

## **Tjänsteskrivelse - Redovisning av medelsförvaltning januari - augusti 2023 Kultur- och kompetensnämnden**

### **Förslag till beslut**

1. Kultur- och kompetensnämnden godkänner redovisning av medelsförvaltning januari – augusti 2023.
2. Redovisningen överlämnas till regionstyrelsen

### **Sammanfattning**

Kultur- och kompetensnämnden redovisar medelsförvaltning för perioden januari-augusti 2023.

### **Ärendet**

Kultur- och kompetensnämnden redovisar medelsförvaltning för perioden januari-augusti 2023.

### **Budget**

I regionfullmäktiges budget för 2023 tilldelades nämnden 190,6 mnkr i anslag. Investeringsram för inventarier och maskiner uppgår till 5,0 mnkr.

### **Periodens resultat**

Resultatet för perioden uppgick till 1,2 mnkr jämfört med budgeterade 1,9 mnkr, det vill säga en avvikelse på -0,7 mnkr.

Externa intäkter uppgick till 76,3 mnkr och avvek negativt med -4,4 mnkr mot budget. Främsta orsaken var lägre intäkter för olika statsbidrag. De extra deltagarplatser som folkhögskolorna har erhållit de senaste åren, har upphört från och med 2023. Det har också anvisats färre deltagare till Studiemotiverande folkhögskolekurser och Etableringskurser än planerat.

Externa kostnader uppgick till 158,7 mnkr och avvek positivt mot budget med 2,6 mnkr. Främsta orsaken var att kostnader för lämnade bidrag blev lägre än budget, vilket beror på att bidragsgivningen skiftar över året.

### **Resultatprognos**

Prognos för 2023 är -2,4 mnkr främst beroende på uteblivet statsbidrag för folkhögskolorna men även att utvecklingsbidrag inte söktes i förväntad omfattning.

### **Hantering av underskott**

Nämnden beslutade i mars att Bollnäs folkhögskolas filial ska läggas ner från höstterminen 2023. Den ekonomiska effekten på cirka 6 mnkr, kommer att till största delen ske under 2024. Utöver detta behövs ytterligare effektiviseringar för att nå en budget i balans inför 2025. I nuläget rör det sig om 7 mnkr som det arbetas med åtgärder kring.

### **Investeringar**

Årets investeringsbudget uppgår till 5,0 mnkr. Prognosen är att investeringar för totalt 1,4 mnkr kommer att ske under 2023. Förändringar i planen för ombyggnationer vid folkhögskolorna har medfört att vissa investeringar har flyttats fram ytterligare i tiden.

### **Uppföljning av årsplan**

#### *Politiska mål/satsningar*

Inom de politiska satsningarna för Kultur- och kompetensnämnden pågår aktiviteter på samtliga områden. Prognosen är att nämndens mål kommer att uppfyllas helt men med ett undantag och det gäller det ekonomiska målet. Det målet kommer inte att uppnås. Uppföljning redovisas enligt bifogad bilaga 1.

### **Expedieras till**

Regionstyrelsen

Jan-Olof Friman  
Trafik-, kultur- och folkhögskoledirektör

Katarina Nilsson  
Controller