



# Månadsrapport

Kultur och skola  
Okt 2024

# 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	Akkumulerad budgetavvikelse.....	6
4.2	Prognos budgetavvikelse .....	8
4.3	Investeringar .....	9

# 1 Sammanfattning

Efter tio månader löper Kultur och skolas verksamhet i huvudsak enligt plan.

Periodens avvikelse mot budget är + 6 152 tkr och prognosen för året är ett överskott på + 3 125 tkr.

Fortsatt låg personalomsättning. Sjukfrånvaro ökade något under oktober men håller sig fortfarande under målvärdet.

## **2 Verksamhet**

### **2.1 Verksamhet**

#### **Kulturverksamhet**

De tre institutionernas verksamhet löper på enligt plan. Särskilt fokus läggs på att synliggöra verksamheten genom såväl marknadsföring som publikarbete. Även Språkstart Halland genomför förändringsarbete för att nå fler halländska barn.

Sjukfrånvaro har påverkat såväl enskilda konserter som förutsättningarna att genomföra planerat arbete. Lösningar har dock hittats under perioden.

En ny tjänst som utvecklare för civilsamhällesfrågor innebär att en närmare relation kan upprättas mellan förvaltningen och civilsamhällets aktörer.

#### **Skolverksamhet**

Planeringsarbetet fortsätter kring en ny folkhögskoleutbildning inom trädgård, i samverkan mellan Katrinebergs folkhögskola och Munkagårdsgymnasiet. Troligt är att den startar HT-25. Den kommer att ersätta dagens vuxenutbildning på Munkagårdsgymnasiet som genomförs på uppdrag av Campus Varberg och som i dagsläget har 16 studerande.

Folkhögskolornas kurser och internat är fulla.

Munkagårdsgymnasiet startade upp verksamheten den 12 augusti med 120 nya elever i åk 1 vilket är fler elever än förväntat. Avhoppet under hösten har dessutom varit få vilket sammantaget är positivt för skolan.

## 3 Medarbetare

### 3.1 Personalomsättning

Indikator	Utfall	Målvärde
 Personalomsättning	9,18 %	11 %

#### Personalomsättning

Fortsatt låg personalomsättning, resultat under målvärde.

### 3.2 Sjukfrånvaro

Indikator	Utfall	Målvärde
 Sjukfrånvaro	3,42 %	5,2 %

#### Sjukfrånvaro

Månadsvärde ökat under oktober, håller sig fortfarande under målvärde.

## 4 Ekonomi

### 4.1 Ackumulerad budgetavvikelse

Indikator	Ack resultat tkr	Ack budget tkr	Ack avvikelse tkr
Ackumulerad budgetavvikelse	-142 968 tkr	-149 120 tkr	6 152 tkr

#### Ackumulerad budgetavvikelse

Nämndens avvikelse mot budget efter oktober månad uppgår till **+ 6 152 tkr**

#### **Förvaltningsledning, stab och driftnämnden: + 804 tkr**

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

#### **Kultur i Halland: + 56 tkr**

Lägre personalkostnader pga vakanser och annan frånvaro.  
Justerad periodisering gör att utfallet stämmer bättre överens med verksamheten under perioden.

#### **Munkagårdsgymnasiet: + 4 135 tkr**

**Utbildningsverksamhet** redovisar ett överskott på + 2 550 tkr

Högre intäkter för Interkommunal ersättning (IKE) samt LSS-boendet men lägre för hyror elevbostäder.

Personalkostnaderna visar ett överskott som beror färre anställda mot vad som budgeterats men även på felperiodisering av semesterberäkningen.

**Driftverksamheten** redovisar ett överskott på + 1 507 tkr

Högre produktion och pris på mjölk.

Lägre personalkostnader pga tjänstledigheter.

**Vuxenutbildning** redovisar ett överskott på +78 tkr

Lägre personalkostnader under perioden.

#### **Folkhögskoleverksamhet: + 1 157 tkr**

**Katrinebergs folkhögskola** redovisar ett underskott på -85 tkr

Lägre statsbidrag vägs till största del upp av lägre kostnader för personal, förbrukningsmaterial, köpt utbildning samt resor.

**Löftadalens folkhögskola** redovisar ett överskott på + 824 tkr

Lägre statsbidrag vilket till största del beror på att etableringskursen inte startat.

Personalkostnaderna är lägre pga frånvaro men även att pensionsavgångar inte ersätts fullt ut.

**Mobilitetsersättning folkhögskolor** redovisar ett överskott på + 418 tkr

Lägre intäkter för deltagare från andra regioner vägs upp av lägre kostnad för hallänningar som studerar utanför Halland.

#### 4.1.1 Resultaträkning

RESULTATRAPPORT (tkr)	Årsbudget	Ack budget	Ack Utfall	Ack budg avvik	Prognos	Prog budg avvik
3 - Summa Verksamhetens	234 240	192 694	192 158	-536	234 479	239

RESULTATRAPPOR (tkr)	Årsbudget	Ack budget	Ack Utfall	Ack budg avvik	Prognos	Prog budg avvik
intäkter						
4 - Kostnader för personal och förtroendevalda	-201 977	-165 006	-158 037	6 968	-196 358	5 619
5 - Kostnader för köpt verksamhet, inköp av material och varor samt bidrag	-148 787	-118 750	-118 815	-64	-150 398	-1 611
6 - Övriga verksamhetskostnader kkl 6	-59 086	-49 004	-48 608	395	-60 246	-1 160
7 - Övriga verksamhetskostnader kkl 7	-10 736	-8 959	-9 556	-597	-10 698	38
Summa Verksamhetens kostnader	-420 586	-341 719	-335 017	6 702	-417 700	2 886
8 - Intäkter och kostnader utanför verksamheten	-114	-95	-109	-14	-114	0
PERIODENS RESULTAT/ NETTOKOSTNAD	-186 461	-149 120	-142 968	6 152	-183 336	3 125

RESULTATRAPPOR (tkr)	Årsbudget	Ack budget	Ack Utfall	Ack budg avvik	Prognos	Prog budg avvik
Skola	-48 525	-40 923	-36 072	4 851	-45 400	3 125
Kultur	-137 936	-108 197	-106 896	1 301	-137 936	0
PERIODENS RESULTAT/ NETTOKOSTNAD	-186 461	-149 120	-142 968	6 152	-183 336	3 125

#### 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
-323 685 tkr	-335 126 tkr	-11 441 tkr	-341 814 tkr	6 688 tkr	3,5 %	5,6 %	2,1 %

#### Kostnadsutveckling

Den budgeterade kostnadsutvecklingen är 5,6 % högre jämfört med föregående år och utfallet är 3,5 % eller 11 441 tkr högre jämfört med motsvarande period föregående år.

Periodens utfall är 2,1 % eller 6 688 tkr lägre än årets budgeterade kostnadsutveckling vilket till största del beror på

- Lägre personalkostnader pga bla föräldra- och tjänstledigheter inom samtliga verksamheter
- Lägre kostnad för mobilitetsersättning till folkhögskolor

- Lägre kostnader för bla resor, kommunikation, livsmedel, köpt utbildning och IT-utrustning

#### 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
188 958 tkr	192 158 tkr	3 200 tkr	192 694 tkr	-536 tkr	1,7 %	2 %	-0,3 %

#### Intäktsutveckling

Den budgeterade intäktsutvecklingen är 2,0 % högre jämfört med föregående år och utfallet är 1,7 % eller 3 199 tkr högre jämfört med motsvarande period föregående år.

Periodens utfall är 0,3 % eller 536 tkr lägre än årets budgeterade intäktsutveckling vilket till största del beror på

- lägre statsbidrag till folkhögskolorna
- Lägre intäkt för mobilitetsersättning till folkhögskolor
- fler elever på Munkagård ger högre interkommunal ersättning
- högre produktion och pris på mjölk på Munkagårdsgymnasiet
- återbetalning av projektstöd inom kulturverksamheten

## 4.2 Prognos budgetavvikelse

Indikator	Årsprognos tkr	Årsbudget tkr	Avvikelse tkr
Prognos budgetavvikelse	-183 336 tkr	-186 461 tkr	3 125 tkr

#### Prognos budgetavvikelse

Prognosen för året är ett överskott på + 3 125 tkr.

#### Skolorna (+ 3 125 tkr):

- Munkagårdsgymnasiet har högre intäkter för interkommunal ersättning (IKE) vilket beror på att skolan har 8 elever över budget. Lägre personalkostnader ger också ett överskott. Intäkter för såld mjölk beräknas ge ett överskott vilket beror på att både produktionen och ersättningen har ökat under året.
- Mobilitetsersättningen inom folkhögskoleverksamheten beräknas ge ett överskott under året. Det beror på lägre kostnad än beräknat för hallänningar som studerar i andra regionen.

#### 4.2.1 Prognosförändring sedan föregående rapport

Prognosen för 2024 är + 3 125 tkr. Det är förbättring med + 3 125 tkr sedan föregående rapport.

#### Skolorna (3 125 tkr):

- Munkagårdsgymnasiet har högre intäkter för interkommunal ersättning (IKE) vilket beror på att skolan har fler elever än budgeterat. Lägre personalkostnader ger också ett



överskott. Intäkter för såld mjölk beräknas är högre än förväntat vilket beror på att både produktionen och ersättningen har ökat under året.

- Lägre kostnader för mobilitetsersättning inom folkhögskoleverksamheten.

## 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 ombyggnation av matsalen. Planeringen har tagit längre tid än väntat och byggstart blir därför inte förrän 2025.

Under perioden har följande investeringar gjorts för sammanlagt 2 335 tkr

- Munkagårdsgymnasiet: såmaskin, foderblandare
- Katrinebergs folkhögskola: internatinredning
- Kultur i Halland: konst till Artoteket