



Månadsrapport

Kultur och skola

Feb 2024

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning.....	3
2	Verksamhet.....	4
2.1	Verksamhet	4
3	Medarbetare.....	6
3.1	Personalomsättning.....	6
3.2	Sjukfrånvaro	6
4	Ekonomi.....	7
4.1	Akkumulerad budgetavvikelse.....	7
4.2	Prognos budgetavvikelse	9
4.3	Investeringar	9

1 Sammanfattning

Efter två månader löper Kultur och skolas verksamhet i huvudsak enligt plan. Prognosen för året är ett resultat enligt budget och periodavvikelsen är + 2 557 tkr.

Något ökande personalomsättning. Kommer troligtvis fortsätta öka något med tanke på åldersstruktur och kommande pensionsavgångar.

På Munkagårdsgymnasiet pågår arbetet med en åtgärdsplan till följd av färre elever och som en del av det kommer skolledningen tillsammans med förvaltningsledningen att, på uppdrag av driftnämnden, göra en översyn av verksamhet och organisation.

2 Verksamhet

2.1 Verksamhet

Kultur i Halland

Verksamheternas arbete följer plan under perioden.

Art Inside Out kommer under året genomföra en förstudie kring residens för barn och unga. Musik Hallandia kommer att slutföra arbetet med att digitalisera Notarkivet.

Katrinebergs folkhögskola

Skolan har haft en god terminsstart. En ny kurs har sett dagens ljus, Hälso- och livsstilscoach (HLC) med 9 deltagare. Allmänna kursen fick tillskott med nya deltagare och har 75 deltagare, ett gott ingångsvärde för hela kalenderåret. Under perioden har ny kurs "Scentekniker" blivit klar med kursplan, godkännande för CSN och linjeledare anstälts.

T o m februari har skolan en positiv avvikelse mot periodens budgeterade utfall om 283 tkr. Under perioden har skolan fått beslut om slutreglering av statsbidrag 2023 samt en kansliprognois för statsbidrag 2024. Då skolan gjorde färre deltagarveckor 2023 kommer skolan att få betala tillbaka statsbidrag liksom att vi erhåller mindre statsbidrag 2024. Tillsammans med några plusposter prognostiseras idag ett underskott om 910 tkr för 2024.

Löftadalens folkhögskola

Till vårterminsstart började 10 nya deltagare på allmän kurs. Vi följer planerad verksamhet för alla kurser förutom Etableringskursen då det finns färre personer i etableringsfas i Kungsbacka. Vi undersöker möjligheter kring SMF och/eller kortare yrkesutbildningar för att bredda målgruppen.

En stor del av sommarverksamheten är bekräftad och vi ser att vi kommer ha intäkter i nivå med budgeterade intäkter.

Just nu renoverar vi 8 boenderum, vilka kommer kunna användas som internatrum från och med höstterminen.

Vi har fått beviljat en förstudie för att undersöka möjligheten till nya utbildningslokaler.

Munkagårdsgymnasiet

Starten på vårterminen har gått bra men vi ligger 6 elever under vår ursprungliga budget för vårterminen redan efter februari. Detta har gjort att vi har reviderat ner elevsiffrorna för vårterminen med 8 elever. Dessa minskade elevintäkter har balanserats med olika åtgärder. Söksiffrorna inför hösten är något lägre än förra året, detta beror delvis på att vi inte erbjuder trädgårdsinriktningen längre. För övrigt är det på skogsbruk som vi sänkt söksiffrorna. Vi kommer att göra riktad marknadsföring på skogsbruk och naturturism inför omvals perioden som är öppen 15 april till 15 maj.

Antal elever per februari i förhållande till reviderad budget.

Inriktning	Elever	Budget vt-24
------------	--------	--------------

Inriktning	Elever	Budget vt-24
Djurvård	89	88
Lantbruk	83	82
Trädgård	21	21
Skogsbruk	40	40
Spår	52	52
Naturturism	5	5
Summa	290	288
Vuxenutbildning trädgård	18	18

3 Medarbetare

Kultur i Halland

Den vakanta tjänsten som avdelningschef för Kulturutveckling är tillsatt från 1 juni.

Katrinebergs folkhögskola

För perioden är situationen god. Då pensionsavgångar har aviserats är det troligt att rekryteringar behöver göras.

Löftadalens folkhögskola

Årets två första månader följer den tjänsteplanering som gjordes förra våren. Vi har en längre sjukskrivning där personen förväntas återgå i full tjänst från mitten av mars. Prognosen för året är att fortsätta följa budget. Just nu ser vi inga rekryteringsbehov under året.

Munkagårdsgymnasiet

Vad gäller personal har vi idag inga vakanta tjänster.

3.1 Personalomsättning

Indikator	Utfall	Målvärde
 Personalomsättning	11,33%	11%

Personalomsättning

Något ökande personalomsättning. Kommer troligtvis fortsätta öka något med tanke på åldersstruktur och kommande pensionsavgångar.

3.2 Sjukfrånvaro

Indikator	Utfall	Målvärde
 Sjukfrånvaro	3,66%	5,2%

Sjukfrånvaro

Fortsatt låg sjukfrånvaro på R12 men något ökande innevarande månad. Ser ut som ett vanligt mönster dvs medarbetare lite mer sjuka på höst/vinter.

4 Ekonomi

4.1 Ackumulerad budgetavvikelse

Indikator	Ack resultat tkr	Ack budget tkr	Ack avvikelse tkr
Ackumulerad budgetavvikelse	-31 735 tkr	-34 292 tkr	2 557 tkr

Ackumulerad budgetavvikelse

Nämndens avvikelse mot budget efter februari månad uppgår till + 2 557 tkr

Förvaltningsledning, stab och driftnämnden: + 195 tkr

Personalkostnaderna är lägre pga tjänstledighet. Köp av tjänster inom kommunikationsområdet är inte nyttjade under perioden.

Kultur i Halland: + 137 tkr

Medel inom Små barns språkutveckling har inte tagits i anspråk under perioden. Under april kommer ett förändringsarbete påbörjas för att hitta fler vägar inom området med målet att nå fler halländska barn.

Munkagårdsgymnasiet: + 1 263 tkr

Utbildningsverksamhet redovisar ett överskott på + 339 tkr

Den största delen beror på att löneökningar ligger i budget över helår men utbetalning sker under årets nio sista månader. Kostnader för APL är lägre under perioden.

Driftverksamheten redovisar ett överskott på + 841 tkr

Högre försäljning av mjölk samt några delvis vakanta tjänster ger sammantaget ett överskott.

Vuxenutbildning redovisar ett överskott på + 83 tkr

Kostnad för föreläsare som inte är fakturerad.

Folkhögskoleverksamhet: + 962 tkr

Lägre statsbidrag för året samt att slutregleringen för 2023 års statsbidrag resulterade i att medel behöver återbetalas.

Personalkostnaderna är lägre vilket i huvudsak beror på att löneökningar ligger i budget över helår men utbetalning sker under årets nio sista månader.

Mobilitetsersättningen genererar ett överskott gentemot budget under perioden.

4.1.1 Resultaträkning

RESULTATRAPPOR (tkr)	Årsbudget	Ack budget	Ack Utfall	Ack budg avvik	Prognos	Prog budg avvik
3 - Summa Verksamhetens intäkter	232 569	37 083	36 793	-290	232 159	-410
4 - Kostnader för personal och förtroendevalda	-201 416	-36 512	-34 643	1 869	-201 416	0
5 - Kostnader för köpt verksamhet, inköp av material och varor samt bidrag	-148 908	-23 163	-22 593	570	-148 498	410
6 - Övriga verksamhetskostnader kkl 6	-58 022	-9 288	-8 768	520	-58 022	0
7 - Övriga	-10 566	-2 393	-2 484	-91	-10 566	0

RESULTATRAPPORT (tkr)	Årsbudget	Ack budget	Ack Utfall	Ack budg avvik	Prognos	Prog budg avvik
verksamhetskostnader kkl 7						
Summa Verksamhetens kostnader	-418 911	-71 356	-68 488	2 869	-418 501	410
8 - Intäkter och kostnader utanför verksamheten	-114	-19	-41	-22	-114	0
PERIODENS RESULTAT/ NETTOKOSTNAD	-186 457	-34 292	-31 735	2 557	-186 457	0

RESULTATRAPPORT (tkr)	Årsbudget	Ackbudget et	AckUtfall	Ackbudg avvik	Prognos	Prog budg avvik
Skola	-48 245	-13 715	-11 510	2 205	-48 245	0
Kultur	-138 211	-20 577	-20 225	352	-138 211	0
PERIODENS RESULTAT/ NETTOKOSTNAD	-186 457	-34 292	-31 735	2 557	-186 457	0

4.1.2 Kostnadsutveckling

Ack utfall förra året	Ack utfall i år	Skilln. mot förra året	Ack budget årets	Diff. mot budget	Kostn. utv. mot föreg. år	Budg. kostn. utv.	Skilln. mot budget
-62 886 tkr	-68 528 tkr	-5 642 tkr	-71 376 tkr	2 848 tkr	9%	13,5%	4,5%

Kostnadsutveckling

Den budgeterade kostnadsutvecklingen är 13,5 % högre jämfört med föregående år. Utfallet är 4,5 % eller 2 847 tkr lägre än årets budgeterade kostnadsutveckling och 9,0 % eller 5 642 tkr högre jämfört med motsvarande period föregående år. Avvikelsen mot budget beror till största del på

- Årets avsatta medel för löneökningar på skolorna är periodiserade på hela året vilket ger ett överskott under perioden.
- Språkstart Halland har lägre kostnader för bla inköp av material och tjänster.
- Lägre kostnad för mobilitetsstöd till folkhögskolor

4.1.3 Intäktsutveckling

Ack utfall förra året	Ack utfall i år	Skilln. mot förra året	Ack budget årets	Diff. mot budget	Intäktsutv. mot föreg. år	Budg. intäktsutv.	Skilln. mot budget
35 246 tkr	36 793 tkr	1 547 tkr	37 083 tkr	-290 tkr	4,4%	5,2%	-0,8%

Intäktsutveckling

Den budgeterade intäktsutvecklingen är 5,2 % högre jämfört med föregående år. Utfallet är 0,8 % eller 299 tkr lägre än årets budgeterade intäktsutveckling och 4,4 % eller 1 548 tkr högre jämfört med motsvarande period föregående år.

Avvikelsen mot budget beror till största del på:

- lägre statsbidrag till folkhögskolorna

4.2 Prognos budgetavvikelse

Indikator	Årsprognos tkr	Årsbudget tkr	Avvikelse tkr
Prognos budgetavvikelse	-186 457 tkr	-186 457 tkr	0 tkr

Prognos budgetavvikelse

Efter två månader löper Kultur och skolas verksamhet i huvudsak enligt plan och prognosen är ett resultat enligt budget.

4.2.1 Prognosförändring sedan föregående rapport

Första prognosen för året.

4.3 Investeringar

4.3.1 Prognos investeringsbudgetavvikelse

Årsprognos	Årsbudget	Budgetavvikelse
3 050 tkr	3 550 tkr	500 tkr

Prognos Investeringsbudgetavvikelse

Prognosen för året är att ett överskott på + 500 tkr.

Munkagårdsgymnasiet har erhållit medel för att bygga om matsalen. Planeringen är inte påbörjad ännu vilket gör att byggnationen troligtvis inte kommer att kunna genomföras i år.

Under perioden har följande investeringar gjorts för sammanlagt 580 tkr

- Munkagårdsgymnasiet: såmaskin