktsutveckling

Den budgeterade intäktsutvecklingen är 1,4 % högre jämfört med föregående års utfall. Utfallet är 6,9 % eller 2 221 tkr lägre än årets budgeterade intäktsutveckling och 5,5 % lägre jämfört med föregående år.

Avvikelsen kan till största del kopplas till coronapandemin och beror främst på:

- Minskade intäkter för kost och logi på alla skolorna samt färre elever på Munkagårdsgymnasiet.
- Lägre arrangörsintäkter pga framflyttade konserter och föreställningar inom kulturverksamheten.

## 4.3 Investeringar

Indikatorer	Årsprognos	Årsbudget	Avvikelse
Prognos Investeringsbudgetavvikelse	2 900tkr	2 900tkr	0tkr

#### Prognos Investeringsbudgetavvikelse

Under perioden är inga investeringar gjorda men prognosen för året är att använda hela den budgeterade summan.