

Delårsrapport 1, per april

Tertial 1 2025

Folkhögskolestyrelsen



Innehållsförteckning

1 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	3
1.1 Händelser av väsentlig betydelse.....	3
1.2 Väsentliga personalförhållanden	3
2 Driftredovisning	4
2.1 Ekonomiskt resultat	5
2.2 Analys av större avvikelser.....	5
2.3 Prognos för verksamhetens nettokostnader	5

1 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

1.1 Händelser av väsentlig betydelse

Status fullmäktigeuppdragen:

Ta fram konsekvensunderlag och förslag på åtgärder för att minska personalkostnaderna motsvarande 250 Mkr

År 2024 inleddes ett arbete med att minska bemanningen och det genomfördes utköp av personal samt beslut att inte ersätta vissa funktioner där det fallit bort personal. Detta medförde att vi fick ett överskott i personalbudgeten med 382 tkr (styrelsens budget ej medräknad). Personalbudgeten år 2024 låg på 43 387 tkr, personalbudgeten år 2025 ligger på 39 414 tkr, folkhögskolorna har alltså genomfört en total personalbesparing på 3 973 tkr. Om man tittar på den totala minskningen av regionens ram till folkhögskolorna i förhållande till minskningen i personalbudget har det skett en personalbesparing i budgeten på 1 408 tkr inför år 2025 jämfört med 2024. Prognosen är att folkhögskolestyrelsen klarar sin del av detta fullmäktigeuppdrag.

Arbetet från 2024 fortsätter under 2025. Ett underlag tas fram för att kartlägga naturliga avgångar och analysera behovet av ytterligare åtgärder. Samtidigt utreder folkhögskolorna, på uppdrag av folkhögskolestyrelsen, en möjlig sammanslagning. Detta innebär att analysen av personalunderlaget måste ta hänsyn till flera faktorer för att säkerställa ansvarsfulla och långsiktiga förändringar. En formell sammanslagning kan tidigast ske 2027 efter beslut hos FBR och ska anpassas till nya statsbidragsvillkor och omvärldsförändringar.

Stärka vår ledning och styrning genom identifierade delaktiviteter 2025

Status: Pågående

Aktiviteter:

Steg 1 våren 2025: Coachutbildning för ledningsteamet och staben.

Steg 2 hösten 2025: Coaching av minst 50 % av medarbetarna

Minska tjänsteresekostnaden med 15 %

Status: Prognosen är att tjänsteresekostnaderna kommer att fortsätta minska i förhållande till 2023. Det vill säga prognosen är att vi kommer att uppfylla kravet.

Aktiviteter:

Fortsätta jobba digitalt

Fortsätta åka buss och tåg

Fortsätta samåka

1.2 Väsentliga personalförhållanden

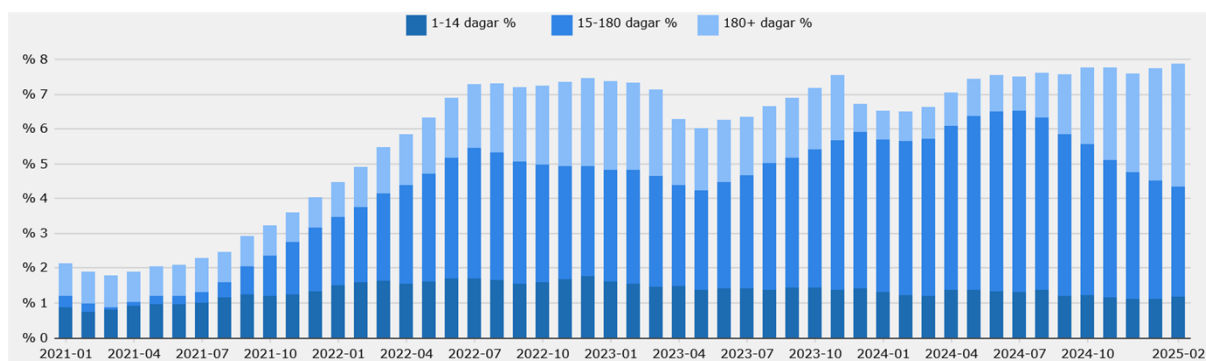
Antal anställda

År	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt anställda	Genomsnitt t.o.m. period
2022	75	76	76	76	75	69	68	73	74	74	74	73	74	76
2023	73	74	75	73	72	68	68	70	70	73	72	71	72	74
2024	71	71	72	72	71	69	69	75	74	73	72	71	72	72
2025	69	68	68	68	0	0	0	0	0	0	0	0	68	68

Det har skett en minskning av personal jämfört med föregående år på grund av effektiviseringar inom verksamheten.

Detta är en pågående process som har sin grund i regionens sparkrav.

Sjukfrånvaroutveckling



Den genomsnittliga sjukfrånvaron vid Folkhögskoleförvaltningen under de senaste 12 månaderna till och med februari ligger på 7,9 procent, vilket är högre än regionens sjukfrånvaromålvärde. För kvinnor är sjukfrånvaron 7,16 procent och för män är den 8,83 procent.

Korttidssjukfrånvaron har legat på 1,2 procent, vilket är den nivå den låg på under samma period föregående år.

Långa sjukskrivningar (längre än 180 dagar) ligger på 3,5 procent vilket är en ökning på 2,6 procentenheter jämfört med samma period föregående år.

Andel medarbetare som varit sjuka i totalt max 5 kalenderdagar är 79 procent.

De längre sjukskrivningarna beror framförallt i dagsläget och sedan en tid tillbaka på flera sjukdomstillstånd som inte har någon koppling till arbetsplatsen och arbetsmiljön.

Avvikelsområde	Analys - orsak till avvikelse	Aktivitet för att komma till rätta med avvikelse

2 Driftredovisning

Folkhögskolestyrelsen har till och med april månad ett överskott på 725 tkr, att jämföra med föregående år vid samma tidpunkt då överskottet låg på 1 049tkr. En del av skillnaden beror på att vi i år har periodiserat kostnaden från fastighet på på hela året istället för att det kommer en klumpsumma i december.

2.1 Ekonomiskt resultat

Region Västerbotten	April	Ackumulerat April				Helår	
Gruppering	Avvikelse	Ack Utfall föreg år	Ack Utfall innev år	Ack Budget innev år	Avvikelse	Förändring utfall i %	Årsbudget
☐ Verksamhetens intäkter							
Försäljning av tjänster	76	617	778	580	198	26,1	1 740
Övriga intäkter	215	12 531	12 508	11 980	528	-0,2	35 941
Total	291	13 148	13 286	12 560	726	1,1	37 681
☐ Verksamhetens kostnader							
Personal	9	-14 321	-13 294	-13 122	-171	-7,2	-39 414
Övriga personalkostnader	10	-578	-410	-293	-117	-29,1	-878
Läkemedel	0	-2	-5		-5	129,5	
Medicinskt o tandv mtrl	-1	-5	-8		-8	62,1	
Övrig direkt produktion	53	-610	-556	-657	101	-8,8	-1 971
Köp av verksamhet o tjänster	71	-31	-18	-309	291	-40,3	-928
Fastighetskostnader	-161	-220	-516	-620	104	134,2	-1 860
IT/MT poster	-40	-79	-188	-67	-121	138,9	-203
Övriga poster	-148	-990	-1 423	-1 348	-75	43,8	-4 045
Total	-207	-16 836	-16 418	-16 417	-1	-2,5	-49 297
Total	84	-3 688	-3 131	-3 856	725	-15,1	-11 616

2.2 Analys av större avvikelser

Analys av orsak och förslag till åtgärder

Avvikelsområde	Analys - orsak till avvikelse	Aktivitet för att komma till rätta med avvikelse
Personal	Det har tillkommit kostnader i form av utbetalning av inestående semester till avslutad personal. En större kostnad för övertid är utbetald som egentligen skulle ha legat på förra året.	Uppföljning av personalkostnader tillsammans med ekonom och rektorer för att se var vi kan göra besparingar som täcker dessa kostnader.

2.3 Prognos för verksamhetens nettokostnader

Prognosen är att vi kommer att ha en ekonomi i balans vid slutet av året.

Med det sagt har vi utmaningar att ta hänsyn till. Vi har i vår personalbudget minskat bemanningen men det är fortfarande oklart exakt hur utfallet blir. Just nu utgår vi att personalminskningen kommer att ske i linje med så som det är budgeterat.

Vi vet att det kommer att bli en högre personalkostnad än vad som är budgeterat då det har betalats ut inestående semestrar och övertid. Det var även några månader i början av året med fler personal än beräknat då det kom tillbaka personal från föräldraledighet. Vår analys säger dock att vi kommer att klara budgeten bland annat på grund av ökade intäkter från folkbildningsrådet i form av en reglering av föregående års bidrag vilket påverkade folkhögskolorna positivt.

En utbildning har lagts ned på Storumans Folkhögskola vilket kommer att få konsekvenser för det mobilitetsstöd vi erhåller från andra regioner.

Denna prognos utgår från att vi uppfyller antalet tilldelade deltagarveckor från folkbildningsrådet vilket det i dagsläget inte finns några tecken på att vi skulle avvika ifrån.