



# Månadsrapport

Kultur och skola  
Okt 2021

# Innehållsförteckning

<b>1</b>	<b>Sammanfattning .....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Verksamhet.....</b>	<b>4</b>
2.1	Målgrupp och 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).....	7
4.3	Investeringar .....	9

# 1 Sammanfattning

Årets verksamhets- och ekonomiska resultat påverkas av pandemin. Åtgärder har löpande vidtagits för att mildra konsekvenserna för elever, deltagare, kulturliv och personal.

Nu i höst har skolverksamheten återupptagits i full skala, och även kulturverksamheten har kommit igång med publika möten av olika slag. Såväl personalomsättning som sjukfrånvaro är låg.

Sammantaget är prognosen på helår ett överskott på 1 700 tkr, en förbättring med 1 020 tkr jämfört med föregående rapport. Förändringen beror på såväl högre intäkter för skolorna som lägre kostnader, huvudsakligen för personal. Kultur i Halland använder tillgängliga medel för att mildra de negativa konsekvenserna av pandemin och för att stärka förutsättningarna för en återstart för samarbetspartners och den fria kultursektorn i länet.

## **2 Verksamhet**

### **2.1 Målgrupp och verksamhet**

#### **Skolorna**

- Alla skolor har under september/oktober succesivt återgått till det "normala"
- Internaten är i princip fullbelagda
- Munkagård har i dagsläget 291 gymnasieelever och 45 vuxenelever inskrivna på skolan
- Hallands fristadskonstnär har kunnat börja sitt arbete på Katrineberg
- Katrinebergshallen är klar och invigs den 10 november av landshövdingen

#### **Kulturen**

- Verksamheten har startat upp igen och flera framflyttade publika arrangemang har genomförts

## 3 Medarbetare

### 3.1 Personalomsättning

Indikator	Utfall	Målvärde
■ Personalomsättning	4,06%	

#### Personalomsättning

Personalomsättningen R12 ligger på en fortsatt låg nivå under målvärdet.

### 3.2 Sjukfrånvaro

Indikator	Utfall	Målvärde
■ Sjukfrånvaro	3,77%	

#### Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron ligger fortsatt lågt R12 och sjunker igen efter den lilla uppgång som blev när verksamheten startade upp igen efter sommaren (skolorna). Uppgången aktuell månad jmf med augusti 2021 är trots ökning under nivån före sommaren. Kulturverksamheten startar upp succesivt under oktober så en viss fördröjning av sjukpåverkan kan komma i november månads uppföljning.

## 4 Ekonomi

### 4.1 Prognos

#### 4.1.1 Prognosindikator

Indikator	Årsprognos tkr	Årsbudget tkr	Avvikelse tkr
Prognos budgetavvikelse	-144 496 tkr	-146 196 tkr	1 700 tkr

#### Prognos budgetavvikelse

Prognosen för 2021 är + 1 700 tkr

Skolornas har under september/oktober kunnat återgå till ”normal” verksamhet likt den som var före pandemin.

Kultur i Halland fortsätter att stötta våra samarbetspartners samt kultursektorn i länet och planerar för en succesiv återstart under hösten.

#### 4.1.2 Analys av prognosen

##### Skolorna (+ 1 700 tkr):

Folkhögskolorna erhåller högre statsbidrag än beräknat och i kombination med lägre kostnader för bland annat köpta lärartjänster, resor, livsmedel och vikarier är prognosen positiv.

Munkagårdsgymnasiet har lägre intäkter pga reducerad hyra för eleverna under vårterminen. Lägre kostnader för personal i form av tjänstledigheter och utlånad personal till 1177 gör att prognosen hamnar i nivå med budget.

##### Kultur i Halland (+/- 0 tkr):

Alla tillgängliga medel kommer att användas för att mildra de negativa konsekvenserna av pandemin för våra samarbetspartners och den fria kultursektorn i länet.

#### 4.1.3 Prognosförändring sedan föregående rapport

Prognosen för 2021 är + 1 700 tkr. Det är förbättring med + 1 020 tkr sedan föregående rapport.

Katrinebergs folkhögskola har lägre kostnader för bla vikarier, resor, livsmedel samt köpta lärartjänster. (+ 200 tkr)

Munkagårdsgymnasiet har ökade intäkter från driften såsom teknik, mjölkproduktion, grisproduktion, växtproduktion samt trädgård. Även tillkommande statsbidrag bidrar (+ 820 tkr)

## 4.2 Ekonomiskt resultat (ackumulerat)

Indikator	Ack resultat tkr	Ack budget tkr	Ack avvikelse tkr
Ackumulerad budgetavvikelse	-105 979 tkr	-118 046 tkr	12 067 tkr

### Ackumulerad budgetavvikelse

Avvikelse mot budget efter oktober månad uppgår till + 12 067 tkr

#### **Förvaltningsledning, stab och driftnämnden: + 921 tkr**

Lägre kostnader för möten och konferenser på grund av coronapandemin, både för politiker och tjänstepersoner.

Resultathantering 2020 gav oss medel att använda till digital utveckling inom kulturområdet, dessa är inte förbrukade ännu.

#### **Kultur i Halland: + 5 464 tkr**

Personalkostnaderna är något lägre på grund av bland annat föräldra- och tjänstledigheter samt färre resor.

Inställda och framflyttade arrangemang ger ett nettoöverskott.

Subventionerat utbud för barn och unga har inte utnyttjats.

Språkstart Halland har lägre kostnader för inköp av material och böcker men också för outnyttjade kommunala bidrag.

#### **Munkagårdsgymnasiet: + 316 tkr**

**Utbildningsverksamhet** redovisar ett underskott på -29 tkr

Reducerad hyra under våren för eleverna på internatet ger ett intäktsbortfall under perioden.

Intäktsbortfallet vägs upp av lägre kostnader för undervisningsmaterial och personal, blanda annat har skolan lånat ut sin skolsköterska till 1177.

**Driftverksamheten** redovisar ett överskott på +134 tkr

Högre kostnader för bla foder, livdjur, djurläkemedel, seminkostnad och inhyrd personal inom mjölk- och grisproduktionen. Även en ombyggnad av grisstall samt underhåll i mjölkproduktionen har gett ökade kostnader. Detta vägs upp av högre intäkter inom teknik, trädgård men också inom mjölk- och grisproduktion och ger ett litet överskott under perioden.

**Vuxenutbildning** redovisar ett överskott på + 211 tkr

Kostnader för köpt utbildning är lägre under perioden.

#### **Folkhögskoleverksamhet: + 5 366 tkr**

Minskade intäkter för kost och logi samt materialavgifter för deltagare på långkurser, kurs och konferens samt sommarverksamheten till följd av coronapandemin.

Slutreglering av statsbidrag för 2020 och högre preliminär tilldelning för 2021 för att statsbidragen ligger högre än budgeterat.

Personalkostnaderna ligger mycket under budgeterad nivå vilket beror på att det inte varit full bemanning under sommaren samt att sjukskrivningar inte behövt ersättas med vikarier.

Lägre kostnader för inköp av livsmedel, material och utrustning samt resekostnader bidrar till ett överskott under perioden.

## 4.2.1 Resultaträkning

RESULTATRAPPOR (tkr)	Årsbudget	Ack budget	Ack Utfall	Ack budg avvik	Prognos	Prog budg avvik
3 - Summa Verksamhetens intäkter	215 217	177 552	173 691	3 861	211 567	-3 651
4 - Kostnader för personal och förtroendevalda	-169 659	-138 802	-133 010	-5 792	-165 790	3 869
5 - Kostnader för köpt verksamhet, material och varor samt bidrag	-133 032	-107 734	-102 721	-5 013	-133 419	-387
6 - Övriga verksamhets- kostnader kkl 6	-49 037	-40 878	-36 254	-4 624	-47 320	1 717
7 - Övriga verksamhets- kostnader kkl 7	-9 578	-8 095	-7 648	-447	-9 426	152
Summa Verksamhetens kostnader	-361 307	-295 509	-279 634	-15 876	-355 956	5 351
8 - Intäkter och kostnader utanför verksamheten	-107	-89	-36	-53	-107	0
PERIODENS RESULTAT/ NETTOKOSTNAD	-146 196	-118 047	-105 979	-12 067	-144 496	1 700

RESULTATRAPPOR (tkr)	Årsbudget	Ack budget	Ack Utfall	Ack budg avvik	Prognos	Prog budg avvik
Skola	-33 663	-26 520	-20 910	-5 610	-31 963	1 700
Kultur	-112 533	-91 526	-85 069	-6 457	-112 533	0
PERIODENS RESULTAT/ NETTOKOSTNAD	-146 196	-118 047	-105 979	-12 067	-144 496	1 700

## 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
-269 389 tkr	-279 711 tkr	-10 322 tkr	-295 598 tkr	15 887 tkr	3,8%	9,7%	5,9%

### Kostnadsutveckling

Den budgeterade kostnadsutvecklingen är 9,7 % högre jämfört med föregående års utfall. Utfallet är 5,9 % eller 15 887 tkr lägre än årets budgeterade kostnadsutveckling



och 3,8 % eller 10 322 tkr högre 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. Inställda och framflyttade arrangemang har också bidragit till en minskad kostnad.

#### 4.2.2.2 Intäktsutveckling

Ack utfall förra året	Ack utfall i år	Skillnad mot förra året	Ack budget årets	Diff. mot budget	Intäktsut v. mot föreg. år	Budg. intäktsut v.	Skillnad mot budget
161 149 tkr	173 691 tkr	12 542 tkr	177 552 tkr	-3 861 tkr	7,8%	10,2%	-2,4%

#### Intäktsutveckling

Den budgeterade intäktsutvecklingen är 10,2 % högre jämfört med föregående års utfall.

Utfallet är 2,4 % eller 3 861 tkr lägre än årets budgeterade intäktsutveckling och 7,8 % eller 12 542 tkr högre jämfört med motsvarande period föregående år. Avvikelsen mot budget är till största del en konsekvens av coronapandemin.

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

### 4.3 Investeringar

Indikator	Årsprognos	Årsbudget	Avvikelse
Prognos Investeringsbudgetavvikelse	2 700 tkr	2 700 tkr	0 tkr

#### Prognos Investeringsbudgetavvikelse

Prognosen för året är att använda hela den budgeterade summan.

Under perioden är investeringar gjorda för sammanlagt 2 340 tkr.

- Munkagårdsgymnasiet: foderanläggning samt traktor
- Katrinebergs folkhögskola: inventarier till nybyggda Katrinebergshallen
- Löftadalens folkhögskola: klassrumsinredning samt teknisk utrustning
- Kultur i Halland: konst till Artoteket