



Dnr: KUN-2024-000001

Datum: 2024-05-21

TJÄNSTESKRIVELSE

Matteus Branka
Förvaltningsekonom
Ekonomiavdelningen

Delårsrapport april 2024 för Kultur- och utbildningsnämnden

Förslag till beslut

Kultur- och utbildningsnämnden beslutar att godkänna upprättat delårsbokslut per april 2024.

Kultur- och utbildningsnämnden beslutar att godkänna planerade investeringar.

Sammanfattning

Kultur- och utbildningsnämnden har för perioden januari till april 2024 ett utfall på 123 136 tkr som ger en negativ budgetavvikelse om -2 437 tkr, vilket motsvarar 2,1%. Årsprognosen är ett resultat om -1 230 tkr, vilket är 1 330 tkr sämre än föregående prognos per februari månad. Den främsta anledningen till den lägre resultatprognosen är en övergripande svårighet för verksamheterna att ställa om till de sjunkande barn/elevantalen som tar tid att verkställa, två utköp som belastar perioden och två specialpedagoger/speciallärare vilka har tillsatts för att möta grundskolans ökade behov.

Investeringsutfallet per april månad uppgår till 704 tkr. Helårsprognosen gällande investeringar är att 4 030 tkr kommer att förbrukas av den tilldelade investeringsramen om 4 030 tkr.

Beslutsunderlag

Delårsrapport april 2024 Kultur- och utbildningsnämnden.

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Se ovan.

Hållbar utveckling – Social dimension

Inga ytterligare konsekvenser.

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga ytterligare konsekvenser.

Barnkonventionen

Nämnden har tagit hänsyn till Artikel 3 i barnkonventionen: Barnets bästa ska alltid komma i främsta rummet.

Liselott Sörensen-Ringi
Förvaltningschef
Kultur och utbildning

Beslutet skickas till:
Förvaltningschef
Förvaltningsekonom



Munkedals
Kommun

A large, light blue decorative graphic of a quill pen, oriented diagonally from the top left towards the bottom right, serving as a background for the title.

Delårsrapport april 2024

Kultur- och utbildningsnämnden

Nämndsordförande

Olle Olsson (KD)

Förvaltningschef

Liselott Sörensen -Ringi



Konstverk Isflaket i Örekilsparken. Fotograf Jan-Olof Karlsson

Ansvarsområde

Avdelning Kultur består av turism, allmän fritidsverksamhet, kulturverksamhet, bibliotek, Kulturskolan samt Ung Fritid. I uppdraget ingår även hantering av föreningsbidrag och uthyrning av lokaler.

Avdelning Skola består av samtliga verksamheter från förskoleklass till vuxenutbildning. Enheternas uppdrag är att erbjuda undervisning enligt de lagkrav och riktlinjer som finns inom varje verksamhetsgren. Inom grundskolan finns en F-3 enhet, en 4-6 enhet och tre F-6 enheter. På samtliga enheter finns fritidshem. Grundskolan har också en 7-9 enhet. Kunskapens Hus består av processtekniska gymnasiet, IM-programmet, samt vuxenutbildningen och SFI. I kommunen finns också anpassad grundskola och anpassad gymnasieskola.

Det är sex rektorer som arbetar under avdelningschefen och på fyra av enheterna finns också en biträdande rektor. Vuxenutbildningen är väl utbyggd och ett samverkansavtal med fyra närliggande kommuner finns. Kunskapens Hus anordnar även uppdragsutbildningar och yrkesutbildningar.

Avdelning Förskola består av fyra områden med vardera rektorn samt familjecentral och central barnhälsa. Område 1 är Dingle och Hällevadsholms förskola. Område 2 är Önnebacka förskola samt dagbarnvårdare. Område 3 är Inspiratören och Skogsbacken som är belägna i centrala Munkedal. Område 4 är Hedekas förskola och Kungshöjdens förskola.

Rektor för anpassad grundskola är även elevhälsochef för centrala elevhälsan och verksamhetschef för elevhälsans medicinska insats.

Viktiga händelser

Avdelning Kultur och fritid

Barnavdelningen på biblioteket har haft invigning efter en omfattande renovering och redan nu märker personalen att det kommer fler besökare och att besökarna stannar längre. Biblioteksplanen har reviderats och presenterades för nämnden i februari.

Kulturskolan har under våren deltagit med musikframträdanden i samband med firandet av Munkedal 50 år som genomförts i Munkedal, Hällevadsholm och Hedekas.

Ung Fritid har öppen verksamhet i Dingle, Hedekas och på Örekilsgården i Munkedal. Under skollov är verksamheten öppen och det är många ungdomar som följer med på de utflykter som erbjuds. två av fritidsledarna har gått en utbildning i YAM (Youth Aware of Mental health) som är ett program som riktar sig till unga och är utformat för att ge utrymme till diskussion och reflektion, ge möjlighet att utveckla färdigheter för att hantera svåra situationer och att öka kunskapen om psykisk hälsa.

Avdelning Förskola

2024 har det konstaterats att barnafödandet gått ner nationellt men även till viss del i Munkedal. Verksamheterna har därför arbetat intensivt med organisationen för att kunna hålla budget i balans. All personal har setts över vilket fått till följd att vikarier inte fått förlängda avtal, att personal erbjudits tidigare pension samt en del förflyttningar mellan enheter. Även arbetssätt har påverkats då färre personal i verksamheterna ställer ökade krav på samarbeten. Barn i kö till Inspiratören ökar under april och hösten 2024 har centrala Munkedals förskolor fler barn placerade än föregående år. Även i Hedekas har barnantalet ökat gentemot prognos.

Genom olika utvecklingsarbete på förskolorna och familjecentralen har språkutvecklande arbetssätt och användandet av digitala verktyg varit i fokus. Rektorerna har följt upp vilka verktyg som används samt hur ofta och på vilket sätt, för att säkerställa kvalitén i verksamheten. Fortbildningsdagen i januari ägnades åt måltidpedagogik samt stödmodulen i Unikum som används för att dokumentera anpassningar och särskilt stöd.

Enheternas rutiner för kris och beredskap har setts över, uppsamlingsplatser för förskolebarn i närliggande lokaler har identifierats och inrymning har övats. Brandombudsutbildning för brandombud inom förskolan och ung fritid har genomförts.

Föräldrastöd genom ABC-grupper har erbjudits på Dingle förskola, på Kungshöjdens förskola samt på Familjecentralen.

Avdelning Skola

Hemmaplanslösningar och fler elever med stora särskilda behov har varit en extra kostnad för verksamheten. Extra personal har krävts för dessa elever.

Kungsmarksskolan och Centrumskolan har haft Arbetsmiljöinspektion. Centrumskolan dessutom inspektion av Skolinspektionen. Kungsmarksskolan får inspektion nummer två från Skolinspektionen under maj månad. Förberedelser för dessa inspektioner har tagit mycket tid och kraft från verksamheten, vilket har påverkat det förändringsarbete som startats upp på verksamheterna negativt. På Kungsmarksskolan har det fått olyckliga konsekvenser på närvaroarbetet. Det i kombination med ett stort antal elever i behov av extraordinärt stöd har försvårat arbetet ytterligare.

En skolledare har rekryterats och påbörjat sin tjänst på Kungsmarksskolan.

Verksamheten har under perioden varit i gång med rekrytering inför höstterminen och har lyckats rekrytera kvalificerade medarbetare på flera enheter. Två specialpedagoger/speciallärare har också kommit på plats inom Svarteborgs rektorsområde. Det är fortsatt svår rekryterat till Kungsmarksskolan.

Vissa enheter har under den första delen av året haft en del sjukfrånvaro, bland annat långtidssjukskrivningar, och en del svårare personalärenden.

Utvärdering av den strategiska planen har genomförts. Resultaten visar att vi nått de mål som sattes, trots pandemin. Verksamheten är i gång med att ta fram en ny femårsplan.

Den egna skolskjutslösningen inom anpassad grundskola är uppstartad med positivt resultat.

Ny lärplattform, Meitner, har införts. Det har tagit mycket tid och kraft från många och det finns en oro inom verksamheten för förändringen som detta medför.

Ekonomi

Resultaträkning

Konto (tkr)	Utfall Jan - Apr 2023	Utfall Jan - Apr 2024	Bud Jan - Apr 2024	Avvikelse Jan - Apr 2024
Intäkter	16 759	16 354	15 955	399
Summa Intäkter	16 759	16 354	15 955	399
Köp av verksamhet	-21 662	-20 990	-21 250	260
Personalkostnader	-76 077	-80 350	-78 989	-1 361
Övriga kostnader	-33 348	-38 150	-36 415	-1 735
Summa Kostnader	-131 087	-139 490	-136 654	-2 836
Summa Resultaträkning	-114 328	-123 136	-120 699	-2 437

Kultur- och utbildningsnämnden redovisar ett resultat för perioden januari-april med -123 136 tkr vilket innebär en negativ budgetavvikelse om -2 437 tkr. En avvikelse motsvarande 2,1% av budgetramen. Huvudorsaken till att Kultur- och utbildningsnämnden redovisar ett minusresultat är en övergripande svårighet för verksamheterna att ställa om till de sjunkande barn/elevantalen, två utköp som belastar perioden med närmare 540 tkr och två specialpedagoger/speciallärare har tillsatts för att möta grundskolans ökade behov.

Nettokostnaden mellan perioden januari-april 2023 och 2024 har ökat med 8 808 tkr, vilket motsvarar en ökning på 7,8% i nettokostnadsavvikelse. Den största kostnadsökningen är hänförlig till övriga kostnader motsvarande 4 805 tkr följt av personalkostnader och lönerevision med 4 273 tkr. Köp av verksamhet har minskat mellan åren med 672 tkr på grund av färre köpta platser inom verksamheterna gymnasieskola och gymnasievux.

Intäktsanalys

Intäktsavvikelse mot budget

Periodens intäkter har en positiv avvikelse mot budget med 399 tkr. Intäkterna under januari-april uppgår till 16 354 tkr vilket är en minskning mot samma period föregående år motsvarande 405 tkr (1%). Intäktsavvikelsen är kopplad till bland annat bidrag som är svåra att ta höjd för innan bidragets storlek är bestämd och därför inte budgeterade för, detta gäller framför allt bidrag inom kultur- och fritidsverksamheten. Intäkterna består av taxor och avgifter, bidrag samt försäljning av verksamhet.

Taxor och avgifter består främst av barnomsorgsavgifter och uppgår till 3 635 tkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse med 275 tkr. Det är huvudsakligen förskolan och fritidsverksamheten som står för ökningen.

Bidragen uppgår till 10 094 tkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse med 87 tkr. Skillnaden beror mestadels på statliga bidrag kopplade till projekt som exempelvis biotoprestaurering av Örekilsälven och stärkning av biblioteken, dessa projekt är ämnade att täcka kostnader och är inte budgeterade för. Bidragen från Migrationsverket, Arbetsförmedlingen och Yrkesvux har en negativ avvikelse. Dessa bidrag är osäkra sett till beloppen och därför inte budgeterade fullt ut i enlighet med försiktighetsprincipen.

Försäljning av verksamhet uppgår till 2 625 tkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse med 37 tkr. Den största avvikelsen återfinns inom förskola och grundskolan där det har sålts fler platser än förväntat. Den största negativa avvikelsen återfinns inom anpassat gymnasium samt gymnasiet där förväntan är att sälja fler platser till hösten.

Intäkter i jämförelse med föregående år

Periodens taxor och avgifter har i jämförelse gentemot samma period förra året ökat med 114 tkr (3,2%). Ökningen beror på fler sålda platser inom förskola och fritidsverksamhet.

Bidragen har minskat med -904 tkr (8,2%) i jämförelse med samma period föregående år. De har främst minskat på grund av färre erhållna bidrag från Migrationsverket och lägre budgeterade intäkter till Yrkesvux.

Försäljning av verksamhet har i jämförelse gentemot förra året ökat med 385 tkr (17,1%). Det är gymnasiet som står för den största ökningen.

Kostnadsanalys

Kostnadsavvikelse mot budget

Periodens kostnader har en negativ avvikelse mot budget med -2 836 tkr. Kostnaderna under januari-april uppgår till -139 490 tkr vilket är en ökning mot samma period föregående år motsvarande 8 403 tkr (6,4%). Kostnaderna består av personalkostnader, lämnade bidrag, köp av huvudverksamhet samt övriga kostnader.

För januari-april uppgår personalkostnaderna till -80 350 tkr vilket innebär en negativ budgetavvikelse med -1 361 tkr. Fritidshemmen (-794 tkr) och förskola (-698 tkr), står för den största negativa budgetavvikelsen medan gymnasiet (468 tkr), grundläggande vuxenutbildning (312 tkr) och grundskolan (139 tkr) står för den största positiva avvikelsen. Inom fritidshemmen återfinns en så kallad allokeringproblematik där personalkostnader inom fritids är högre än faktiskt arbetad tid inom fritids som delas med grundskolan. Grundläggande vuxenutbildning har omfördelat resurser med tanke på färre sålda platser och har därmed minskat personalkostnaderna. Förskolan och grundskolan har båda belastats med kostnad för utköp motsvarande 180 tkr för förskolan och 360 tkr för grundskolan.

Köp av verksamhet uppgår till -20 990 tkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse med 260 tkr. Den största positiva budgetavvikelsen är kopplat till verksamheterna gymnasieskola och gymnasievux med anledning av färre köpta platser. Den största negativa budgetavvikelsen är kopplat till verksamheten för grundskola där verksamheten köpt fler platser än budgeterat.

Övriga kostnader uppgår till 38 150 tkr vilket innebär en negativ budgetavvikelse med -1 735 tkr. -200 tkr av avvikelsen härleds till fördyrade leasingavgifter för bland annat kopieringsmaskiner och kaffemaskiner. Ytterligare -200 tkr i avvikelse härleds till reparationer och underhåll av bland annat skrivare och kopieringsmaskiner. Vidare har början av året belastats med hotell och transportkostnader samt kursavgifter hänförliga till kompetensutveckling vilket motsvarar en avvikelse med -336 tkr. Kostnader som dessa belastar början av året och kommer att jämna ut sig allt eftersom året fortskrider. Resebidrag och busskort (-165 tkr) har varit något dyrare för perioden, förväntansbildningen är att även dessa kommer att jämna ut sig under året. Det har även tillkommit larm och bevakningskostnader som innebär en avvikelse med 156 tkr.

Resterande avvikelse härleds till mindre poster gällande förbrukningsmaterial, kontorsmaterial och måltidskostnader.

Kostnader i jämförelse med föregående år

Personalkostnader har ökat med 4 237 tkr (5,6%) i jämförelse med januari-april förra året. Den största kostnadsökning beror på kommunens ökade personalomkostnadspålägg (PO-pålägg som ökat från 46,23% till 48,9% och det har även tillsats två specialpedagoger/speciallärare i början av året. Vidare ser verksamheterna ett ökat behov av flexgrupper och resurser för att möta barns ökade behov.

Köp av huvudverksamhet har i jämförelse gentemot förra året minskat med 672 tkr (3,1%). Den största kostnadsminskningen gentemot samma period förra året är kopplat till verksamheterna gymnasiet och gymnasievux och avser färre köpta platser.

Övriga kostnader har i jämförelse gentemot samma period förra året ökat med 4 802 tkr (14,4%). Lokalhyror har ökat med 3 630 tkr och även städ och renhållningstjänster med 243 tkr. Hyra och leasing av anläggningstillgångar så som datorer, mobiltelefoner och skrivare har ökat med 240 tkr. Inköp av förbrukningsinventarier har minskat med 148 tkr. Här har nämnden i år större möjligheter att söka statsbidrag för bland annat läromedel som täcker en del av kostnaden för inköpen.

Eget kapital

Nämnd	Ingående eget kapital	Årets resultat	Justerad resultatöverföring	Utgående eget kapital
Kultur- och utbildningsnämnden	2 853	0	0	2 853

Överskott- och underskott i driftbudgeten behandlas enligt kommunens ekonomiregler. En nämnds egna kapital får högst vara +/- 3 % av nämndens budgetram. Underskott/negativt eget kapital skall avbalanseras snarast och senast inom 2 år. Om en nämnd planerar att ianspråkta medel ur det egna kapitalet ska begäran om detta behandlas i samband med kommunens årsredovisning eller i kommande budgetarbete. Nämnden ska upprätta en plan för hur det egna kapitalet ska återställas. Planen ska delges kommunstyrelsen.

Enligt beslut i kommunfullmäktige 2024-04-21 § 25, beslutades att underskottet kvittas mot nämndens egna kapital enligt nämndens förslag. Kultur- och utbildningsnämndens egna kapital uppgick vid årets ingång till 2 853 tkr. Det finns i nuläget inga planer på att ianspråkta medel ur det egna kapitalet.

Driftredovisning ansvar

Ansvar (tkr)	2023 Utfall helår	2024 Utfall helår	2024 Budget helår	2024 Avvikelse prognos
Turism	-372	-421	-421	0
Allmän fritidsverksamhet	-10 201	-10 551	-10 551	0
Kultur	-672	-892	-892	0
Bibliotek inkl. skolbibliotek	-4 253	-4 281	-4 431	150
Kulturskola	-4 379	-3 922	-3 922	0
Ung fritid	-2 929	-3 440	-3 440	0
Barnomsorg	-89 616	-98 606	-98 156	-450
Grundskola	-145 555	-153 917	-152 767	-1 150
Anpassad skola	-16 623	-15 077	-15 077	0
Gymnasieskola	-53 622	-55 487	-55 887	400
Vuxenutbildning	-10 999	-11 318	-11 318	0
Övrig verksamhet	-6 656	-6 937	-6 757	-180
Summa	-345 877	-364 849	-363 619	-1 230

Bedömningen per april månad är att kultur- och utbildningsnämndens årsprognos är ett redovisat underskott med – 1 230 tkr vilket är en försämrad prognos i jämförelse med februari prognosen med -1 330 tkr. Prognosen är fördelad på följande verksamheter.

Turism

Turism har per april månad en negativ avvikelse på -22 tkr (5,2 %). Underskottet härleds främst till kostnader för helårsmöte som ägt rum "Ett enat Bohuslän". Verksamheten bedöms kunna ställa om i sådan grad att prognosen för året beräknas bli +/- 0 tkr.

Allmän fritidsverksamhet

Allmän fritidsverksamhet har per april månad en negativ avvikelse på -72 tkr (3,5 %). Underskottet härleds främst till konsultkostnader. Verksamheten bedöms kunna ställa om i sådan grad att prognosen för året beräknas bli +/- 0 tkr.

Kultur

Kultur har per april månad en negativ avvikelse på -9 tkr (1 %). Prognosen för året beräknas bli +/- 0 tkr.

Bibliotek

Biblioteket inklusive skolbibliotek har per april månad en positiv avvikelse på 189 tkr (4,2 %). Verksamheten har en person på föräldraledighet som inte ersatts fullt ut, det arbetas också med en effektiv vikarieersättning. Prognosen för året bedöms bli + 150 tkr.

Kulturskola

Kulturskolan har per april månad en positiv avvikelse på 23 tkr (0,5 %). Prognosen för året beräknas bli +/- 0 tkr.

Ung fritid

Ung fritid har per april månad en negativ avvikelse på -91 tkr (2,6 %). Underskottet härleds främst till personalkostnader och att lokalhyran ökat. Verksamheten bedöms kunna ställa om i sådan grad att prognosen för året beräknas bli +/- 0 tkr.

Barnomsorg

Barnomsorg består av verksamheterna förskola, pedagogisk omsorg, öppen förskola och fritidshem. Totalt visar barnomsorg en negativ avvikelse mot budget med -722 tkr (0,07 %). Avvikelsen utgörs av förskolans utfall 109 tkr, pedagogisk omsorg 4 tkr, öppen förskola 26 tkr och fritidshem -861 tkr.

Överskottet inom förskolan beror på att en del av budgetanslaget avsatts för att betalas tillbaka vid årsskiftet med hänsyn till att det är färre barn inom verksamheten gentemot vad som är budgeterat. Därtill är fritidshemmet överbudgeterat med 890 tkr enligt resursfördelningsmodellen vilket innebär att fritidshemmen ska betala tillbaka dessa medel i slutet av året, denna kostnad är med i prognosen och avvikelsen för barnomsorgen. Den negativa avvikelsen inom fritidshemmen beror till största del på att personal som arbetar både inom fritidshem och grundskola schablonmässigt kostnadsförs till största del på fritidshemmen, vilket inte följer budgeten fullt ut mellan verksamhetsformerna. Förskolan har i början av kvartalet belastats med kostnad för utköp motsvarande 180 tkr. Prognosen för året beräknas bli - 450 tkr.

Antal barn inom Barnomsorg	202104	202204	202304	202404
Barnomsorg totalt	1079	1005	990	959
Fritidshem	478	424	429	425
Förskola	507	489	465	446
Pedagogisk omsorg	19	21	21	21
Köpta platser	75	71	75	67

Antalet inskrivna barn i någon form av barnomsorg under april månad är lägre under 2024 jämfört med hur det tidigare sett ut. Framför allt är det inom förskoleverksamheten som barnantalet minskat mellan åren. Prognosen inför hösten är att den trenden med minskande barnantal fortsätter. Färre barn innebär en lägre resursfördelning ur volymbudgeten och verksamheterna planerar sina verksamheter därefter.

Grundskola

Grundskola består av verksamheterna förskoleklass och grundskola. Samlat visar verksamheterna ett budgetunderskott per april månad om -1 654 tkr (1,0 %). Likt fritidshemmet, är verksamhet förskoleklass överbudgeterat med 900 tkr enligt resursfördelningsmodellen vilket innebär att förskoleklassen ska betala tillbaka dessa medel i slutet av året, denna kostnad är med i prognosen och avvikelsen för grundskolan. Avvikelsen utgörs av förskoleklassens utfall -581 tkr och grundskolan -1 073 tkr. Den största negativa avvikelsen beror på fler köpta platser än budgeterat inom grundskolan. Det har i början av året genomförts kompetensutveckling för rektorer och ledning samt ett utköp motsvarande 360 tkr för grundskolan som belastat första kvartalet vilket kommer jämna ut sig under året. Prognosen för året beräknas bli – 1 150 tkr.

Antal elever inom grundskolan	202104	202204	202304	202404
Grundskola totalt	1247	1239	1251	1251
Bruksskolan	235	236	236	242
Centrumskolan	96	87	88	80
Hedekas Skola	105	99	97	96
Hällevadsholms Skola	124	120	128	132
Kungsmarksskolan	355	359	363	355
Munkedalsskolan	312	319	324	328
Köpta platser	20	16	15	18

Antalet elever inom grundskolan är per april på samma nivå som tidigare år. Ökningen syns främst på Bruksskolan, Munkedalsskolan och Hällevadsholm skola. I Hedekas är det fortsatt en nedåtgående trend.

Anpassad skola

Anpassad skola består av verksamheterna anpassad grundskola, anpassad gymnasieskola och LSS, som är fritidshem för elever över 12 år. Totalt visar anpassad skola en negativ avvikelse mot budget med - 463 tkr (3,0 %). Avvikelsen utgörs av att anpassad gymnasieskola ska utöka sin verksamhet med förhoppningen om att sälja fler platser under året vilket först kommer att ske till hösten vilket gör att de i dagsläget ligger efter med sina intäkter. Verksamheten bedöms kunna ställa om i sådan grad att prognosen för året beräknas bli +/- 0 tkr.

Antal elever	202104	202204	202304	202404
Anpassad grundskola	17	21	20	19
Anpassad gymnasieskola	12	11	13	12
Varav sålda platser		1	1	1

Antalet elever inom anpassad skola är något lägre än föregående år. Trenden är dock att allt fler elever har behov av särskilt stöd och att kostnaderna inom anpassad skola kommer att öka. Förhoppningen är att verksamheten ska kunna sälja fler platser under året.

Gymnasieskola

Gymnasieskolan visar en positiv avvikelse mot budget med 519 tkr (2,7 %).

Den positiva avvikelsen beror främst på färre antal köpta platser än budgeterat för samt vakanta tjänster. Intäkter däremot har en negativ avvikelse på grund av lågt antal sålda platser under året tillsammans med att kostnaden för resebidrag och busskort till elever har ökat. Prognosen för året beräknas bli 400 tkr.

Antal elever inom Gymnasiet	202104	202204	202304	202404
Gymnasieskola totalt	395	385	379	385
Fristående annan kommun	43	41	35	32
Fristående egen kommun	45	41	41	31
Kommunal annan kommun	228	247	246	247
Kommunal egen kommun	78	50	56	72
varav sålda platser	19	16	10	15
Region annan kommun	2	2	1	3

Inom gymnasiet är det fler elever jämfört med föregående år. Det är fler elever inom den egna verksamheten, och då främst på IM. Det är i april 30 st elever på det processtekniska programmet, varav 14 sålda platser. På IM är det per april 44 elever, varav en såld plats.

Vuxenutbildning

Vuxenutbildning består av verksamheterna grundläggande vuxenutbildning, gymnasievux samt svenska för invandrare, SFI. Totalt visar vuxenutbildning en negativ avvikelse mot budget med -33 tkr (0,02%). Avvikelsen utgörs av grundläggande vuxenutbildning 33 tkr, gymnasievux -36 tkr samt SFI -30 tkr.

Vuxenutbildningen är till stor del bidragsfinansierad och i början av året har bidragen inte varit i nivå med det som är budgeterat. Avvikelsen beror främst på lägre intäkter på grund av färre helårsplatser än tidigare. Detta har inneburit färre intäkter från Skolverket än budgeterat. Inom organisationen ser man över utbildningarna för att effektivisera dessa genom att erbjuda fler platser per utbildning. De lägre personalkostnaderna har täckt upp för en del av avvikelsen. Prognosen för året beräknas bli +/- 0 tkr.

Övrig verksamhet

Övrig verksamhet består av verksamheterna politiskt arbete samt övergripande ledning och administration. Totalt visar övrig verksamhet en negativ avvikelse mot budget med -67 (0,1%). Avvikelsen utgörs av politiskt arbete med en negativ avvikelse på -79 tkr och en positiv avvikelse för övergripande ledning och administration motsvarande +12 tkr. Den främsta orsaken till avvikelsen är ökade kostnader för sammanträdesarvodet och ersättning för förlorad arbetsinkomst. Prognosen för året bedöms bli - 180 tkr.

Åtgärder

Kultur- och utbildningsnämnden och dess förvaltning har inför året 2024 vidtagit åtgärder för att få budget i balans, se tabell. Nedanför tabellen beskrivs även varje åtgärd utifrån nuvarande och prognosticerad effekt.

Besparingsåtgärder	Effekt per april, tkr	Prognos effekt 2024, tkr	Beslutad effekt budget 2024, tkr
Slå ihop BUN och KFN	-74	-220	-220
Avveckla chef KoF	-283	-850	-850
Sälja musiklärartjänst till skolan	-208	-625	-625
Ökade intäkter lokalhyra	-4	-250	-250
Minska elevhälsan med en logoped inom grundskolan	-234	-700	-700
Full effekt på genomförd avveckling av 1-1 datorer	0	-240	-240
Marknadsföra och sälja ytterligare plats inom anpassad gymnasieskola (nationellt program)	0	-600	-600
Ny lärplattform och minskning av IT-system	0	-500	-500
Egna fordon som ersätter anropsstyrd trafik inom anpassad grundskola	0	-500	-500
Återlämna budgetutökning avsedd pedagogisk omsorg	-166	-500	-500
Ta bort speciallärare inom anpassad grundskola	-125	-375	-375
Uppsägning av lokaler	-104	-312	-312
Minskad driftsbudget inom hela förvaltningen	0	-278	-278
Minskad kompetensutbildningsbudget inom hela förvaltningen	0	-250	-250
Ingen anropsstyrd trafik till anpassad grundskolas fritidshem på lov	-67	-200	-200
Avveckling av en modul på Munkedalsskolan	-54	-160	-160
Minska antalet skrivare, datorer och telefoner	-0	-100	-100
Vakant rektorstjänst	-150	-150	-150
Bredda utbudet på Kunskapens hus inom anpassad gymnasieskola med individuellt program där elever läser ämnesområden i stället för ämnen	0	-270	-270
	-1 548	-7 080	-7 080

I Kultur- och utbildningsnämndens prognosrapport i februari var helårsprognosen 100 tkr och helårsprognosen per april uppgår till -1 230 tkr. Nya åtgärder är därmed aktuella enligt gällande ekonomiska styrprinciper och nämnden kommer presentera sparåtgärder inför nästa nämnd.

Slå ihop BUN och KFN: I hopslagningen är genomförd, per april är budgetavvikelsen en positiv avvikelse på 73 tkr. Verksamheten prognosticerar 220 tkr.

Avveckla chef KoF: Åtgärden är genomförd, per april är budgetavvikelsen en positiv avvikelse på 283 tkr. Verksamheten prognosticerar 850 tkr.

Sälja musiklärartjänst till skolan: Åtgärden är genomförd, per april är budgetavvikelsen en positiv avvikelse på 208 tkr. Verksamheten prognosticerar 625 tkr på helår.

Ökade intäkter lokalhyra: Åtgärden är genomförd, nya priser börjar gälla från och med kvartal tre vilket är senare än ursprungligen planerat. Eftersom budgetavvikelsen per april är en positiv avvikelse på 4 tkr prognosticerar verksamheten 250 tkr på helår.

Minska elevhälsan med en logoped inom grundskolan: Logopedtjänsten är vakant och kommer inte tillsättas. Per april är budgetavvikelsen en positiv avvikelse på 234 tkr. Verksamheten prognosticerar 700 tkr på helår.

Full effekt på genomförd avveckling av 1-1 datorer: Ersätts med läromedel och går över till klassuppsättningar. Per april är budgetavvikelsen 0 tkr. Verksamheten prognosticerar 240 tkr på helår.

Marknadsföra och sälja ytterligare plats inom anpassad gymnasieskola (nationellt program): Arbetet pågår att ställa om verksamheten för att kunna ta emot elever till hösten. Per april är budgetavvikelsen 0 tkr. Verksamheten prognosticerar 240 tkr på helår.

Ny lärplattform och minskning av IT-system: Meitner håller på att färdigställas, det är först till hösten som verksamheten kommer kunna börja spara in på minskningen av IT-system. Per april är budgetavvikelsen 0 tkr. Verksamheten prognosticerar 500 tkr på helår.

Egna fordon som ersätter anropsstyrd trafik inom anpassad grundskola: Början av året har belastats med dyrare kostnader på grund av att verksamheten behövt hyra buss. Nu har en buss köpts in, per april är budgetavvikelsen 0 tkr och verksamheten prognosticerar 500 tkr som helårseffekt på helår.

Återlämna budgetutökning avsedd pedagogisk omsorg: Åtgärden är genomförd, per april är budgetavvikelsen en positiv avvikelse på 166 tkr. Verksamheten prognosticerar 500 tkr på helår.

Ta bort speciallärare inom anpassad grundskola: Åtgärden är genomförd, per april är budgetavvikelsen en positiv avvikelse på 125 tkr. Verksamheten prognosticerar 375 tkr på helår.

Uppsägning av lokaler: Åtgärden är genomförd, per april är budgetavvikelsen en positiv avvikelse på 104 tkr. Verksamheten prognosticerar 312 tkr på helår.

Minskad driftsbudget inom hela förvaltningen: Verksamheten har en minskad budget i år, per april är budgetavvikelsen 0 tkr. Verksamheten prognosticerar 278 tkr på helår.

Minskad kompetensutbildningsbudget inom hela förvaltningen: Verksamheten har en minskad budget i år. Flertalet rektorer och ledning har genomfört kompetensutbildning i början av året. Per april är därför budgetavvikelsen 0 tkr. Verksamheten prognosticerar 278 tkr på helår.

Ingen anropsstyrd trafik till anpassad grundskolas fritidshem på lov: Åtgärden är genomförd, per april är budgetavvikelsen en positiv avvikelse på 67 tkr. Verksamheten prognosticerar 200 tkr på helår.

Avveckling av en modul på Munkedalsskolan: Åtgärden är genomförd, per april är budgetavvikelsen en positiv avvikelse på 54 tkr. Verksamheten prognosticerar 160 tkr på helår.

Minska antalet skrivare, datorer och telefoner: Verksamheterna kartlägger skrivare, datorer och telefoner. Svårt att gå ur på grund av långa licensavtal. Per april är budgetavvikelsen en avvikelse på 0 tkr. Verksamheten prognosticerar 100 tkr på helår.

Vakant rektorstjänst: Åtgärden genomförd under årets två första månader. Per april är budgetavvikelsen en positiv avvikelse på 150 tkr. Verksamheten prognosticerar 150 tkr på helår.

Bredda utbudet på Kunskapens hus inom anpassad gymnasieskola med individuellt program där elever läser ämnesområden i stället för ämnen: Arbetet pågår att ställa om verksamheten för att kunna ta emot fler elever till hösten. Per april är budgetavvikelsen 0 tkr. Verksamheten prognosticerar 270 tkr på helår.

Investeringsredovisning

Hittills i år har 704 tkr av den totala investeringsbudgeten nyttjats. Prognosen är att Kultur- och utbildningsnämnden kommer att förbruka 4 030 tkr utav den tilldelade investeringsramen på 4 030 tkr innan årets utgång, detta inkluderar tilläggsbudget som har förts över från tidigare år motsvarande 1 125 tkr.

Prognos	Utfall Jan - Apr 2024	Budget totalt 2024	Prognos April 2024
Inventarier Kunskapens hus	295	500	500
Verksamhetsförändringar lokaler	0	1 000	1 000
Inventarier Utbildning	409	1 100	1 100
Konst i offentliga miljöer	0	100	100
Kulturskola	0	75	75
Inventarier Kultur- och fritid	0	130	130
Inventarier fsk Brudås	0	925	925
IT-system BoU	0	200	200
Summa Alla projekt	704	4 030	4 030

Inventarier Kunskapens hus:

Investering har skett till inventarier för vuxenutbildningen samt IM. Ytterligare investeringar behövs och kommer ske för att i ordning ställa den anpassade gymnasieverksamheten för att kunna ta emot fler elever.

Verksamhetsförändringar KUN:

I enlighet med kommunens internhyresbestämmelser ska om- och tillbyggnation av internhyrda lokaler som genomförs på grund av krav från myndigheter, med anledning av verksamhetens art, finansieras av verksamheten. Det har hittills inte skett några investeringar som avser denna typ av om- och tillbyggnationer.

Inventarier Utbildning:

Avser reinvestering av inventarier till verksamheterna. Investeringar under perioden har främst varit möbler. Investering har skett i form av inköp utav buss för att köra elever inom den anpassade skolverksamheten samtidigt som den används i utbildningssyfte för Kunskapens hus elever.

Konst i offentliga miljöer:

Investeringen avser utsmyckning av offentliga miljöer i kommunen enligt beslut KS 2010 – 104 den sk 1 % regeln.

Kulturskola:

Investering av musikinstrument och inventarier till Kulturskolan.

Inventarier Kultur- och fritid:

Avser reinvestering av inventarier till verksamheterna.

Inventarier fsk Brudås:

Avser inventarier till Skogsbacken förskola där det kvarstår en del arbete med bland annat solskydd, utemiljö och resterande del av inventarier som behövs nu när verksamheten är i gång.

IT-system BoU:

Avser investering för kostnader för den nya lärplattformen Meitner som har implementerats successivt från hösten 2023 och implementeringen är beräknad att pågå fram till maj 2024. Kostnaderna har därför förskjutits och kommer till stor del att uppstå under första halvan av 2024.

Personal

Attraktiv arbetsgivare

Sjukfrånvaro %

	Sjukfrv %, ack, april 2023	Sjukfrv %, ack april 2024
Åldersintervall	7,44	8,65
<=29	11,33	8,11
30-39	6,18	8,18
40-49	7,20	6,54
50-55	4,58	8,23
56-64	9,99	11,41
65-67	1,76	5,66

Sjukfrånvaron i kultur- och utbildningsförvaltningen har ökat från 7,44% 2023 till 8,65% 2024. Anledningen är att avdelning Skola har ökat sin långtidssjukfrånvaro mellan perioderna från 3,57% till 5,1% och Avdelning förskola har minskat från 6,61% till 5,87%. Korttidssjukfrånvaron har minskat inom avdelning skola från 3,28% till 3,04% och även minskat inom avdelning förskola från 6,61% till 5,87%.

Antal anställda

	Utfall 2023	Utfall 2024
Alla anställningsformer	1 164	1 179
Tillsvidare	845	819
Tidsbegränsad	331	365

Vid varje avslutad anställning har förvaltningen utvärderat sina behov och resurser, med utgångspunkt i de effektiviseringskrav som ålagts förvaltningen. Ersättningsrekryteringar har inte genomförts vid alla utvärderingar, vilket har lett till en minskning av tillsvidareanställningar. Antalet tidsbegränsade anställningar har ökat, förvaltningen arbetat med att även utvärdera behovet av antalet timanställda.

Framtid

Kommunen har inlett ett samarbete med Länsstyrelsen gällande social hållbarhet som kommer att pågå till och med december 2025. Införande av digitala bedömningsstöd och digitala nationella prov ska genomföras. Verksamheterna kommer att öva inför olika former av krissituationer. Nämnden kommer att genomgå utbildning i kris och beredskap. Gemensam informationskatalog för det nya samverkansområdet Fyrbodals Västra gällande gymnasieutbildningar kommer att lanseras under hösten.

Beslut inväntas gällande lokalisering och vidare utredning inför processen att etablera en ny skola i centralorten.

Kungshöjdens förskola kommer under året få en utökad gård med bland annat fotbollsplan och nya gungor. I Hedekas inväntas en lösning av busslingen samt inkörningsskydd mellan vägen och förskolans gård.

Önnebacka förskola har ett minskat barnantal till hösten och rektor arbetar med att anpassa verksamheten till en organisation med fem avdelningar från hösten. Förvaltningen planerar att verkställa flytt av anpassad grundskola (Snäckan) till Önnebacka.

Förhoppningen är att UM (Utvecklingscentrum i Munkedal) ska utvecklas än mer genom att bli ett ännu tydligare centrum för utbildning, utveckling och innovation. Dialog med VGR och Innovatum pågår för att kunna genomföra ett projekt som handlar om energiförsörjning kopplat till utbildning.

Språkstärkande insatser ska fortsätta inom förvaltningen. Insatser finns och ska fortsätta på förskolorna och skolorna tillsammans med bla biblioteket. Satsningen på språkpedagoger fortsätter på lågstadiet genom utökad budgetram och kommer att utökas att gälla även på mellanstadiet och högstadiet de kommande tre läsåren med start hösten 2024.

En ny strategisk plan behöver tas fram och implementeras i verksamheten. Detta kommer kräva stort fokus och en justering av den utvecklingsorganisation som verksamheten har. Flera verksamheter behöver utveckla både arbetssätt, arbetsformer och bedömning.

Arbetet med Gift Ed och särbegåvade elever behöver fortsatt utvecklas och ta fart på samtliga enheter under kommande läsår.

Ny kommungemensam plan för bred studie- yrkesvägledning kommer implementeras, likaså en kommungemensam plan för föräldramöten.

Fortsatt fokus på närvaro, att arbeta förebyggande för att motverka psykiska ohälsa, bland annat genom samverkan med IFO och YAM utbildning. Det språkstärkande arbetet behöver förstärkas ytterligare med mer språkpedagogstöd.

Anpassad grundskola står inför utmaningar med fler elever och att arbeta för att utveckla arbetet med integrerade elever i kommunen. Eventuell flytt till nya lokaler skulle ge fler möjligheter.

Utbyggnad av anpassad gymnasieskola behövs, med mål att kunna utöka intäkter genom att sälja platser till andra kommuner.

Hybridklassrum för mer flexibla vuxenutbildningar och en utökning av vuxenutbildningselever på Process är andra områden verksamheten arbetar vidare med.