Månadsrapport

Kultur och skola

Okt 2026

Region Halland

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning..... 3
2 Verksamhet..... 4
2.1 Kultur..... 4
2.2 Skola..... 4
3 Medarbetare..... 7
3.1 Personalomsättning..... 7
3.2 Sjukfrånvaro..... 7
4 Ekonomi..... 8
4.1 Ackumulerad budgetavvikelse..... 8
4.2 Prognos budgetavvikelse..... 10
4.3 Investeringar..... 11

1 Sammanfattning

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

Personalomsättning och sjukfrånvaro är fortsatt låg.

Avvikelse mot budget efter oktober månad uppgår till + 8 222 tkr.

Prognosen för året är ett överskott på + 5 125 tkr. Högre preliminär tilldelning av statsbidrag från Folkbildningsrådet, och Specialpedagogiska myndigheten, högre slutreglering av 2025 års förstärkningsbidrag väntas ge ett överskott vid årets slut. Lägre personalkostnader inom samtliga verksamheter bidrar också till överskottet.

Det ekonomiska utfallet kommenteras ytterligare under ekonomiavsnittet, kapitel 4.

2 Verksamhet

2.1 Kultur

Slöjdhandledarutbildningen som för första gången arrangeras på Löftadalens folkhögskola startade i oktober med ett gott deltagarantal. Utbildningen har förut arrangerats av slöjdutvecklare men ingår nu i Löftadalens folkhögskolas erbjudande.

Art Halland fokuserar mot internationalisering och destinationsintegration, samtidigt som den regionala bredden behålls. Visit Halland tar en tydligare ledarroll i samordningen med destinationskontoren och den internationella destinationslogiken samtidigt som resurser och kompetenser hämtas från flera delar av samverkansstrukturen. Piloter kommer ske med ett begränsat antal kärnaktörer knutna till projektet och arbetet kommer intensifieras till våren.

Generationssång (körprojekt äldreomsorg- förskola) i Halmstad är igång.

Art Inside Out har invigt sin jubileumsutställning Vägmärke på Hallands konstmuseum.

Dansamverkan Sydsveriges gemensamma produktion med utångspunkt kring funktionshindrade konstnärer hade premiär i Kalmar v. 44 och är i Falkenberg 2-5 nov. Där har genomförts workshops med 65+, en klass med funktionshindrade barn samt elever på estetprogrammet på gymnasiet.

2.2 Skola

Munkagårdsgymnsiet

Läsåret har startat upp och är i full gång med fler elever än på länge. Fullt på alla inriktningar, även naturturism för första gången och kö till både lantbruk och skog. Årets första öppet hus är genomfört liksom gymnasiemässan i Göteborg med stort intresse från blivande elever och deras målsmän så framtida elevrekryteringar ser lovande ut. Även vuxenutbildningen trädgård, som genomförs i samarbete med Katrinebergs folkhögskola, har fullt elevantal.

Skolans solbruksanläggning är invigd och går nu in i en fas av att utvärdera odlingen samt förbereda för att ta emot studiebesök.

Skolans kvalitetsbokslut ska sammanställas och presenteras i december. Där ser vi redan positiva trender gällande elevers trygghet och trivsel men lite negativa signaler kopplat till något kärnämne. Utifrån resultatet i kvalitetsbokslutet kommer skolan lägga en plan på att arbeta med de förbättringar som behöver genomföras.

Elevantal

Inriktning	Antal inskrivna elever 15 oktober	Budget innevarande termin
Djurvård	94	99
Lantbruk	106	102
Trädgård	0	0
Skogsbruk	45	44
Spår	55	58
Naturturism	31	22

Inriktning	Antal inskrivna elever 15 oktober	Budget innevarande termin
Summa	331	325

Internatbeläggning

Totalt antal internatplatser	Totalt antal uthyrda platser	Internatbeläggning (%)
201	201	100

Katrinebergs folkhögskola

Verksamheten löper på enligt plan.

Beslut har tagits om nedläggning av Lärar-och elevassistentlinjen. Detta för att ge plats åt två nya utbildningar, Scenteknikerlinjen och Trädgårdslinjen som fram till nu drivits på försök.

Deltagarveckor

Ingångsvärde från FBR	Upparbetad ordinarie verksamhet	Verksamhet över ingångsvärdet	Redovisad verksamhet (%)
7 845	9 374	1 529	119 %

Internatbeläggning

Totalt antal internatplatser	Totalt antal uthyrda platser	Internatbeläggning (%)
86	79	92 %

Löftadalens folkhögskola

Utbildningsverksamheten löper på väl.

Skolans nya Slöjdhandledarutbildning har startat. Deltagarna som går denna kurs har som mål att arbeta med barn och unga. Utbildningen ska ge verktyg, idéer och inspiration för att leda ungas kreativa aktiviteter.

Årets bokmässa i Göteborg hade temat Folkbildning. Löftadalens folkhögskola var representerade på mässan där de tillsammans med Katrinebergs folkhögskola hade en gemensam monter.

Deltagarveckor

Ingångsvärde från FBR	Upparbetad ordinarie verksamhet	Verksamhet över ingångsvärdet	Redovisad verksamhet (%)
6 715	6 987	272	104,1

Internatbeläggning

Internatet var helt fullt vid skolstart. Skolan har 96 rum men har skapat dubbelrum i tre rum, så tre extra deltagare får plats. Två enkelrum är i dagsläget lediga pga avhopp.

Totalt antal internatplatser	Totalt antal uthyrda platser	Internatbeläggning (%)
99	97	98

3 Medarbetare

3.1 Personalomsättning

Indikator	Utfall (R12)	Målvärde
Personalomsättning	6,8 %	8,5 %

Personalomsättning

Personalomsättningen för oktober 2026 ligger på 6,8% vilket är en minskning med -20,7% jämfört med motsvarande period föregående år.

3.2 Sjukfrånvaro

Indikator	Utfall (R12)	Målvärde
Sjukfrånvaro	2,94 %	5,2 %

Sjukfrånvaro

Samtliga värden ligger fortsatt lågt avseende sjukfrånvaron på förvaltningen, enbart marginella förändringar jämfört med motsvarande period föregående år.

4 Ekonomi

4.1 Ackumulerad budgetavvikelse

Indikator	Ack resultat tkr	Ack budget tkr	Ack avvikelse tkr
Ackumulerad budgetavvikelse	-156 274 tkr	-164 496 tkr	8 222 tkr

Ackumulerad budgetavvikelse
Nämndens avvikelse mot budget efter oktober månad uppgår till + **8 222 tkr**

Förvaltningsledning, stab och driftnämnd: +33 tkr
Lägre personalkostnaderna vilket till största del beror på medverkan i EU-projektet FERL.

Kultur: + 1 202 tkr
Högre intäkter vilket främst beror på återbetalning av projekt- och verksamhetsstöd.
Lägre personalkostnaderna vilket främst beror på tjänstledighet, föräldraledighet, vård av barn samt sjukdom.

Munkagårdsgymnasiet: + 3 494 tkr
Utbildningsverksamhet redovisar ett överskott på + 2 306 tkr
I*ntäkter*: lägre IKE, interkommunal ersättning, till följd av 9 färre elever i snitt under vårterminen samt 6 fler elever i snitt under höstterminen. Elevantalet under vårterminen påverkar även antal boende vilket ger ett negativt resultat.
*Personal:*lägre kostnad vilket till största del beror färre lärartjänster än beräknat samt att undervisningen fick del av överfört överskott från 2025.
Behovet av extra personal på spårets internat har varit lägre än förväntat.
Verksamhetskostnader: lägre kostnader för köp av utbildning.
Driftverksamheten redovisar ett överskott på + 1 191 tkr
Intäkter: högre intäkter vilket till största del beror på ökad försäljning av slakt-/livdjur och försäljning av utrangerat material under året. Försäljning av mjölk visar däremot ett underskott vilket beror på lägre produktion och pris.
Högre försäljning av fastighetsservice till främst Regionfastigheter.
Personal: personalkostnaderna följer budget.
Verksamhetskostnader: lägre kostnader för inköp av råvaror till växt- och djurproduktionen.
Högre kostnader för reparationer av flera fordon samt servicekostnader för mjölkanläggningen. Ökade kostnader för fastighetsservice samt högre avskrivningskostnad i samband med försäljning av lastmaskin som inte var avskriven.

Folkhögskoleverksamhet: + 3 492 tkr
Högre intäkter vilket främst beror på mer försäljning av fastighetsservice, högre preliminär tilldelning av statsbidrag från FBR, Folkbildningsrådet, och SPSM, Specialpedagogiska myndigheten samt högre slutreglering av 2025 års förstärkningsbidrag.
Lägre personalkostnader vilket främst beror föräldraledighet och sjukfrånvaro som inte ersatts av vikarier.
Verksamhetskostnader: högre kostnad för marknadsföring samt inköp av inredning och inventarier.
Mobilitetsersättning genererar ett nettoöverskott.

4.1.1 Resultaträkning

RESULTATRAPPORT (tkr)	Årsbudget	Ack budget	Ack Utfall	Ack budg avvik	Prognos	Prog budg avvik
3 - Summa Verksamhetens intäkter	252 119	209 359	213 477	4 117	255 377	3 257
4 - Kostnader för personal och förtroendevalda	-222 802	-182 541	-175 105	7 436	-217 788	5 014
5 - Kostnader för köpt verksamhet, inköp av material och varor samt bidrag	-160 752	-126 515	-126 753	-238	-160 556	196
6 - Övriga verksamhetskostnader kkl 6	-64 774	-56 764	-57 616	-852	-67 611	-2 837
7 - Övriga verksamhetskostnader kkl 7	-12 998	-10 811	-10 103	708	-13 503	-505
Summa Verksamhetens kostnader	-461 326	-376 631	-369 577	7 054	-459 458	1 868
8 - Intäkter och kostnader utanför verksamheten	-269	-224	-174	51	-269	0
PERIODENS RESULTAT/ NETTOKOSTNAD	-209 476	-167 496	-156 274	11 222	-204 351	5 125

RESULTATRAPPORT (tkr)	Årsbudget	Ack budget	Ack Utfall	Ack budg avvik	Prognos	Prog budg avvik
Skola	-55 940	-44 832	-37 846	6 986	-51 315	4 625
Kultur	-153 536	-119 663	-118 428	1 235	-153 036	500
PERIODENS RESULTAT/ NETTOKOSTNAD	-209 476	-164 496	-156 274	8 222	-204 351	5 125

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
-352 021 tkr	-369 749 tkr	-17 728 tkr	-373 855 tkr	4 106 tkr	5 %	6,2 %	1,2 %

Kostnadsutveckling

Den budgeterade kostnadsutvecklingen är 6,2 % högre jämfört med föregående år och utfallet är 5,0 % eller 17 728 tkr högre jämfört med motsvarande period föregående år.
Periodens utfall är 1,2 % eller 4 106 tkr lägre än årets budgeterade kostnadsutveckling vilket till största del beror på

- Lägre personalkostnader pga tjänstledigheter, vakanser och sjukfrånvaro inom alla verksamheter

- Lägre kostnader för mobilitetsersättning till folkhögskolor
- Högre kostnader på Munkagårdsgymnasiet för reparationer av flera fordon, fastighetsservice samt servicekostnader för mjölkanläggningen.
- Högre kostnader för inköp av inredning och inventarier på folkhögskolorna

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
205 782 tkr	213 477 tkr	7 695 tkr	209 359 tkr	4 118 tkr	3,7 %	1,7 %	2 %

Intäktsutveckling
Den budgeterade intäktsutvecklingen är 1,7 % högre jämfört med föregående år och utfallet är 3,7 % eller 7 695 tkr högre jämfört med motsvarande period föregående år.
Periodens utfall är 2,0 % eller 4 117 tkr högre än årets budgeterade intäktsutveckling vilket till största del beror på

- högre specialdestinerade statsbidrag till folkhögskolorna
- högre intäkt för mobilitetsersättning till folkhögskolor
- lägre IKE (Interkommunal ersättning) pga 9 färre elever under vårterminen på Munkagårdsgymnasiet vilket även påverkat internatet
- högre försäljning av slakt- /livdjur, inventarier samt fastighetsservice på Munkagårdsgymnasiet

4.2 Prognos budgetavvikelse

Indikator	Årsprognos tkr	Årsbudget tkr	Avvikelse tkr
Prognos budgetavvikelse	-204 351 tkr	-209 476 tkr	5 125 tkr

Prognos budgetavvikelse
Prognosen för året visar en positiv avvikelse mot budget på totalt + 5 125 tkr.
Prognosavvikelsen förklaras av:
Kultur: + 500 tkr
Subventioner för barn- och unga kommer inte att nyttjas fullt ut.
Arbetet med att utveckla nya arbetssätt inom Språkstart Halland är genomfört. De tre kommuner Falkenberg, Halmstad och Hylte som är med kommer att ha ett ökat ansvarstagande från 2027. För innevarande år innebär det dock att det finns bidrag som inte nyttjats.
Munkagårdsgymnasiet: + 1 725 tkr
Under vårterminen hade skolan i snitt 9 färre elever än budgeterat vilket påverkar resultatet negativt. Det vägs upp till viss del av att antalet elever under höstterminen i snitt är 6 fler än budgeterat. Spårets internat genererar ett underskott som beror på färre boende under höstterminen.
Ökad försäljning inom fastighetsservice och grisproduktion beräknas ge ett överskott vid årets slut.
Lägre kostnad för undervisande personal som till viss del beror på resultathanterat belopp från

2025 inte kommer att användas.
Behovet av extra personal på spårets internat har varit lägre än förväntat och beräknas inte nå upp till budgeterad nivå.
Lägre kostnader för inköp av förnödenheter till trädgårds- och djurproduktion samt inköp av utbildningstjänster, främst inom skogsinriktningen.
Ökade kostnader för fastighetsservice, fordonsreparationer. På grund av rådande världsläge beräknas kostnaderna för drivmedel och bränsle öka.
Folkhögskoleverksamhet: + 2 900 tkr
Högre preliminär tilldelning av statsbidrag från FBR, Folkbildningsrådet, och SPSM, Specialpedagogiska myndigheten samt högre slutreglering av 2025 års förstärkningsbidrag beräknas ge ett överskott.
Personalkostnaderna beräknas vara lägre vilket beror på att sjukskrivningar, vakanser och föräldraledigheter inte ersätts med vikarier.
Mobilitetsersättningen kommer att ge ett överskott gentemot budget.

4.2.1 Prognosförändring sedan föregående rapport

Prognosen för 2026 är + 5 125 tkr. Det är förbättring med + 525 tkr sedan föregående rapport och beror på lägre nettokostnad för mobilitetsersättningen för folkhögskolor.

4.3 Investeringar

4.3.1 Prognos investeringsbudgetavvikelse

Årsprognos	Årsbudget	Budgetavvikelse
1 500 tkr	5 900 tkr	4 400 tkr

Prognos Investeringsbudgetavvikelse
Prognosen för året visar en positiv avvikelse mot budget på totalt + 4 400 tkr.

Under perioden har följande investeringar gjorts för sammanlagt 879 tkr.

- Kultur: konst

Prognosavvikelsen beror på:

- Flera planerade investeringar av bla undervisningsutrustning och maskiner kommer inte genomföras under året.
- Skalskydd och låssystem till Löftadalens folkhögskola planerades och beställdes via Regionfastigheter redan 2024. Planen var att det skulle göras under 2026 men det är fortfarande inte påbörjat. Av årets budget är 1 700 tkr av överskottet resultathanterat från 2025 för ändamålet. Dessa pengar önskar vi få överförda till 2027 om installationen inte genomförs i år.
- Munkagårdsgymnasiet har planerat för ombyggnation av grishuset. Byggstart blev framflyttad till 2026 och egna investeringsmedel för detta, 348 tkr, blev överförda genom resultathantering till 2026. Under hösten har man konstaterat att ventilationen i grishuset behöver byggas om vilket gör att investeringsbehovet har ökat. I dagsläget är byggstart planerad till 2027 så vi önskar därför att investeringsmedel som inte nyttjas

under 2026 förs över till 2027 för att kunna slutföra ombyggnationen av grishuset inkl ventilationen.