



**MELLERUDS  
KOMMUN**



# **Prognos 1 2024**

## **Kultur-och utbildningsförvaltningen**

## Innehållsförteckning

<b>1 Kultur- och utbildningsnämnden</b>	<b>7</b>
1.1 Verksamhetsbeskrivning	7
1.2 Driftredovisning	7
1.3 Investeringsredovisning	8
1.4 Personalredovisning/Arbetsmiljömål	8
<b>2 KUN Kansli</b>	<b>9</b>
2.1 Verksamhetsbeskrivning	9
2.2 Driftredovisning	9
<b>3 Råda</b>	<b>10</b>
3.1 Verksamhetsbeskrivning	10
3.2 Driftredovisning	10
<b>4 Grundskola Råda</b>	<b>12</b>
4.1 Verksamhetsbeskrivning	12
4.2 Driftsredovisning verksamhet	12
<b>5 Administration Råda</b>	<b>13</b>
5.1 Verksamhetsbeskrivning	13
5.2 Driftsredovisning verksamhet	13
<b>6 Nordal</b>	<b>14</b>
6.1 Verksamhetsbeskrivning	14
6.2 Driftredovisning	14
<b>7 Fritidshem Nordal</b>	<b>16</b>
7.1 Verksamhetsbeskrivning	16
7.2 Driftsredovisning verksamhet	16
<b>8 Grundskola inkl. förskoleklass Nordal</b>	<b>17</b>
8.1 Verksamhetsbeskrivning	17
8.2 Driftsredovisning verksamhet	17
<b>9 Administration Nordal</b>	<b>18</b>
9.1 Verksamhetsbeskrivning	18
9.2 Driftsredovisning verksamhet	18
<b>10 Mellerud Södra</b>	<b>19</b>
10.1 Verksamhetsbeskrivning	19
10.2 Driftredovisning	19
<b>11 Markusgården Förskola</b>	<b>21</b>
11.1 Verksamhetsbeskrivning	21
11.2 Driftsredovisning verksamhet	21
<b>12 Fritidshem Fagerlid</b>	<b>22</b>
12.1 Verksamhetsbeskrivning	22
12.2 Driftsredovisning verksamhet	22

<b>13</b>	<b>Grundskola inkl. förskoleklass Fagerlid .....</b>	<b>23</b>
	13.1 Verksamhetsbeskrivning.....	23
	13.2 Driftsredovisning verksamhet.....	23
<b>14</b>	<b>Administration Mellerud Södra .....</b>	<b>24</b>
	14.1 Verksamhetsbeskrivning.....	24
	14.2 Driftsredovisning verksamhet.....	24
<b>15</b>	<b>Mellerud Förskola .....</b>	<b>25</b>
	15.1 Verksamhetsbeskrivning.....	25
	15.2 Driftredovisning .....	25
<b>16</b>	<b>Förskola Telaris .....</b>	<b>27</b>
	16.1 Verksamhetsbeskrivning.....	27
	16.2 Driftsredovisning verksamhet.....	27
<b>17</b>	<b>Förskola Lunden Mellerud.....</b>	<b>28</b>
	17.1 Verksamhetsbeskrivning.....	28
	17.2 Driftsredovisning verksamhet.....	28
<b>18</b>	<b>Förskola Ymer Mellerud .....</b>	<b>29</b>
	18.1 Verksamhetsbeskrivning.....	29
	18.2 Driftsredovisning verksamhet.....	29
<b>19</b>	<b>Förskola Tallåsen .....</b>	<b>30</b>
	19.1 Verksamhetsbeskrivning.....	30
	19.2 Driftsredovisning verksamhet.....	30
<b>20</b>	<b>Administration Mellerud Förskola .....</b>	<b>31</b>
	20.1 Verksamhetsbeskrivning.....	31
	20.2 Driftsredovisning verksamhet.....	31
<b>21</b>	<b>Åsebro .....</b>	<b>32</b>
	21.1 Verksamhetsbeskrivning.....	32
	21.2 Driftredovisning .....	32
<b>22</b>	<b>Förskola Åsebro .....</b>	<b>34</b>
	22.1 Verksamhetsbeskrivning.....	34
	22.2 Driftsredovisning verksamhet.....	34
<b>23</b>	<b>Fritidshem Åsebro.....</b>	<b>35</b>
	23.1 Verksamhetsbeskrivning.....	35
	23.2 Driftsredovisning verksamhet.....	35
<b>24</b>	<b>Grundskola inkl. förskoleklass Åsebro .....</b>	<b>36</b>
	24.1 Verksamhetsbeskrivning.....	36
	24.2 Driftsredovisning verksamhet.....	36
<b>25</b>	<b>Administration Åsebro .....</b>	<b>37</b>
	25.1 Verksamhetsbeskrivning.....	37
	25.2 Driftsredovisning verksamhet.....	37

<b>26</b>	<b>Dals Rostock .....</b>	<b>38</b>
	26.1 Verksamhetsbeskrivning.....	38
	26.2 Driftredovisning .....	38
<b>27</b>	<b>Förskola Dals Rostock.....</b>	<b>40</b>
	27.1 Verksamhetsbeskrivning.....	40
	27.2 Driftsredovisning verksamhet.....	40
<b>28</b>	<b>Fritidshem Dals Rostock .....</b>	<b>41</b>
	28.1 Verksamhetsbeskrivning.....	41
	28.2 Driftsredovisning verksamhet.....	41
<b>29</b>	<b>Grundskola inkl. förskoleklass Dals Rostock.....</b>	<b>42</b>
	29.1 Verksamhetsbeskrivning.....	42
	29.2 Driftsredovisning verksamhet.....	42
<b>30</b>	<b>Administration Dals Rostock.....</b>	<b>43</b>
	30.1 Verksamhetsbeskrivning.....	43
	30.2 Driftsredovisning verksamhet.....	43
<b>31</b>	<b>Åsen.....</b>	<b>44</b>
	31.1 Verksamhetsbeskrivning.....	44
	31.2 Driftredovisning .....	44
<b>32</b>	<b>Fritidshem Åsen .....</b>	<b>46</b>
	32.1 Verksamhetsbeskrivning.....	46
	32.2 Driftsredovisning verksamhet.....	46
<b>33</b>	<b>Grundskola inkl. förskoleklass Åsen .....</b>	<b>47</b>
	33.1 Verksamhetsbeskrivning.....	47
	33.2 Driftsredovisning verksamhet.....	47
<b>34</b>	<b>Administration Åsen .....</b>	<b>48</b>
	34.1 Verksamhetsbeskrivning.....	48
	34.2 Driftsredovisning verksamhet.....	48
<b>35</b>	<b>Melleruds anpassade skola .....</b>	<b>49</b>
	35.1 Verksamhetsbeskrivning.....	49
	35.2 Driftredovisning .....	49
<b>36</b>	<b>Förlängd skolbarnomsorg (FSO).....</b>	<b>51</b>
	36.1 Verksamhetsbeskrivning.....	51
	36.2 Driftsredovisning verksamhet.....	51
<b>37</b>	<b>Anpassad grundskola.....</b>	<b>52</b>
	37.1 Verksamhetsbeskrivning.....	52
	37.2 Driftsredovisning verksamhet.....	52
<b>38</b>	<b>Administration anpassade skola .....</b>	<b>53</b>
	38.1 Verksamhetsbeskrivning.....	53
	38.2 Driftsredovisning verksamhet.....	53

<b>39</b>	<b>Dahlstiernska.....</b>	<b>54</b>
	39.1 Verksamhetsbeskrivning.....	54
	39.2 Driftredovisning .....	54
<b>40</b>	<b>Gymnasieskola Dahlstiernska .....</b>	<b>57</b>
	40.1 Verksamhetsbeskrivning.....	57
	40.2 Driftsredovisning verksamhet.....	57
<b>41</b>	<b>Administration Dahlstiernska .....</b>	<b>58</b>
	41.1 Verksamhetsbeskrivning.....	58
	41.2 Driftsredovisning verksamhet.....	58
<b>42</b>	<b>Vuxenutbildning .....</b>	<b>59</b>
	42.1 Verksamhetsbeskrivning.....	59
	42.2 Driftredovisning .....	59
<b>43</b>	<b>Grund- och gymnasial vuxenutbildning .....</b>	<b>63</b>
	43.1 Verksamhetsbeskrivning.....	63
	43.2 Driftsredovisning verksamhet.....	63
<b>44</b>	<b>Särvux .....</b>	<b>64</b>
	44.1 Verksamhetsbeskrivning.....	64
	44.2 Driftsredovisning verksamhet.....	64
<b>45</b>	<b>Svenska för invandrare (SFI).....</b>	<b>65</b>
	45.1 Verksamhetsbeskrivning.....	65
	45.2 Driftsredovisning verksamhet.....	65
<b>46</b>	<b>Administration Vuxenutbildning .....</b>	<b>66</b>
	46.1 Verksamhetsbeskrivning.....	66
	46.2 Driftsredovisning verksamhet.....	66
<b>47</b>	<b>Kultur Mellerud .....</b>	<b>67</b>
	47.1 Verksamhetsbeskrivning.....	67
	47.2 Driftredovisning .....	67
<b>48</b>	<b>Kulturskola .....</b>	<b>69</b>
	48.1 Verksamhetsbeskrivning.....	69
	48.2 Driftsredovisning verksamhet.....	69
<b>49</b>	<b>Bibliotek .....</b>	<b>70</b>
	49.1 Verksamhetsbeskrivning.....	70
	49.2 Driftsredovisning verksamhet.....	70
<b>50</b>	<b>Administration Kultur Mellerud .....</b>	<b>71</b>
	50.1 Verksamhetsbeskrivning.....	71
	50.2 Driftsredovisning verksamhet.....	71
<b>51</b>	<b>Kulturbruket på Dal .....</b>	<b>72</b>
	51.1 Verksamhetsbeskrivning.....	72
	51.2 Driftredovisning .....	72



# 1 Kultur- och utbildningsnämnden

## 1.1 Verksamhetsbeskrivning

Nämnden bedriver i enlighet med skollag, läroplaner och förordningar förskola, förskoleklass, skolbarnomsorg, grundskola, särskola, gymnasieskola, kommunal vuxenutbildning, svenskundervisning för invandrare samt särvtvux. Det åligger även kultur- och utbildningsnämnden att ansvara för korttidstillsyn av skolungdom över 12 år (FSO) utanför det egna hemmet i anslutning till skoldagen samt under lov. Nämnden har vidare till uppgift att utifrån bibliotekslagen leda kommunens biblioteksverksamhet.

Kultur- och utbildningsnämnden ansvarar vidare för kommunal musikskola, allmänskulturell verksamhet, utlokaliserade högskolekurser, uppdragsutbildning och Kulturbruket på Dal (självförvaltningsorgan).

## 1.2 Driftredovisning

Nämndsordförande Harald Ericsson, Moderaterna

### Prognos 1 2024

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
Kultur- och utbildningsförvaltningen							
<b>Intäkter</b>	-12 086	-16 644	-11 925	4 720	-35 774	-37 374	<b>1 600</b>
<b>Personalkostnader</b>	59 350	61 876	57 783	-3 093	173 348	176 548	<b>-1 700</b>
<b>Löpande kostnader</b>	37 002	41 825	44 321	1 496	129 950	128 350	<b>100</b>
<b>Sa kostnader</b>	96 352	103 701	102 104	-1 597	303 298	304 898	<b>-1 600</b>
<b>Resultat</b>	84 266	87 057	90 179	3 123	267 524	267 524	<b>0</b>

### 1.2.1 Analys av ekonomi

- Nämnden prognostiserar med en budget i balans vilket är samma resultat som bokslutet 2023.
- Prognostiserade resultat 2024 per verksamhet:
  - förskola +200 tkr
  - grundskola +100 tkr
  - gymnasieskola +600 tkr
  - vuxenutbildning +300 tkr
  - kulturverksamhet +100 tkr.
  - fritidshem -500 tkr
  - administration -800 tkr, elevpengsmodellen täcker inte kostnaden på kommunens mindre enheter med få barn och elever.
- Nytt statsbidrag 2024 för att behålla personal i grundskolan 500 tkr.
- Ersättningen för stöd fördelas vid två tillfällen under året då stödbehovet kan variera över tid.
- Kostnader för IKE gymnasiet har varit lägre under våren men förväntas stiga under höstterminen.
- Ny verksamhet "Pedagogisk omsorg" har upphört 2024 ger ett överskott på 500 tkr på årsbasis, vilket balanserar upp budgeten.
- Fler sålda gymnasieutbildningar till andra kommuner än prognostiserat ökar intäkterna med 500 tkr.
- Fortsatt hög sjuklönekostnad men en positiv utveckling med minskad sjukfrånvaro som nu är under 6 %.
- Sammantaget bedrivs nämndens stora verksamheter kostnadseffektivt vilket nettokostnadsavvikelsen för 2023 visar.

## 1.2.2 Åtgärder

- Restriktivitet med inköp och kurser som innebär övernattnig.
- Medel från statsbidrag förbättrar verksamheternas ekonomi. Exempelvis nytt statsbidrag för att behålla skolpersonal 500 tkr.
- Minskat barnantal i förskolan har medfört att en förskoleavdelning stängts, anpassning av förskolepersonal på flera förskolor utefter barnomsorgsbehovet minskat.
- Klassammanslagningar sker på två skolenheter på grund minskat elevantal ht-24.

## 1.3 Investeringsredovisning

Belopp anges i Tkr.

Belopp i tkr	Årets investeringar			Omdisponeringar	
	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse	Förslag till omdisponering	Avvikelse efter omdisponering
Investeringsprojekt					
8730-Datorer och inventarier IKT 2024	800	800	0	0	0
8729- Div. inventarier förskola och skola 2024	500	500	0	0	0
SUMMA	1 300	1 300	0	0	0

### 1.3.1 Analys av utfall

IKT projektet kommer att fortgå under hela 2024. Projektet med skolmöbler fortlöper enligt plan över hela 2024.

## 1.4 Personalredovisning/Arbetsmiljömål

	2024	2023
<b>Sjukfrånvaro totalt % *</b>	6,18	7,14
<b>Sjuklönekostnad **</b>	945 401	979 307
<i>* Avser perioden 20240101-20240331, 20230101-20230331</i>		
<i>** Avser de första 14 dagarna i sjukfrånvaron</i>		

### Genomförda aktiviteter i syfte att nå kommunfullmäktiges arbetsmiljömål

En uppföljning med efterföljande åtgärder av medarbetarenkäten har genomförts på alla enheter vilken är en trolig förklaring till det förbättrade resultatet 2023 på samtliga enheter. Sjukfrånvaron ligger nu 1% över målet på 5% sjukfrånvaro vilket är en förbättring jämfört med 2023. Huvuddelen av sjukfrånvaron finns bland förskolepersonalen.

### Sjukfrånvaron ska sänkas med målsättning att inte överstiga 5 %

Den höga sjukfrånvaron under pandemin har inte återgått till låga 4,7% innan pandemin. Troligtvis stannar man fortfarande hemma i högre grad än tidigare även vid lättare förkylningar vilket var rutin under pandemin. Den högsta korttidsfrånvaron finns inom förskoleverksamheten då små barn är mer infektionskänsliga och personalen utsatta för smitta i högre grad än övriga verksamheter.

### Kostnaden för korttidsjukfrånvaron ska minska

Den högsta korttidsfrånvaron finns inom förskoleverksamheten då små barn är mer infektionskänsliga och personalen utsatta för smitta i högre grad än övriga verksamheter. Ett stöd för att minska korttidsfrånvaron är att aktivt följa Folkhälsomyndighetens hygienföreskrifter för förskolan.



## 2 KUN Kansli

### 2.1 Verksamhetsbeskrivning

Förvaltningskontorets kansli består av förvaltningschef, förvaltningsekonom, kansliassistent och skolsamordnare. Förvaltningskontoret arbetar med övergripande kvalitetsarbete och strategiska frågor för hela eller delar av organisationen. Huvudmannens systematiska och kontinuerliga kvalitetsarbete bygger på att varje rektor i en ständig process följer upp måluppfyllelsen, analyserar och bedömer utvecklingsbehoven, planerar och genomför åtgärder samt dokumenterar arbetet. Arbetet redovisas i kvalitetsverktyget "Stratsys" där huvudmannen följer arbetet som ligger till grund för det årliga budget- och uppföljningsarbetet. Skolläkare delas med Vänersborg, Dals Ed och Färgelanda.

### 2.2 Driftredovisning

Förvaltningschef Anders Pettersson

#### Prognos 1 2024

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
KUN kansli							
<b>Intäkter</b>	-5 755	-6 656	-4 897	1 759	-14 691	-16 291	<b>1 600</b>
<b>Personalkostnader</b>	1 454	1 426	1 249	-177	3 746	3 746	<b>0</b>
<b>Löpande kostnader</b>	15 523	19 832	21 498	666	61 635	60 135	<b>0</b>
<b>Sa kostnader</b>	16 976	21 258	22 747	489	65 382	63 882	<b>0</b>
<b>Resultat</b>	11 221	14 602	17 850	2 248	50 691	47 591	<b>1 600</b>

#### 2.2.1 Analys av ekonomi

- Kansliet prognostiserar med ett överskott på 1,6 mkr.
- Ersättningen för stöd fördelas vid två tillfällen under året då stödbehovet kan variera över tid.
- Kostnader för IKE gymnasiet har varit lägre under våren, men förväntas stiga under höstterminen.
- Ny verksamhet "Pedagogisk omsorg" har upphört 2024 och ger ett överskott på 500 tkr på årsbasis, vilket balanserar upp budgeten.
- Fler sålda gymnasieutbildningar till andra kommuner än prognostiserat ökar intäkterna med 500 tkr.
- Fortsatt hög sjuklönekostnad men en positiv utveckling med minskad sjukfrånvaro som nu är under 6 %.

#### 2.2.2 Åtgärder

- Nytt statsbidrag 500 tkr för att behålla lärartjänster balanserar underskottet för personal i grundskolan.

## 3 Råda

### 3.1 Verksamhetsbeskrivning

Rådaskolan är en 7-9 skola med 316 elever (1/5 2024). Skolan ansvarar idag för hemkunskap, slöjd och språkval för alla i åk 6. Skolan ansvarar och organiserar också för slöjden för åk 3 - 5 på alla enheter. Enheten har idag 1,40 % tjänst kopplat till administrationen samt en rektorstjänst. Administrationen skall vara tillgänglig under hela dagen.

### 3.2 Driftredovisning

Rektor Robert Olsson

#### Prognos 1 2024

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
Råda							
<b>Intäkter</b>	-1 199	-1 902	-1 275	627	-3 825	-3 825	0
<b>Personalkostnader</b>	8 389	8 975	8 694	-124	26 082	26 318	0
<b>Löpande kostnader</b>	3 923	4 197	4 016	-181	12 047	12 047	0
<b>Sa kostnader</b>	12 312	13 172	12 710	-305	38 129	38 366	0
<b>Resultat</b>	11 113	11 270	11 435	322	34 304	34 540	0

#### 3.2.1 Verksamheter

##### Verksamhetsrapport 2024 Prognos 1

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
<b>5 100 Råda Grundskola undervisning</b>	5 419	6 772	5 628	-1 144	16 885	16 885	0
<b>5 100 Råda Grundskola lärverktyg</b>	199	245	237	-8	712	712	0
<b>5 100 Råda Grundskola måltider</b>	814	843	882	39	2 645	2 645	0
<b>5 100 Råda Grundskola elevhälsa</b>	254	197	373	176	1 120	1 120	0
<b>5 100 Råda Grundskola lokalkostnader</b>	2 744	2 861	2 847	-15	8 540	8 540	0

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
<b>5 100 Råda Grundskola övrigt</b>	1 175	-167	856	1 181	2 569	2 805	<b>0</b>
<b>5 100 Råda Gemensam pedagogisk verksamhet</b>	508	519	611	93	1 833	1 833	<b>0</b>

### 3.2.2 Analys av ekonomi

Prognosen tom augusti 2024.

Lite osäker gällande semesterskulden i vårt uppföljningssystem som gör att resultatet haltar lite i redovisningen. Enligt våra egna beräkningar ligger kostnaderna lite över vår budget upplägg. Då har vi räknat med alla planerade intäkter och utgifter får vi dock en prognos på 0 tkr.

Stora restriktioner sker vid tillsättning av tjänster. Återhållsamhet råder vid löpande utgifter.

Enheten har en lite högre kostnad under våren och har en planerad lägre kostnad för hösten utifrån elevantalet. Rådaskolan släppte iväg 121 åk 9 och får 92 nya åk 7. Viss återhållsamhet genomförda runt nya tjänster då det fanns flera osäkerhetsfaktorer för hösten. Summeringen ger dock att dessa kommer att falla inom budgetmarginalen.

Tankar inför framtiden: Mycket stora stödbehov finns hos enskilda elever. Rådaskolan utökar inför hösten stödfunktioner. Vi söker just nu en 50 % speciallärare kombinerat med 50% biträdande rektor. Tjänsten fokus ligger på elevhälsans arbete.

### 3.2.3 Åtgärder

Följer det ekonomiska utfallet väldigt noga. Alltid vaksamhet och återhållsamhet vid behov.

## 4 Grundskola Råda

### 4.1 Verksamhetsbeskrivning

Rådaskolan är en 7-9 skola med 316 elever (1/5 2024). Skolan ansvarar idag för hemkunskap, slöjd och språkval för alla i åk 6. Skolan ansvarar och organiserar också för slöjden för åk 3 - 5 på alla enheter. Enheten har idag 1,40 % tjänst kopplat till administrationen samt en rektorstjänst. Administrationen skall vara tillgänglig under hela dagen.

### 4.2 Driftsredovisning verksamhet

#### 4.2.1 Analys ekonomi verksamhet

Prognosen tom augusti 2024.

Lite osäker gällande semesterskulden i vårt uppföljningssystem som gör att resultatet haltar lite i redovisningen. Enligt våra egna beräkningar ligger kostnaderna lite över vår budget upplägg. Då har vi räknat med alla planerade intäkter och utgifter får vi dock en prognos på 0 tkr.

Stora restriktioner sker vid tillsättning av tjänster. Återhållsamhet råder vid löpande utgifter.

Enheten har en liten högre kostnad under våren och har en planerad lägre kostnad för hösten utifrån elevantalet.

Rådaskolan släppte iväg 121 åk 9 och får 92 nya åk 7. Viss återhållsamhet genomförda runt nya tjänster då det fanns flera osäkerhetsfaktorer för hösten. Summeringen ger dock att dessa kommer att falla inom budgetmarginalen.

Tankar inför framtiden: Mycket stora stödbehov finns hos enskilda elever. Rådaskolan utökar inför hösten stödfunktioner. Vi söker just nu en 50 % speciallärare kombinerat med 50% biträdande rektor. Tjänsten fokus ligger på elevhälsans arbete.

#### 4.2.2 Åtgärder verksamhet

Budget i balans. Följer det ekonomiska utfallet väldigt noga. Alltid vaksamhet och återhållsamhet vid behov.

## 5 Administration Råda

### 5.1 Verksamhetsbeskrivning

Rådaskolan är en 7–9 skola med 316 elever (1/5 2024). Skolan ansvarar idag för hemkunskap, slöjd och språkval för alla i åk 6. Skolan ansvarar och organiserar också för slöjden för åk 3 - 5 på alla enheter. Enheten har idag 1,40 % tjänst kopplat till administrationen samt en rektorstjänst. Administrationen skall vara tillgänglig under hela dagen.

### 5.2 Driftsredovisning verksamhet

#### 5.2.1 Analys ekonomi verksamhet

Prognosen tom augusti 2024.

Lite osäker gällande semesterskulden i vårt uppföljningssystem som gör att resultatet haltar lite i redovisningen. Enligt våra egna beräkningar ligger kostnaderna lite över vår budget upplägg. Då har vi räknat med alla planerade intäkter och utgifter får vi dock en prognos på 0 tkr.

Stora restriktioner sker vid tillsättning av tjänster. Återhållsamhet råder vid löpande utgifter.

Enheten har en lite högre kostnad under våren och har en planerad lägre kostnad för hösten utifrån elevantalet.

Rådaskolan släppte iväg 121 åk 9 och får 92 nya åk 7. Viss återhållsamhet genomförda runt nya tjänster då det fanns flera osäkerhetsfaktorer för hösten. Summeringen ger dock att dessa kommer att falla inom budgetmarginalen.

Tankar inför framtiden: Mycket stora stödbehov finns hos enskilda elever. Rådaskolan utökar inför hösten stödfunktioner. Vi söker just nu en 50 % speciallärare kombinerat med 50% biträdande rektor. Tjänsten focus ligger på elevhälsans arbete.

#### 5.2.2 Åtgärder verksamhet

Budet i balans. Följer det ekonomiska utfallet väldigt noga. Alltid vaksamhet och återhållsamhet vid behov.

## 6 Nordal

### 6.1 Verksamhetsbeskrivning

Nordalsskolan består av en grundskola i centrala Mellerud med årskurs F-6 på ca 290 elever. Vi har också ett fritidshem med två avdelningar. Elsa för förskoleklass-åk 1 och Förgätmigej för åk 2-5. Skolan administreras av en rektor och en skolassistent. Elevhälsan består av rektor, specialpedagog, skolsköterska och kurator som träffas regelbundet varje vecka.

Fritids Nordalsskolan består av ca 100 barn. Vi har 2 avdelningar, Elsa och Förgätmigej. Fritids bedriver pedagogisk verksamhet före och efter skoltid, det är öppet mellan 6.30-18.30 vardagar. Delar av personalen arbetar även i skolan med olika uppdrag.

Förskoleklassen består av 2 grupper på mellan 35-38 elever beroende på termin med var sin 90% pedagog. Utöver detta ligger 2 x 50% stödresurs för gruppen då det finns många med annat modersmål. Verksamheten är i gång varje vardag 8.30-13.30 och bedriver undervisning enligt läroplanen för förskola. Förskoleklassen har genomfört Skolverkets bedömningsstöd.

### 6.2 Driftredovisning

Rektor Camilla Berglöv-Hermansson

#### Prognos 1 2024

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
Nordal							
<b>Intäkter</b>	-1 295	-1 919	-1 278	641	-3 835	-3 835	0
<b>Personalkostnader</b>	9 685	9 754	8 782	-671	26 347	26 797	0
<b>Löpande kostnader</b>	2 887	2 969	3 020	51	9 060	9 060	0
<b>Sa kostnader</b>	12 572	12 723	11 802	-620	35 407	35 858	0
<b>Resultat</b>	11 277	10 804	10 524	21	31 573	32 023	0

#### 6.2.1 Verksamheter

##### Verksamhetsrapport 2024 Prognos 1

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
<b>5 200 Nordal Fritidshem</b>	1 129	1 209	1 156	-52	3 469	3 469	0
<b>5 200 Nordal Förskoleklass</b>	516	632	608	-24	1 823	1 823	0
<b>5 200 Nordal Grundskola undervisning</b>	6 039	5 932	5 740	-192	17 221	17 221	0

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
5 200 Nordal Grundskola lärvverktyg	136	117	162	45	486	486	0
5 200 Nordal Grundskola måltider	744	724	720	-4	2 161	2 161	0
5 200 Nordal Grundskola elevhälsa	476	527	521	-5	1 564	1 564	0
5 200 Nordal Grundskola lokalkostnader	1 379	1 455	1 441	-13	4 324	4 324	0
5 200 Nordal Grundskola övrigt	388	-316	-357	259	-1 070	-620	0
5 200 Nordal Gemensam pedagogisk verksamhet	470	524	531	8	1 594	1 594	0

## 6.2.2 Analys av ekonomi

Jag ser med stor oro på ekonomin framöver. Vi ser ett ökat behov av anpassningar för vissa elever på skolan som inte klarar en heldag i helklass. Vi arbetar med en "studio" dit några elever kan få komma och få anpassad undervisning med riktade pauser och stöttning.

Vi har elever med svår fysisk sjukdom vilket gör att vi måste räkna med 1 vuxen/elev. Vi har rekryterat behörig personal. Nackdelen med behöriga sökande är att det ökar lönekostnaderna jämfört med obehöriga. Men behörigheten ökar istället.

Inför prognos 1 ser vi att resultatet hamnat på 0. Vissa små avvikelser mellan kontona finns men inget av värde att diskutera då slutraden är 0.

Inför hösten kommer jag slimsa verksamheten ytterligare och slå ihop klasser vilket medför minskning av lärartjänst.

Jag är dock osäker på hur behovet av stöd kommer se ut då vi inför kommande läsår får nya elever med stödbehov samt att åk som vi lämnar inte haft så stort stödbehov detta år.

## 6.2.3 Åtgärder

Under våren har verksamheten haft någon personal sjukskriven vilket vi inte ersatt fullt ut. Vi har löst mycket inom arbetslagen vid sjukdom och sluppit ta in vikarier.

Inför hösten så har 3 klasser blivit 2 och därmed sparas 2 tjänster. En lärare och en stödperson. Jag anställer ny personal efter pensionering som är billigare och alla har inte 100% utan viss nedsättning.

## 7 Fritidshem Nordal

### 7.1 Verksamhetsbeskrivning

Fritids Nordalsskolan består av ca 90 barn. Vi har 2 avdelningar, Elsa och Förgätmigej. Fritids bedriver pedagogisk verksamhet före och efter skoltid Det är öppet mellan 6.30-18.30 vardagar. Delar av personalen arbetar även i skolan med olika uppdrag. Under detta år har fritids arbetat med värdegrund samt ett projekt kring samhället. Under hösten startar vi upp en mindre grupp med barn som går i åk 4-6. De går då i gruppen fritidsklubben. Där kan de få mer anpassad verksamhet och få "hänga" mer med jämnåriga. Vi har haft ganska många elever som går på fritids upp i åldrarna och de yngre eleverna upplever ibland att det blir lite stökigt när de "stora" kommer.

### 7.2 Driftsredovisning verksamhet

#### 7.2.1 Analys ekonomi verksamhet

Prognosen just nu är att fritids ligger på en mindre avvikelse i budget. Målet är en budget i balans.

#### 7.2.2 Åtgärder verksamhet

Se över bemanningen och vara restriktiva med vikarier.



## 8 Grundskola inkl. förskoleklass Nordal

### 8.1 Verksamhetsbeskrivning

Nordalsskolan består av en grundskola i centrala Mellerud med årskurs F-6 på ca 290 elever. Skolan administreras av en rektor och en skolassistent. Elevehälsan består av rektor, specialpedagog, skolsköterska och kurator som träffas regelbundet varje vecka. Skolan har 1 förstelärare som har speciella pedagogiska utvecklingsområden. På skolan råder fokus på måluppfyllelse och en god värdegrund som är förenat med studiero. Skolan arbetar mycket med fokus på studiero och ledarskapet i klassrummet. Skolan har många elever med olika språkliga svårigheter och diagnoser vilket kräver mycket anpassningar av pedagogerna. Vi arbetar med många olika anpassningar.

Förskoleklassen har idag 2 grupper med var sin pedagog samt 2 resurspedagoger. Gruppen arbetar utifrån läroplanen för förskoleklass och fokus ligger på språkutveckling och matematik. De arbetar med abc-klubbens material för förskoleklass vilket ger en röd tråd vidare upp i kommande årskurser.

### 8.2 Driftsredovisning verksamhet

#### 8.2.1 Analys ekonomi verksamhet

Budget i balans.

#### 8.2.2 Åtgärder verksamhet

Under våren har verksamheten haft sjukskrivningar som ej ersatts fullt ut samt att vi kommer slå ihop klasser inför kommande läsår för att kunna minska personalkostnader.

## **9 Administration Nordal**

### **9.1 Verksamhetsbeskrivning**

Verksamheten består av: 100% rektor, 80% + 10% fakturahantering mm.

### **9.2 Driftsredovisning verksamhet**

#### **9.2.1 Analys ekonomi verksamhet**

Budget i balans.

## 10 Mellerud Södra

### 10.1 Verksamhetsbeskrivning

Melleruds Södra består av verksamheterna Fagerlidsskolan, Fagerlidsskolans fritidshem och Markusgårdens förskola. Verksamheterna är belägna i centrala Mellerud.

Fagerlidsskolan är en f-3 grundskola med ett elevantal runt 120 elever/läsår. Fagerlidsskolans fritidshem bedriver verksamheten i Fagerlidsskolans lokaler. Verksamheten har tillgång till skolans utemiljö och idrottshall. Fritidshemmet har flertalet av skolans elever inskriva.

Markusgårdens förskola består utav fyra avdelningar. Två yngre barns avdelningar och två äldre barns avdelningar.

### 10.2 Driftredovisning

Rektor Cecilia Malm Boode

#### Prognos 1 2024

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
Mellerud södra							
<b>Intäkter</b>	-355	-633	-453	180	-1 359	-1 359	<b>0</b>
<b>Personalkostnader</b>	7 027	6 511	6 422	93	19 265	19 539	<b>0</b>
<b>Löpande kostnader</b>	1 863	1 866	1 858	-9	5 573	5 573	<b>0</b>
<b>Sa kostnader</b>	8 889	8 378	8 279	85	24 838	25 113	<b>0</b>
<b>Resultat</b>	8 535	7 745	7 826	264	23 479	23 754	<b>0</b>

#### 10.2.1 Verksamheter

##### Verksamhetsrapport 2024 Prognos 1

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
<b>5 300 Mellerud södra Förskola</b>	3 157	2 943	3 289	346	9 868	9 868	<b>0</b>
<b>5 300 Mellerud södra Fritidshem</b>	943	903	868	-35	2 604	2 604	<b>0</b>
<b>5 300 Mellerud södra Förskoleklass</b>	526	521	490	-31	1 470	1 470	<b>0</b>
<b>5 300 Mellerud södra Grundskola</b>	1 553	1 752	1 433	-319	4 298	4 498	<b>-200</b>

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
undervisning							
5 300 Mellerud södra Grundskola lärverktyg	15	17	20	2	59	59	0
5 300 Mellerud södra Grundskola måltider	233	236	232	-4	697	697	0
5 300 Mellerud södra Grundskola elevhälsa	173	180	191	11	572	572	0
5 300 Mellerud södra Grundskola lokalkostnader	466	486	487	0	1 460	1 460	0
5 300 Mellerud södra Grundskola övrigt	880	306	533	411	1 600	1 874	0
5 300 Mellerud södra Gemensam pedagogisk verksamhet	528	402	284	-118	851	651	200

### 10.2.2 Analys av ekonomi

- Hög sjukfrånvaro första kvartalet i verksamheten
- Elever med stort stödbehov har krävt extra resurser
- Barn med stort stödbehov på förskolan har krävt extra resurser
- Melleruds södra har ett underskott i nuläget men med åtgärder framöver kommer den vara i balans.

### 10.2.3 Åtgärder

Besparingar enligt följande:

- Ytterligare 20% förskollärare ht24 ersätts ej.
- 25% studieledig lärare ersätts ej ht24.
- Visstidsanställda elevstödjare a´90 samt a75% ersätts ej ht24.
- Skoladministratör avslutarsin tjänst i kommunen i juni. Rekrytering från augusti.

## 11 Markusgården Förskola

### 11.1 Verksamhetsbeskrivning

Markusgårdens förskola är en central förskola med 4 avdelningar. Två yngre barns- och två äldre barns avdelningar. Läroplanen är vår kompass och vi jobbar aktivt med den dagligen. Genom regelbundna arbetsplatsträffar och planeringar, samt dialog och reflektion, utvecklar vi kontinuerligt vår verksamhet och synliggör förskolans uppdrag. Vi håller regelbundna Barnhälsomöten där speciallärare, personal från varje avdelning och rektor samlas för att identifiera barn som behöver extra stöd.

Vi använder bland annat appen Polly Glutt för att stödja språkutvecklingen och TYRA-appen för kommunikation och portfolioarbete mellan förskola och hem.

Öppna förskolan samarbetar nära med BVC och IFO för att bilda en familjecentral, vilket möjliggör en helhetsinriktad tjänst för familjerna.

### 11.2 Driftsredovisning verksamhet

#### 11.2.1 Analys ekonomi verksamhet

- Förskolan har ett överskott det första kvartalet trots stora vikariekostnader på grund av härjande infektioner i samhället.
- I barngruppen finns även barn med behov av extra vuxenstöd under hela sin förskoledag vilket möts med extra personal.
- Överskottet beror på att det varit svårt att rekrytera legitimerad personal. Vilket lett till visstidsanställningar med obehöriga vikarier som inte har samma lönegrad.
- Anställningar har gjorts av tre studerande förskollärare med examens år 2024.
- En startar 15 januari medan två påbörjar sina anställningar till sommaren.
- När deras legitimationer är inlämnade kommer vi att ha två legitimerade förskollärare per avdelning på Markusgården.

#### 11.2.2 Åtgärder verksamhet

- I januari 24 är ytterligare en legitimerad förskollärare på plats i verksamheten.
- Två anställningar på förskollärare är genomförda. Dessa startar sina anställningar i juni respektive augusti 2024.
- Då barnantalet på förskolan minskar kommer en visstids barnstödjare att ersättas med tillsvidare personal på 80%.

## 12 Fritidshem Fagerlid

### 12.1 Verksamhetsbeskrivning

Fritidshemmet är beläget i skolans lokaler på Fagerlidsskolan. Verksamheten har tillgång till skolans utemiljö samt gymnastiksal. Pedagogerna arbetar temainriktat och fångar elevernas intresse och fantasi med fakta. Frukost och mellanmål ordnar kökspersonalen i matsalen. Detta innebär att personalen kan ägna mera tid i verksamheten. Frukost och mellanmålet serveras vid två olika tidpunkter, för att minska gruppstorleken.

Fritidshemmet har nära samarbete med skolan och de arbetar med gemensamma teman men på olika vis. Tillsammans blir det en röd tråd som personalen i enheten vill fortsätta med. Fritidspersonalen arbetar med fantasi, forskning, upplevelser, deltagande, motorik med mera som ger och inspirerar elever och personal på fritids där läroplanen är i fokus. Kvalitetsplanen utvärderas kontinuerligt. Grov och finplanering skrivs och planeras för att tydliggöra och synliggöra att läroplansmålen uppnås i verksamheten.

### 12.2 Driftsredovisning verksamhet

#### 12.2.1 Analys ekonomi verksamhet

- Fritidsverksamheten har en budget i balans.
- Fritidshemmet bemannas tillsammans med grundskolan där det finns ett underskott. Då Fritidslärare och elevassistenter har uppdrag både i grundskola och i fritidshemmet.

#### 12.2.2 Åtgärder verksamhet

- Två visstids elevstödjare kommer inte att fortsätta under hösten 24.
- En omorganisation av tillsvidareanställd personal inom enheten kommer att ske.

## 13 Grundskola inkl. förskoleklass Fagerlid

### 13.1 Verksamhetsbeskrivning

Grundskolan Fagerlidsskolan är centralt belägen och omfattar årskurserna F-3. Elevhälsan består av speciallärare, kurator, skolsköterska, logoped och rektor. Trots utmaningarna har skolan lyckats uppnå hög måluppfyllelse och fokuserar på att alla elever ska få möjlighet att lyckas utifrån sina individuella förutsättningar.

Fagerlidsskolan har egna matsal med leveranser från centralköket. idrottshall finns på skolan, medan slöjdundervisning för årskurs 3 äger rum på en annan skola i kommunen. Fritidsverksamheten integreras i skolans lokaler. Det främjar elevernas trygghet och personalens samarbete.

Skolan undervisar elever utifrån grundskolans och anpassad grundskolas läroplaner. Undervisningen är anpassad för att möta varje elevs individuella behov och förutsättningar, oavsett om det handlar om språklig, kulturell eller inlärningsmässig variation. Genom en differentierad undervisning strävar skolan efter att säkerställa att varje elev ges möjlighet att nå sin fulla potential.

### 13.2 Driftsredovisning verksamhet

#### 13.2.1 Analys ekonomi verksamhet

- Verksamheten har i nuläget ett underskott på 200 000 kronor
- Vi har barn i stort behov av vuxenstöd för att klara sin skoldag.

#### 13.2.2 Åtgärder verksamhet

- Två elevstödjare som är visstidsanställda kommer inte att fortsätta sina tjänster på Fagerlidsskolan till hösten då elever med en- till en stöd, byter skola. Det ger en besparing på 150%
- Blivande åk 3 som i åk 2 varit två klasser slås ihop till en.
- Lärare som kommer att studera på 25% kommer ej att ersättas.
- Förskollärare som väljer att dra ner sin tjänst med 17% kommer ej att ersättas
- Enheten kommer vara sparsam vid vikarieinsättning och inköp.
- En viss grundbemanning är nödvändig utifrån lagkrav om elevers rätt till likvärdig skolgång samt att flera elever i behov av särskilt stöd har rätt till det utifrån skollagen.
- Skolan arbetar ständigt med att uppnå högre måluppfyllelse. Ett led i det är att vissa elever är i behov av en till en.
- Verksamheten har flera elever med stödbehov under hela utbildningsdagen.

## 14 Administration Mellerud Södra

### 14.1 Verksamhetsbeskrivning

- Melleruds Södra består av Fagerlidsskolan och Markusgårdens förskola.
- Administrationspersonal enligt följande:
- Rektor 100%
- Administratör för skola och fritidshem á 40%, rekrytering pågår då nuvarande administratör avslutar sin tjänst 14/6–24
- Administratör för förskolan á 15%

### 14.2 Driftsredovisning verksamhet

#### 14.2.1 Analys ekonomi verksamhet

- Administrationen behöver bestå av 155% på totalen för att få verksamheten att gå runt.
- Posten administration beräknas göra ett underskott på 300 000

#### 14.2.2 Åtgärder verksamhet

- Underskottet landar på 200 000 då det blir en besparing av lönekostnader under sommaren. Nuvarande skoladministratör avslutar sin tjänst i juni och en ny beräknas vara tillsatt i augusti.
- Beräknas vara balans med insatser på posten grundskola.



## 15 Mellerud Förskola

### 15.1 Verksamhetsbeskrivning

Melleruds förskola innefattar 4 enheter, Lundens förskola (5 avdelningar då 1 är pausad), Ymers förskola (3 avdelningar), Tallåsens förskola (2 avdelningar) samt Telaris förskola (2 avdelningar). Alla förskolor har öppet mellan 6.15-18.30, med undantag för Lunden som har en avdelning som öppnar 05.45 till resande vårdnadshavare.

### 15.2 Driftredovisning

Rektor Johanna Englund

#### Prognos 1 2024

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
Mellerud förskola							
<b>Intäkter</b>	-99	-747	-493	255	-1 478	-1 478	<b>0</b>
<b>Personalkostnader</b>	7 335	7 215	6 593	-622	19 778	19 978	<b>-200</b>
<b>Löpande kostnader</b>	2 668	2 582	2 502	-80	7 508	7 508	<b>0</b>
<b>Sa kostnader</b>	10 003	9 797	9 095	-702	27 285	27 485	<b>-200</b>
<b>Resultat</b>	9 904	9 050	8 602	-447	25 808	26 008	<b>-200</b>

#### 15.2.1 Verksamheter

##### Verksamhetsrapport 2024 Prognos 1

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
<b>5 350 Mellerud förskola Förskola</b>	2 039	1 482	1 256	-225	3 769	3 869	<b>-100</b>
<b>5 350 Mellerud förskola Förskola Lunden</b>	4 291	4 007	3 946	-61	11 839	11 539	<b>300</b>
<b>5 350 Mellerud förskola Förskola Ymer</b>	2 077	2 111	2 177	66	6 530	6 530	<b>0</b>
<b>5 350 Mellerud förskola Förskola Tallåsen</b>	1 033	997	940	-57	2 821	2 821	<b>0</b>

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
5 350 Mellerud förskola Gemensam pedagogisk verksamhet	465	453	283	-170	849	1 249	<b>-400</b>

### 15.2.2 Analys av ekonomi

Trots det prognostiserar Melleruds förskolor (Lunden, Ymer, Tallåsen och Telaris) ett underskott på -200 tkr, vilket är en bättring. Avvikelsen är alltså ett resultat av för liten rambudget.

Det som saknades i budget var främst administration och timvikarier/resurser.

### 15.2.3 Åtgärder

Personalen är oerhört sparsamma och pusslar för att inte behöva tillsätta vikarier vid sjukdom och ledighet. De samverkar också mellan enheterna med start nu i vår för att minska på vikarieanskaffningen. Pausad avdelning på Lunden sparar in på personal och fyller barngrupperna.

## 16 Förskola Telaris

### 16.1 Verksamhetsbeskrivning

Telaris förskola ligger i centrum. Förskolan har två hemvister och en gemensam matsal. Förskolan har en bra ljudmiljö och är anpassad för barn och vuxna med funktionsvariationer. Vi har valt att arbeta med stora gruppen och lilla gruppen på förskolan där vi erbjuder barn med funktionsvariationer en anpassad lärmiljö. Utomhusmiljön är inte anpassad för barn som är rullstolsburna. Barnet kan inte ta sig fram och det finns inget bord eller liknande hen kan leka vid. Finns ingen möjlighet att cykla heller.

### 16.2 Driftsredovisning verksamhet

#### 16.2.1 Analys ekonomi verksamhet

Telaris prognostiserar ett underskott.

Det rymdes inte i rambudgeten resurser till de barnen med stora behov på Telaris. På dessa avdelningar finns barn från hela kommunen.

#### 16.2.2 Åtgärder verksamhet

Till hösten slutar ett av barnen med stora behov och går över till anpassad grundskola. Det innebär att vi kommer minska personalkostnaderna från och med hösten 2024 med att avsluta en 80% tjänst, samt dra ner en 100% tjänst till 80%. Detta når inte budget i balans men yttligare åtgärder kommer ses över.

## **17 Förskola Lunden Mellerud**

### **17.1 Verksamhetsbeskrivning**

Lundens förskola består av Gamla Lunden och Nya Lunden. Gamla Lundens förskola består av två äldre barnavdelningar där barnen är 3–5 år. Det finns ett mottagningskök på förskolan. Nya Lunden har från och med i år tre avdelningar, två yngrebarn avdelningar 1–3 år samt en äldre barn avdelning 3–5 år. Detta på grund av minskat barnantal. Det finns inget mottagningskök i modulerna. Under trappan delas maten upp till avdelningarna. Modulerna står på varandra vilket gör att barnen använder trappa för att komma till sina avdelningar vilket gör det mer svårarbetat för pedagogerna. Gården ska prioriteras i år med medel från kultur och utbildningsnämnden.

### **17.2 Driftsredovisning verksamhet**

#### **17.2.1 Analys ekonomi verksamhet**

Lunden prognostiserar ett överskott.

#### **17.2.2 Åtgärder verksamhet**

Drar in på resurser då barnen flyttar. Det bidrar till en budget i balans för hela enheten totalt.

## **18 Förskola Ymer Mellerud**

### **18.1 Verksamhetsbeskrivning**

Ymers förskola består av tre avdelningar, två yngre barn avdelningar 1–3 år samt en äldre barnavdelning 3–5 år. Förskolan har ett mottagningskök. Pedagogerna gör frukosten och mellanmålet själva samt diskar efter mellanmålet.

### **18.2 Driftsredovisning verksamhet**

#### **18.2.1 Analys ekonomi verksamhet**

Ymer prognostiserar en budget i balans.

#### **18.2.2 Åtgärder verksamhet**

Budget i balans.

## 19 Förskola Tallåsen

### 19.1 Verksamhetsbeskrivning

Tallåsens förskola har två avdelningar, en yngrebarn 1–3 år samt en äldre barn 3–5 år. Avdelningarna samarbetar på morgonen och på kvällen samt vissa moment under dagen för att personalen ska få ut sin rast. Förskolan har ett mottagningskök och maten tillagas på Skållerudshemmet. Förskolans personal gör frukost och mellanmål själva samt diskar efter mellanmålet.

### 19.2 Driftsredovisning verksamhet

#### 19.2.1 Analys ekonomi verksamhet

Tallåsen prognostiserar budget i balans.

#### 19.2.2 Åtgärder verksamhet

Det är svårt att planera verksamheten på Tallåsen eftersom det varierar så med barnantal. Om det minskar ytterligare med barn kommer vi inte kunna minska mer på bemanningen eftersom vi då inte klarar av att täcka öppettiderna 6.15-18.30. Det är mycket tid redan idag som är ensamarbete på Tallåsens förskola. Budget i balans.

## 20 Administration Mellerud Förskola

### 20.1 Verksamhetsbeskrivning

Administrationen för Melleruds förskolor (Telaris, Ymer, Lunden, Tallåsen) består av en rektor 100% samt en administratör 100%.

Rektor har 45 anställda samt timanställda. Rektor är en dag/vecka på varje förskola. Den huvudsakliga arbetsplatsen är förlagd på Lunden utifrån att det är där det fanns en arbetsplats och där och är den största enheten. Behörigheten med legitimerade förskollärare har ökat och finns efter sommaren 2 på varje avdelning.

Administratören har förutom arbete med ekonomi, beställningar, eCompanion också ansvar för vikarieanskaffning. Det är en viktig arbetsuppgift, dels för att avlasta pedagogerna dels också för att samordna och på det viset spara pengar.

Administratören har också hand om vikarieanskaffningen för Markusgårdens förskola. Administratören sitter på Ymers förskola 4 dagar/vecka samt på Markusgården 1 dag/vecka.

### 20.2 Driftsredovisning verksamhet

#### 20.2.1 Analys ekonomi verksamhet

Administrationen prognostiserar ett underskott mot budget på -400 tkr. Det saknades i rambudgeten

#### 20.2.2 Åtgärder verksamhet

Går inte att göra några åtgärder. Barnpengen räcker inte.

## 21 Åsebro

### 21.1 Verksamhetsbeskrivning

Åsebro enhet består av Åsebro skola F-6, fritidshem samt förskola. Förskolans verksamhet inryms i skolans lokaler och har i nuläget fyra avdelningar. Fritidshemmet är uppdelat i två avdelningar. Avdelningen Korpen för elever i förskoleklass och åk 1. Avdelning Ugglan är för de äldre eleverna från åk 2. Båda avdelningarna delar lokaler med de lägre årskurserna i skolan.

### 21.2 Driftredovisning

Rektor Lena Andersson

#### Prognos 1 2024

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
Åsebro							
<b>Intäkter</b>	-375	-574	-418	156	-1 253	-1 253	<b>0</b>
<b>Personalkostnader</b>	5 303	5 733	5 589	-53	16 768	17 104	<b>-200</b>
<b>Löpande kostnader</b>	1 736	1 927	1 957	30	5 872	5 872	<b>0</b>
<b>Sa kostnader</b>	7 039	7 660	7 547	-22	22 640	22 976	<b>-200</b>
<b>Resultat</b>	6 664	7 086	7 129	134	21 388	21 724	<b>-200</b>

#### 21.2.1 Verksamheter

##### Verksamhetsrapport 2024 Prognos 1

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
<b>5 400 Åsebro Öppen förskola</b>	0	113	109	-4	327	327	<b>0</b>
<b>5 400 Åsebro Förskola</b>	2 985	2 607	3 004	396	9 012	8 912	<b>100</b>
<b>5 400 Åsebro Fritidshem</b>	828	972	902	-70	2 705	2 805	<b>-100</b>
<b>5 400 Åsebro Förskoleklass</b>	141	385	317	-68	952	952	<b>0</b>
<b>5 400 Åsebro Grundskola undervisning</b>	1 805	1 898	1 610	-288	4 830	5 130	<b>-300</b>



Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
5 400 Åsebro Grundskola lärvverktyg	38	38	56	18	169	169	0
5 400 Åsebro Grundskola måltider	215	228	229	1	688	688	0
5 400 Åsebro Grundskola elevhälsa	18	21	20	-1	61	61	0
5 400 Åsebro Grundskola lokalkostnader	438	496	490	-6	1 471	1 471	0
5 400 Åsebro Grundskola övrigt	-61	56	69	104	208	344	0
5 400 Åsebro Gemensam pedagogisk verksamhet	256	270	322	52	965	865	100

### 21.2.2 Analys av ekonomi

**Ett underskott på ca:200tkr på årsbasis, på grund av elever i behov av anpassad grundskola och särskilt stöd som ej tilldelats medel för i budget.**

**Förskolan:** Ett överskott mot budget på ca:100 tkr som beror på en återhållsamhet i bemanningen i väntan på föräldraledig personal.

**Fritids:** Ett underskott på ca:100 tkr mot budget på årsbasis, som beror på att två avdelningar medför en högre personalbemanning än vad elevpengen tillåter. Ett ökat antal elever på fritids har gjort att vi måste ha två avdelningar öppna större delen av dagen. Det finns även elever på fritids som kräver heltäckande assistent som inte täcks av tilldelat budget.

**Förskoleklass/grundskola:** Ett underskott på 300 tkr på årsbasis som beror på att elever i behov av heltäckande stöd tillkommit och tillkommer under året som inte finns utrymme för i tilldelad budget.

**Administration:** Ett överskott mot budget på ca:100 tkr på årsbasis.

### 21.2.3 Åtgärder

**Förskola:** Bemanningen har minskats under våren på grund av en väntad utökning hösten -24. Heltäckande assistent för barn i behov av särskilt stöd kommer krävas framöver. Inga ytterligare åtgärder behövs i nuläget.

**Fritids:** Inga åtgärder kan göras i nuläget.

**Förskoleklass:** Inga åtgärder kan göras i nuläget.

**Grundskola:** Stödbehovet har ökat på skolan och inga åtgärder kan göras i nuläget på grund av lagkrav om elevers rätt till likvärdig utbildning.

**Administration:** Inga åtgärder behövs i nuläget.

**Minskad bemanning sker om barn/elever i behov av heltäckande assistent slutar i vår verksamhet. Vi är mycket restriktiva vad det gäller vikariat tillsättning vid frånvaro och inga större inköp görs.**

## 22 Förskola Åsebro

### 22.1 Verksamhetsbeskrivning

Förskolans verksamhet inryms i skolans lokaler men har under hösten 2023 utökats med nya anpassade förskolelokaler och ny utemiljö. Pedagogerna verkar för att barnen ska ta eget ansvar och bygger sin verksamhet utifrån att ta tillvara barnens eget kunnande och lust och nyfikenhet att lära. Förskolan arbetar med pedagogisk dokumentation för att följa upp barnens utveckling. Vi använder TYRA-appen som ett led i att förenkla och förbättra dokumentation och kommunikation med vårdnadshavarna.

### 22.2 Driftsredovisning verksamhet

#### 22.2.1 Analys ekonomi verksamhet

Ett överskott mot budget på ca:100 tkr som beror på en återhållsamhet i bemanningen i väntan på föräldraledig personal.

#### 22.2.2 Åtgärder verksamhet

Bemanningen har minskats under våren på grund av en väntad utökning hösten -24. Heltäckande assistent för barn i behov av särskilt stöd kommer krävas framöver. Inga ytterligare åtgärder behövs i nuläget.

## **23 Fritidshem Åsebro**

### **23.1 Verksamhetsbeskrivning**

Fritidshemmet är uppdelat i två avdelningar. Avdelningen Korpen för elever från förskoleklass till och med åk 1 och avdelning Ugglan för de äldre eleverna. Båda avdelningarna delar lokaler med skolans lägre årskurser.

### **23.2 Driftsredovisning verksamhet**

#### **23.2.1 Analys ekonomi verksamhet**

Ett underskott på ca:100 tkr mot budget på årsbasis, som beror på att två avdelningar medför en högre personalbemanning än vad elevpengen tillåter. Ett ökat antal elever på fritids har gjort att vi måste ha två avdelningar öppna större delen av dagen. Det finns även elever på fritids som kräver heltäckande assistent som inte täcks av tilldelat budget.

#### **23.2.2 Åtgärder verksamhet**

Inga åtgärder kan göras i nuläget.

## **24 Grundskola inkl. förskoleklass Åsebro**

### **24.1 Verksamhetsbeskrivning**

I skolans lokaler inryms förskola, fritidshem och förskoleklass upp till åk 6. Vårt arbete för att nå ökad måluppfyllelse utvärderas kontinuerligt och vi prövar nya metoder och arbetssätt. Fokus under detta läsår är arbetet med ökad måluppfyllelse med fokus på kärnämnen, engelska, matematik och svenska och trygghet och studiero. Vi jobbar också mycket med värdegrundsarbete och planerar vårt arbete utifrån den senaste skolforskningen.

### **24.2 Driftsredovisning verksamhet**

#### **24.2.1 Analys ekonomi verksamhet**

Ett underskott på 300tkr på årsbasis som beror på att elever i behov av heltäckande stöd tillkommit och tillkommer under året som inte finns utrymme för i tilldelad budget.

#### **24.2.2 Åtgärder verksamhet**

Stödbehovet har ökat på skolan. Inga åtgärder kan göras i nuläget på grund av lagkrav om elevers rätt till likvärdig utbildning.

## **25 Administration Åsebro**

### **25.1 Verksamhetsbeskrivning**

Består av 60% rektor samt en deltid skoladministratör på 45%.

### **25.2 Driftsredovisning verksamhet**

#### **25.2.1 Analys ekonomi verksamhet**

Ett överskott mot budget på ca:100tkr på årsbasis.

#### **25.2.2 Åtgärder verksamhet**

Inga åtgärder behövs i nuläget.

## 26 Dals Rostock

### 26.1 Verksamhetsbeskrivning

Dals Rostocks enhet består av Karoliner skolan med grundskola och fritidshem samt Kroppefjälls förskola. Grundskolan är från förskoleklass upp till årskurs 6 med cirka 160 elever. Fritidshemmet har elever från förskoleklassen upp till årskurs 6 med cirka 100 elever. Verksamheten på fritids består av en avdelning som är uppdelad i två grupper F-2 och 3-6.

Förskolan har under våren fem avdelningar med cirka 75 barn. Två yngreavdelningar med 1-2 åringar, två äldreavdelningar med 3-4 åringar samt en avdelning med 5 åringar. Från hösten 2024 minskar barnantalet med cirka 10 barn och en omorganisation behöver ses över.

### 26.2 Driftredovisning

#### Prognos 1 2024

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
Dals Rostock							
<b>Intäkter</b>	-656	-684	-537	147	-1 611	-1 611	<b>0</b>
<b>Personalkostnader</b>	8 176	9 090	7 492	-1 379	22 475	23 804	<b>-1 000</b>
<b>Löpande kostnader</b>	3 081	3 072	3 090	18	9 269	9 269	<b>0</b>
<b>Sa kostnader</b>	11 256	12 162	10 581	-1 361	31 744	33 074	<b>-1 000</b>
<b>Resultat</b>	10 601	11 478	10 044	-1 214	30 133	31 463	<b>-1 000</b>

#### 26.2.1 Verksamheter

##### Verksamhetsrapport 2024 Prognos 1

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
<b>5 500 Dals Rostock Förskola</b>	3 997	3 914	3 304	-610	9 913	10 513	<b>-600</b>
<b>5 500 Dals Rostock Fritidshem</b>	1 205	1 538	1 309	-229	3 927	4 127	<b>-200</b>
<b>5 500 Dals Rostock Förskoleklass</b>	599	610	641	31	1 924	1 824	<b>100</b>
<b>5 500 Dals Rostock Grundskola undervisning</b>	2 679	3 040	2 766	-275	8 298	8 598	<b>-300</b>
<b>5 500 Dals Rostock</b>	58	32	69	37	208	208	<b>0</b>

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
<b>Grundskola lärverktyg</b>							
<b>5 500 Dals Rostock Grundskola måltider</b>	369	377	377	-1	1 130	1 130	<b>0</b>
<b>5 500 Dals Rostock Grundskola elevhälsa</b>	35	164	171	7	514	514	<b>0</b>
<b>5 500 Dals Rostock Grundskola lokalkostnader</b>	1 065	1 107	1 108	1	3 324	3 324	<b>0</b>
<b>5 500 Dals Rostock Grundskola övrigt</b>	197	286	-117	-183	-351	-22	<b>0</b>
<b>5 500 Dals Rostock Gemensam pedagogisk verksamhet</b>	396	408	416	8	1 248	1 248	<b>0</b>

## 26.2.2 Analys av ekonomi

- Enhetens resultat beräknas få ett totalt underskott på cirka en miljon kronor.

Underskottet består av främst av personalkostnader som uppstått under våren och som inte kan hämtas hem under hösten trots åtgärder.

### Förskolan

Sjunkande barnantal i förhållande till antalet personal.

### Fritidshemmet

Vikariekostnader samt timkostnader med anledning av resursbehov för elever i behov av särskilt stöd.

### Skolan

Lönekostnader för resurser som behövts för elever i behov av särskilt stöd.

En lärartjänst som varit kvar läsåret ut.

Minskat socioekonomiskt stöd för 2024 med cirka en lärartjänst.

## 26.2.3 Åtgärder

### Förskolan

- Budgetanpassning med en tillsvidareanställd pedagog från april.
- Budgetanpassning med en tillsvidareanställd pedagog från augusti.
- Resurs för barn i behov av särskilt stöd hamnar inom befintlig personalstyrka från augusti.

### Fritidshemmet

- Minskat antal resurser mot elever i behov av särskilt stöd från augusti. Några av dessa har delats med skolan.

### Skolan

- En grundskollärare med visstidsanställning avslutas i samband med sommarledigheten.
- Fem resurspersoner avslutar sina tjänster under våren och i samband med sommaren. Några av dessa har delats med fritidshemmet.

## 27 Förskola Dals Rostock

### 27.1 Verksamhetsbeskrivning

Kroppefjälls förskola har fem avdelningar med cirka 75 barn. Två yngreavdelningar med 1–2 åringar, två äldreavdelningar med 3–4 åringar samt en avdelning med 5 åringar.

### 27.2 Driftsredovisning verksamhet

#### 27.2.1 Analys ekonomi verksamhet

- Förskolans resultat beräknas få ett underskott på cirka 600 tkr.

Underskottet som är består av personalkostnader.

- Mycket personal i förhållande till barnantal
- Sjuklönekostnader och därmed timanställningar för vikarier.

#### 27.2.2 Åtgärder verksamhet

Sjuklönekostnaderna är svåra att påverka men vikariebemanningen går att påverka under de första 14 dagarna vilket vi behöver samverka kring mellan avdelningarna i den mån det går.

I övrigt gäller följande åtgärder:

- Budgetanpassning med en tillsvidareanställd pedagog från april.
- Budgetanpassning med en tillsvidareanställd pedagog från augusti.
- Resurs för barn i behov av särskilt stöd hamnar inom befintlig personalstyrka från augusti.



## 28 Fritidshem Dals Rostock

### 28.1 Verksamhetsbeskrivning

Fritidshemmet på Karolinerkolan har elever från förskoleklassen upp till årskurs 6 med cirka 100 elever. Verksamheten på fritids består av en avdelning som är uppdelad i två grupper utifrån åldrar.

Fritidshemmet har tillgång till fina lokaler. Lokaler som finns i skolan samt Blåsippans lokaler som ligger i en enskild byggnad i nära anslutning. Även uterummet är en stor del av fritidsverksamhet.

Då elevantalet är högt under hela vistelsetiden har tjänsten att ordna frukost och mellanmål köpts in från köket. Detta gör att fritidspersonalen kan ägna mer tid åt eleverna samt fritidsverksamheten.

### 28.2 Driftsredovisning verksamhet

#### 28.2.1 Analys ekonomi verksamhet

- Fritidshemmets resultat beräknas få ett underskott på cirka 200 tkr.

Underskottet består av korttidsfrånvaro vilket bidragit till sjuklönekostnader samt vikariekostnader då vikarier har satts in.

Det har även varit stort behov av resurstöd till elever med behov av särskilt stöd vilket legat på kontot för timanställda.

#### 28.2.2 Åtgärder verksamhet

Sjuklönekostnaderna är svåra att påverka men vikariebemanningen går att påverka under de första 14 dagarna vilket vi fortsatt behöver arbeta med.

I övrigt gäller följande åtgärder:

- Minskat antal resurser mot elever i behov av särskilt stöd från augusti. Några av dessa har delats med skolan.

## 29 Grundskola inkl. förskoleklass Dals Rostock

### 29.1 Verksamhetsbeskrivning

Karolinerkolan har cirka 160 elever från förskoleklass upp till årskurs 6.

Vi köper in tjänsterna musik, slöjd, hemkunskap och språkval.

Eleverna i årskurs 6 har sedan fler år tillbaka haft hemkunskap, moderna språk samt slöjd på Rådaskolan.

Elevhälsan på skolan består av rektor, skolsköterska, speciallärare, kurator och logoped vilka tillsammans och var för sig hjälper elever och personal att nå så långt som möjligt i de utmaningar som finns.

### 29.2 Driftsredovisning verksamhet

#### 29.2.1 Analys ekonomi verksamhet

- Föreklassen beräknas få ett överskott och grundskolan beräknas få ett underskott. Totalt beräknas det bli ett underskott på cirka 200 tkr.

Bemanningen har varit för hög på totalen och då gäller detta främst resurser för elever i behov av särskilt stöd.

Karolinerkolan har under läsåret 2024–2025 fått en ökning av elever som varit behov av särskilt stöd av en resurs då de inte klarat av skolmiljön av olika anledningar.

Då det socioekonomiska stödet har minskat 2024 för Karolinerkolan med cirka en lärartjänst så har även detta påverkat då behoven inte försvunnit utan snarare ökat.

En ytterligare faktor är att den klasslärare som anställdes under höstterminen fortsatte även under våren för att få en helhet för läsåret.

#### 29.2.2 Åtgärder verksamhet

Följande åtgärder vidtas under året:

- En grundskollärare med visstidsanställning avslutas i samband med sommarledigheten.

- Fem resurspersoner avslutar sina tjänster under våren och i samband med sommaren. Några av dessa har delats med fritidshemmet.

## **30 Administration Dals Rostock**

### **30.1 Verksamhetsbeskrivning**

Dals Rostocks enhet har en rektorstjänst samt en administratörtjänst. Rektorstjänsten är 100% och administratörtjänsten är 60%.

Båda tjänsterna berör skola, fritidshem samt förskola. Fördelningen av tjänsterna mellan verksamheterna beror på behov.

### **30.2 Driftsredovisning verksamhet**

#### **30.2.1 Analys ekonomi verksamhet**

- Administrationen beräknas få en budget i balans.

#### **30.2.2 Åtgärder verksamhet**

Inga åtgärder behöver vidtas i nuläget.

Fortsätta med en administration för enheten på 60%.

## 31 Åsen

### 31.1 Verksamhetsbeskrivning

Åsens enhet består av Åsens skola, åk F-6, samt fritidshem. Fritidshemmet inryms i skolans lokaler med tillgång till skolans utemiljö samt gymnastiksal.

### 31.2 Driftredovisning

Rektor Lena Andersson

#### Prognos 1 2024

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
Åsen							
<b>Intäkter</b>	-302	-181	-156	25	-467	-467	<b>0</b>
<b>Personalkostnader</b>	1 870	1 812	1 358	-406	4 073	4 746	<b>-600</b>
<b>Löpande kostnader</b>	757	788	769	-19	2 308	2 308	<b>0</b>
<b>Sa kostnader</b>	2 627	2 600	2 127	-425	6 381	7 054	<b>-600</b>
<b>Resultat</b>	2 325	2 419	1 971	-399	5 914	6 587	<b>-600</b>

#### 31.2.1 Verksamheter

##### Verksamhetsrapport 2024 Prognos 1

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
<b>5 600 Åsen Fritidshem</b>	334	354	291	-63	873	1 073	<b>-200</b>
<b>5 600 Åsen Förskoleklass</b>	160	176	170	-6	510	510	<b>0</b>
<b>5 600 Åsen Grundskola</b>	1	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>5 600 Åsen Grundskola undervisning</b>	1 018	1 127	942	-185	2 826	2 926	<b>-100</b>
<b>5 600 Åsen Grundskola lärverktyg</b>	15	20	27	7	80	80	<b>0</b>
<b>5 600 Åsen Grundskola måltider</b>	128	105	82	-22	246	246	<b>0</b>
<b>5 600 Åsen Grundskola elevhälsa</b>	14	16	18	2	53	53	<b>0</b>

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
5 600 Åsen Grundskola lokalkostnader	445	463	459	-5	1 376	1 376	0
5 600 Åsen Grundskola övrigt	34	-23	-112	-40	-337	-264	0
5 600 Åsen Gemensam pedagogisk verksamhet	176	181	96	-86	288	588	-300

### 31.2.2 Analys av ekonomi

**Ett underskott på ca:600t kr på årsbasis som beror på att budgettilldelningen inte räcker för att bedriva skola.**

**Fritidshem:** Ett underskott mot budget på ca:200tkr på årsbasis. Detta beror på ett lågt antal elever som fortfarande kräver bemanning under hela dagen.

**Förskoleklass/grundskola:** Ett underskott mot budget på ca:100tkr som beror på att den lilla skolan kräver en viss grundbemanning oavsett elevantal. Flera elever i behov av heltäckande assistent och elever från närliggande HVB-hem som kräver extra resurs. Minskad budgetram 2024 på grund av minskat elevantal.

**Administration:** Ett underskott på ca:300 tkr på årsbasis som beror på att tilldelningen i budget inte räcker fullt ut för rektor samt skoladministratör. Minskad elevpeng i budget 2024.

### 31.2.3 Åtgärder

Dialog med förvaltningschef och nämnd har under flera år ägt rum kring Åsens framtid för att hitta en strategi utifrån det låga elevunderlaget.

**Fritidshem:**

Inga åtgärder kan göras i nuläget.

**Förskoleklass/grundskola:** Från och med april och inför läsåret 2023/24 har bemanningen minskats. Detta har medfört att organisationen blivit ännu mer sårbar vid till exempel frånvaro. Det har också inneburit att ordinarie verksamhet inte kunnat fortgå enligt plan. Stödinsatser för enskilda elever har påverkats negativt.

Vi är mycket sparsamma med vikarietillsättning och inköp. En av elevassistenterna är anställd visstid för att kunna frigöra detta utrymme om elev i behov av särskilt stöd slutar på skolan under året.

Den lilla enheten kräver likvärdiga resurser vad gäller ämnesbehöriga lärare, elevhälsopersonal med flera som den stora enheten. Under 2024 har Åsens skola fått ta del av ett strukturbidrag på 500tkr utöver den ordinarie tilldelningen på 307tkr. Statsbidragen har minskats under 2024.

2023 var detta bidrag 680 tkr + ytterligare tilldelning på 300 tkr.

**Administration:**

Inga åtgärder kan göras i nuläget. Få elever på skolan genererar inte tillräckligt hög elevpeng för att bedriva skola med tillräcklig administration.

## **32 Fritidshem Åsen**

### **32.1 Verksamhetsbeskrivning**

Fritidshemmet inryms i skolans lokaler med tillgång till skolans utemiljö samt gymnastiksal.

### **32.2 Driftsredovisning verksamhet**

#### **32.2.1 Analys ekonomi verksamhet**

Ett underskott mot budget på ca:200 tkr på årsbasis. Detta beror på ett lågt antal elever som fortfarande kräver bemanning under hela dagen.

#### **32.2.2 Åtgärder verksamhet**

Inga åtgärder kan göras i nuläget.

## **33 Grundskola inkl. förskoleklass Åsen**

### **33.1 Verksamhetsbeskrivning**

Åsens skola är en F-6 skola med fritidsverksamhet.

### **33.2 Driftsredovisning verksamhet**

#### **33.2.1 Analys ekonomi verksamhet**

Ett underskott mot budget på ca:100tkr som beror på att den lilla skolan kräver en viss grundbemanning oavsett elevantal. Flera elever i behov av heltäckande assistent och elever från närliggande HVB-hem som kräver extra resurs. Minskad budgetram 2024 på grund av minskat elevantal.

#### **33.2.2 Åtgärder verksamhet**

Från och med april och inför läsåret 2023/24 har bemanningen minskats. Detta har medfört att organisationen blivit ännu mer sårbar vid till exempel frånvaro. Det har också inneburit att ordinarie verksamhet inte kunnat fortgå enligt plan. Stödinsatser för enskilda elever har påverkats negativt.

Vi är mycket sparsamma med vikarietillsättning och inköp. En av elevassistenterna är anställd visstid för att kunna frigöra detta utrymme om elev i behov av särskilt stöd slutar på skolan under året. Den lilla enheten kräver likvärdiga resurser vad gäller ämnesbehöriga lärare, elevhälsopersonal med flera som den stora enheten. Under 2024 har Åsens skola fått ta del av ett strukturbidrag på 500 tkr utöver den ordinarie tilldelningen på 307 tkr. Statsbidragen har minskats under 2024. 2023 var detta bidrag 680 tkr + ytterligare tilldelning på 300 tkr.

## **34 Administration Åsen**

### **34.1 Verksamhetsbeskrivning**

Består av 40% rektor samt en deltid skolassistent på 15%.

### **34.2 Driftsredovisning verksamhet**

#### **34.2.1 Analys ekonomi verksamhet**

Ett underskott på ca:300 tkr på årsbasis som beror på att tilldelningen i budget inte räcker fullt ut för rektor samt skoladministratör. Minskad elevpeng i budget 2024.

#### **34.2.2 Åtgärder verksamhet**

Inga åtgärder kan göras i nuläget. Få elever på skolan genererar inte tillräckligt hög elevpeng för att bedriva skola med tillräcklig administration.



## 35 Melleruds anpassade skola

### 35.1 Verksamhetsbeskrivning

Melleruds anpassade grundskola ligger i samma huskropp som Rådaskolan. Skolan har normalt elever från årskurs fyra till tio. Yngre elever är oftast individintegrerade i sin grundskoleklass. Skolan har även elever från andra kommuner i Dalsland. Verksamhetens mål är att möta och utveckla eleverna utifrån sina egna förutsättningar. Vi följer upp eleverna under gymnasietiden fram till steget ut i vuxenvärlden med eget boende och arbete.

Hösten 2023 startar vi en ny enhet, integrerad på Nordalsskolan, för elever från förskoleklass och uppåt.

Förlängd skolbarnsomsorg (FSO) ryms inom verksamheten. Det är en fritidsverksamhet som riktar sig till alla elever inskrivna i Anpassad grundskola i åldern 13 år och uppåt. I verksamheten har vi också tagit emot yngre elever från 10 år. FSO är öppet även på loven och större delen av sommaren.

### 35.2 Driftredovisning

Rektor Clas-Göran Jansson

#### Prognos 1 2024

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
Melleruds anpassade skola							
<b>Intäkter</b>	-4	-3	-4	-1	-11	-11	<b>0</b>
<b>Personalkostnader</b>	1 480	1 649	2 433	784	7 300	7 300	<b>0</b>
<b>Löpande kostnader</b>	298	328	426	97	1 277	1 277	<b>0</b>
<b>Sa kostnader</b>	1 779	1 978	2 859	881	8 577	8 577	<b>0</b>
<b>Resultat</b>	1 775	1 975	2 855	880	8 566	8 566	<b>0</b>

#### 35.2.1 Verksamheter

##### Verksamhetsrapport 2024 Prognos 1

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
<b>5 700 Melleruds anpassade skola Fritidshem</b>	116	222	321	99	962	962	<b>0</b>
<b>5 700 Melleruds anpassade skola Grundsärskola undervisning</b>	1 350	1 362	1 561	199	4 684	4 684	<b>0</b>

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
5 700 Melleruds anpassade skola Grundsärskola lärverktyg	0	0	52	52	157	157	0
5 700 Melleruds anpassade skola Grundsärskola måltider	40	62	61	-1	183	183	0
5 700 Melleruds anpassade skola Grundsärskola elevhälsa	31	3	54	51	163	163	0
5 700 Melleruds anpassade skola Grundsärskola lokalkostnader	127	141	141	0	422	422	0
5 700 Melleruds anpassade skola Anpassad Grundskola övrigt	40	130	598	468	1 793	1 793	0
5 700 Melleruds anpassade skola Gemensam pedagogisk verksamhet	72	56	67	12	201	201	0

### 35.2.2 Analys av ekonomi

Anpassad grundskola gör ett litet plusresultat till och med mars 2024. Inga specifika avvikelser att rapportera. Det upparbetade överskottet planeras att användas till personalresurs hösten 2024 då elevantalet ökar. Förväntat nollresultat på helårsbasis.

### 35.2.3 Åtgärder

Vi har en budget i balans och gör därför i det närmaste ett nollresultat.

## **36 Förlängd skolbarnomsorg (FSO)**

### **36.1 Verksamhetsbeskrivning**

Förlängd skolbarnomsorg (FSO) ryms inom Anpassad grundskolas verksamhet. Det är en fritidsverksamhet som riktar sig till alla elever inskrivna i särskolan i åldern 13 år och uppåt. I verksamheten har vi också tagit emot yngre elever från 10 år. FSO är öppet även på loven och större delen av sommaren. Från och med hösten 2023 öppnar vi en ny enhet som erbjuder barn från 6 år och uppåt FSO. Enheten är integrerad på Nordalsskolan.

### **36.2 Driftsredovisning verksamhet**

#### **36.2.1 Analys ekonomi verksamhet**

FSO-verksamheten har budget i balans.

#### **36.2.2 Åtgärder verksamhet**

Inga åtgärder behövs. Personalbemanningen harmonierar med elevtal. Ekonomin balanserad utifrån resurstillgång.

## **37 Anpassad grundskola**

### **37.1 Verksamhetsbeskrivning**

Anpassad grundskola Mellerud ligger i samma huskropp som Rådaskolan. Skolan har normalt elever från årskurs fyra till tio. Yngre elever är oftast individintegrerade i sin grundskoleklass. Skolan tar även emot elever från andra kommuner i Dalsland.

Vi startar en ny enhet för våra yngre barn inom Anpassad grundskola från hösten 2023. Verksamheten är integrerad i Nordalsskolan.

### **37.2 Driftsredovisning verksamhet**

#### **37.2.1 Analys ekonomi verksamhet**

Anpassad grundskola gör ett litet ekonomiskt överskott till och med mars. Inget anmärkningsvärt att rapportera. På helårsbasis pekar resultatet mot ett nollresultat och budget i balans.

#### **37.2.2 Åtgärder verksamhet**

Vi har en budget i balans.

## **38 Administration anpassade skola**

### **38.1 Verksamhetsbeskrivning**

Administrationen består av rektor på 20%. Arbetet innefattar såväl ledningsorganisering som utredning-och planeringsarbete.

### **38.2 Driftsredovisning verksamhet**

#### **38.2.1 Analys ekonomi verksamhet**

Resultatet till och med mars visar på ett litet överskott. Vi har en budget i balans och prognostiserar därför i det närmaste ett nollresultat.

#### **38.2.2 Åtgärder verksamhet**

Vi har en budget i balans och gör därför i det närmaste ett nollresultat.

## 39 Dahlstiernska

### 39.1 Verksamhetsbeskrivning

Dahlstiernska gymnasiet har i nuläget de nationella programmen Barn-och Fritid, Bygg, El, Fordon, Handel, Industri samt Vård-och Omsorg. Alla utbildningar ges som lärlingsvariant. Därtill finns de gymnasieförberedande individuella programmen,

IM; språk, yrkesintroduktion, individuellt alternativ och programinriktat IM.

Sammanlagda antalet studerande på Dahlstiernska Gymnasiet är i nuläget cirka 90. En del elever kommer från andra kommuner, flest från Vänersborg och Dals Ed. Dahlstiernska gymnasiet nuläget är från hösten 2020 ett renodlat yrkesgymnasium,

Den gymnasiala administrationen består av skoladministratör 100 %. studievägledare har 20% tjänst. Rektorstjänsten är på 50%. Antalet lärare är cirka 15 motsvarande cirka 10 heltidstjänster. Elevhälsan består av 90% kuratorsresurs, 30 % specialpedagog, 25 % skolsköterska. Under året deltar vi i ett projekt för att förebygga psykisk ohälsa som stärker elevhälsoarbetet.

### 39.2 Driftredovisning

Rektor Matti Bertilsson

#### Prognos 1 2024

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
Dahlstiernska gymnasiet							
<b>Intäkter</b>	-68	-349	-708	-359	-2 123	-2 123	<b>0</b>
<b>Personalkostnader</b>	2 878	3 250	3 198	-52	9 593	9 593	<b>0</b>
<b>Löpande kostnader</b>	1 290	1 323	2 036	713	5 951	5 951	<b>0</b>
<b>Sa kostnader</b>	4 168	4 573	5 233	661	15 544	15 544	<b>0</b>
<b>Resultat</b>	4 100	4 224	4 526	302	13 421	13 421	<b>0</b>

#### 39.2.1 Verksamheter

##### Verksamhetsrapport 2024 Prognos 1

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
<b>5 800 Dahlstiernska gymnasiet Gymnasieskola, undervisning</b>	2 243	2 542	2 539	-3	7 617	7 617	<b>0</b>
<b>5 800 Dahlstiernska gymnasiet Gymnasies</b>	100	91	79	-12	237	237	<b>0</b>

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
kola lärverktyg							
5 800 Dahlstiernska gymnasiet Gymnasieskola måltider	69	81	51	-30	154	154	0
5 800 Dahlstiernska gymnasiet Gymnasieskola, skolskjuts reseersättning o inackordering	117	0	312	312	780	780	0
5 800 Dahlstiernska gymnasiet Gymnasieskola elevhälsa	247	276	227	-49	680	680	0
5 800 Dahlstiernska gymnasiet Gymnasieskola lokalkostnader	946	924	947	23	2 842	2 842	0
5 800 Dahlstiernska gymnasiet Gymnasieskola övrigt	-32	-83	-15	67	-46	-46	0
5 800 Dahlstiernska gymnasiet Gemensam pedagogisk verksamhet	411	393	386	-7	1 157	1 157	0

### 39.2.2 Analys av ekonomi

I bokföringen ges 308 tkr.

Intäkter ligger minus men är avhängigt vissa statsbidrag. Personal är minus 52 tkr, men innefattar en felfördelad lön. Löpande kostnader ligger med stort plus men innefattar bland annat ej utlagda busskostnader och allmän sparsamhet. Våren är jämfört med hösten av naturliga orsaker kopplat till bland annat specifika lärlingsköp av arbetskläder inte lika kostsam som hösten. Prognos för året mot balans plus minus noll.

I delårsbokslutet går intäkter plus 359. Detta intäktsplus plus minskas däremot med dryga 142 tkr i och med att ett statsbidragsprojekt "handledning för specialpedagogik", av flera relevanta skäl och trots att vi gjort merparten av det, ej kan fullföljas.

På personalkostnadssidan finns i nuläget ett minus på 52 tkr. Detta kan dock hänföras till en mellan GY och VUX felbalanserad lönekostnad. Med denna rättad och tillförd gymnasiet vissa med går denna del egentligen i balans nu och likaledes i prognosticerad balans för året. Elevhälsan går back med 49 tkr men kan balanseras något andra halvåret. Administrationen har marginellt minus 7 och går mot balans.

Avseende löpande kostnader finns ett stort plus. Köp av arbetskläder är också en post som är mindre under våren än inför uppstart av ny årskurs och vintertid. Busskostnader kommer också i sent skede till våra kostnader med ett större belopp.

Posterna intäkter, löpande och personalkostnader beräknas jämnas ut mot balans över året. Balansen behöver för att bibehållas pareras med fortsatt sparsamhet, något som i sig blir en utmaning, då vi förväntas få en större årskurs 1 än den mindre årskurs 3 vi lämnar av i juni.

### **39.2.3 Åtgärder**

Förutom sparsamhet följer översyn av tjänsteunderlag samt balansering och samverkan med Vuxenutbildningen och deras behov. Balans råder nu och prognosticeras med plus minus noll vid årets slut. Ett förväntat större elevantal i höst med eventuellt större behov ger en utmaning för detta.



## 40 Gymnasieskola Dahlstiernska

### 40.1 Verksamhetsbeskrivning

Dahlstiernska gymnasiet har i nuläget de nationella programmen Barn-och Fritid, Bygg-anläggning EI, Fordon, Handel, Industri samt Vård-och Omsorg. Alla utbildningar ges som lärlingsvariant. Därtill finns de gymnasieförberedande individuella programmen,

IM; språk, yrkesintroduktion, individuellt alternativ och programinriktat IM.

Sammanlagda antalet studerande på Dahlstiernska Gymnasiet är i nuläget cirka 90. En del elever kommer från andra kommuner, flest från Vänersborg och Dals Ed. Dahlstiernska gymnasiet nuläget är från hösten 2020 ett renodlat yrkesgymnasium,

Den gymnasiala administrationen består av skoladministratör 100 %. studievägledare har 20% tjänst. Rektorstjänsten är på 50%. Antalet lärare är cirka 15 motsvarande cirka 10 heltidstjänster. Elevhälsan består av 90% kuratorsresurs, 30 % specialpedagog, 25 % skolsköterska. Under året deltar vi i ett projekt för att förebygga psykisk ohälsa som stärker elevhälsoarbetet.

### 40.2 Driftsredovisning verksamhet

#### 40.2.1 Analys ekonomi verksamhet

I delårsbokslutet går intäkter plus 359. Detta intäktsplus plus minskas däremot med dryga 142 tkr i och med att ett statsbidragsprojekt "handledning för specialpedagogik", av flera relevanta skäl och trots att vi gjort merparten av det, ej kan fullföljas.

På personalkostnadssidan finns i nuläget ett minus på 52 tkr. Detta kan dock hänföras till en mellan GY och VUX felbalanserad lönekostnad. Med denna rättad och tillförd gymnasiet vissa med går denna del egentligen i balans nu och likaledes i prognosticerad balans för året. Elevhälsan går back med 49 tkr men kan balanseras något andra halvåret.

Administrationen har marginellt minus 7 och går mot balans.

Avseende löpande kostnader finns ett stort plus. Köp av arbetskläder är också en post som är mindre under våren än inför uppstart av ny årskurs och vintertid. Busskostnader kommer också i sent skede till våra kostnader med ett större belopp.

Posterna intäkter, löpande och personalkostnader beräknas jämnas ut mot balans över året. Balansen behöver för att bibehållas pareras med fortsatt sparsamhet, något som i sig blir en utmaning, då vi förväntas få en större årskurs 1 än den mindre årskurs 3 vi lämnar av i juni.

#### 40.2.2 Åtgärder verksamhet

Förutom sparsamhet följer översyn av tjänsteunderlag samt balansering och samverkan med Vuxenutbildningen och deras behov. Balans råder nu och prognosticeras med plus minus noll vid årets slut. Ett förväntat större elevantal i höst med eventuellt större behov ger en utmaning för detta.

## **41 Administration Dahlstiernska**

### **41.1 Verksamhetsbeskrivning**

Administrationen består av 100 % skoladministratör, 50% rektorstjänst och SYV 25 %.

### **41.2 Driftsredovisning verksamhet**

#### **41.2.1 Analys ekonomi verksamhet**

Administration går mot balans.

#### **41.2.2 Åtgärder verksamhet**

Balans råder.

## 42 Vuxenutbildning

### 42.1 Verksamhetsbeskrivning

Grundläggande och gymnasiala kurser utgör tillsammans med SFI de största delarna av vuxenutbildningen. Vissa av kurserna erbjuds på plats i Mellerud. De flesta kurserna köps av Hermods som distansutbildning, vilket också är det som huvudsakligen efterfrågas. Kurser som erbjuds på plats lärarlett i Mellerud är i nuläget på grundläggande nivå - svenska som andraspråk och vid behov visst stöd i matematik.

På gymnasial nivå erbjuds som program Vård och omsorg, Eltekniklärling och VVS- och fastighetsutbildning, I höst startar åter ett Industri-jobbspår. Andra yrkesutbildningar kan sökas genom samverkan i regionalt Yrkes Vux. Det finns god tillgång till yrkesutbildningar i regionen och samverkan ökar positivt hela tiden.

Samverkan ökar mellan AF/AME och näringsliv sammanhållet agerande för att individer i Dalslandskommunerna ska nå utbildning och därpå anställning. Dimensionering för Vuxenutbildningen och balans av utbud till efterfrågan på yrkeskompetenser förbereds.

### 42.2 Driftredovisning

Rektor Matti Bertilsson

#### Prognos 1 2024

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
Vuxenutbildning							
<b>Intäkter</b>	-65	-948	-800	148	-2 399	-2 399	<b>0</b>
<b>Personalkostnader</b>	2 406	2 472	2 624	152	7 872	7 572	<b>300</b>
<b>Löpande kostnader</b>	1 392	1 323	1 385	62	4 156	4 156	<b>0</b>
<b>Sa kostnader</b>	3 798	3 794	4 009	215	12 028	11 728	<b>300</b>
<b>Resultat</b>	3 733	2 847	3 210	363	9 629	9 329	<b>300</b>

#### 42.2.1 Verksamheter

##### Verksamhetsrapport 2024 Prognos 1

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
<b>5 850 Vuxenutbildning Grundläggande vuxenutbildning</b>	22	20	100	80	300	300	<b>0</b>
<b>5 850 Vuxenutbildning Grundläggande vuxenutbildning,</b>	216	239	242	3	726	726	<b>0</b>

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
undervisning							
5 850 Vuxenutbildning Grundläggande vuxenutbildning, lärverktyg	0	0	2	2	5	5	0
5 850 Vuxenutbildning Grundläggande vuxenutbildning, lokalkostnader	0	0	0	0	0	0	0
5 850 Vuxenutbildning Grundläggande vuxenutbildning, övrigt	24	11	8	-3	25	25	0
5 850 Vuxenutbildning Gymnasial vuxenutbildning och påbyggnadsutbildning	535	-209	-41	168	-124	-124	0
5 850 Vuxenutbildning Gymnasial vuxenutbildning och påbyggnadsutbildning, undervisning	748	888	851	-38	2 552	2 252	300
5 850 Vuxenutbildning Gymnasial vuxenutbildning och påbyggnadsutbildning, lärverktyg	36	82	30	-52	89	89	0

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
5 850 Vuxenutbildning Gymnasial vuxenutbildning och påbyggnad utbildning lokalkostnader	531	473	507	34	1 521	1 521	0
5 850 Vuxenutbildning Gymnasial vuxenutbildning och påbyggnad utbildning övrigt	119	-21	-186	-165	-559	-559	0
5 850 Vuxenutbildning Anpassad vuxenutbildning (sär vux)	59	9	115	106	345	345	0
5 850 Vuxenutbildning Svenska för invandrare	1 113	972	1 189	217	3 567	3 567	0
5 850 Vuxenutbildning Gemensam pedagogisk verksamhet	329	383	394	11	1 181	1 181	0

## 42.2.2 Analys av ekonomi

Utfallet är i nuläget med plus på intäkter, personal och löpande, sammanlagt 364 tkr. Prognos är mot 300 tkr plus för året.

Prognosen för Vuxenutbildningen går mot 300 tkr plus för detta år.

Vid detta först delårsbokslut finns plus på intäkter, personal och löpande kostnader

Det beror på en rad faktorer:

Etableringsersättningen för nyanlända blev första delen av året högre än beräknat

Kostnaderna för SFI ligger sammanlagt plus med hela 200 tkr, detta även till följd av tidigare anpassning under sen hösten 2023 i och med minskat elevantal. Anpassad Vuxenutbildning har haft färre elever i verksamhet. Lägre efterfrågan än förväntat på externa yrkesvuxutbildningar har också varit för handen med minskade kostnader.

En tjänst mellan Gymnasiet och Vux har varit felbalanserad under våren till Vuxenutbildningens fördel, men rättas till nu i maj månad och genererar då ett visst minus på denna post.

Det finns i budget redan erhållna statsbidragsmedel för validering och här väntas en viss del att få betalas tillbaka, med minuseffekt, tillbaka varför denna beräknas in i prognosen.

Prognosens uppfyllande kan komma att påverkas av söktryck/ intresse för vuxenstudier som i sig kan påverkas av graden av arbetslöshet. Effekten av detta är svårigen förutsägbart. Påverkar gör i detta andelen yrkesvuxpoäng (med statsbidrag) som vi kan uppnå, till detta medfinansierings storlek samt de intäkter vi får för externa elever från andra kommuner gällande våra VVS-och Elektrikerutbildningar. En viss osäkerhet finns om regleringsbelopp från Skolverkets slutredovisning av Yrkesvuxmedlen, som förväntas inom kort

Vissa delar av Vuxenutbildningens olika verksamhetsdelar kan komma att minska något och andra öka, vilket då möjliggör fortsatt balansering. Fortsatt samverkan med gymnasiet kring tjänster är liksom tidigare väsentligt.

### **42.2.3 Åtgärder**

Balans prognosticeras nås med plus.

## 43 Grund- och gymnasial vuxenutbildning

### 43.1 Verksamhetsbeskrivning

Grundvux består av kurser som motsvarar grundskolenivån, Den tydligast vanligaste kursen som söks här svenska som andra språk. Engelska och matematik förekommer också, men andra SO- och NO ämnen är mer sällsynt sökta. På gymnasievux finns många teorikurser att välja bland, där de vanligast sökta kurserna är de som behövs för högskolebehörighet: dvs svenska, engelska och matematik de vanligaste. Till 95 % läses dessa kurser via Hermods med viss möjlighet till studiehandledning på plats.

Gymnasial Yrkesvux oftast mot sammanhållna yrkesutbildningar. På Yrkesvux erbjuds i Mellerud som program Vård och omsorg, El-tekniklärling och VVS-och fastighet

Industri-jobbspår förväntas ånyo starta i höst. Det finns andra yrkesutbildningar att tillgå i samverkan med främst övriga Dalslandskommuner och Kunskapsförbundet Väst Dimensioneringsarbete kommer att ske dels i Fyrbodal, men på mestadels inom de 5 Dalslandskommunerna, där vi bildar en samverkande nod.

### 43.2 Driftsredovisning verksamhet

#### 43.2.1 Analys ekonomi verksamhet

Posterna på grundläggande Vux och gymnasial Vux landar sammantaget på cirka 30 tkr plus. Lägre efterfrågan än förväntat på externa yrkesvuxutbildningar har också varit för handen med minskade kostnader. En tjänst mellan Gymnasiet och Vux har varit felbalanserad under våren till Vuxenutbildningens fördel, men rättas till nu i maj månad och genererar då ett visst minus på denna post. Det finns i budget redan erhållna statsbidragsmedel för validering och här väntas en viss del att få betalas tillbaka, med minuseffekt, tillbaka varför denna beräknas in i den sammantagna prognosen.

Verksamhetens utfall påverkas av söktryck/ intresse för vuxenstudier som i sig kan påverkas av graden av arbetslöshet. Effekten av detta är svår är svår att förutsäga. Påverkar gör i detta andelen yrkesvuxpoäng (med statsbidrag) som vi kan uppnå, till detta medfinansieringens storlek samt de intäkter vi får för externa elever från andra kommuner gällande våra VVS-och Elektrikerutbildningar. En viss osäkerhet finns om regleringsbelopp från Skolverkets slutredovisning av Yrkesvuxmedlen, som förväntas inom kort. Riktning mot balans.

#### 43.2.2 Åtgärder verksamhet

Vissa delar av Vuxenutbildningens olika verksamhetsdelar kan komma att minska något och andra öka, vilket då möjliggör fortsatt balansering. Fortsatt samverkan med gymnasiet kring tjänster är liksom tidigare väsentligt för att uppnå effektivitet och balans.

## 44 Sär vux

### 44.1 Verksamhetsbeskrivning

Anpassad utbildning för vuxna består av två nivåer; grundläggande och gymnasial nivå. I Mellerud benämns verksamheten Lär Vux. På Lär Vux läser eleverna enstaka kurser individuellt och gruppvis i anpassad form.

### 44.2 Driftsredovisning verksamhet

#### 44.2.1 Analys ekonomi verksamhet

Betydligt lägre personalkostnader med plus finns i nuläget med 106 tkr. Här saknas dock en mindre personallöneutgift som ej balanserats rätt de första månaderna, men som kommer att rättas till. En släpande utgift finns också för kursutförande av kulturskolan. I höst kan elevdeltagandet inom anpassad undervisning öka varför då mer kostnader för detta då blir aktuellt.

#### 44.2.2 Åtgärder verksamhet

Balans med plus.



## **45 Svenska för invandrare (SFI)**

### **45.1 Verksamhetsbeskrivning**

Utbildning i svenska för invandrare, SFI består av fyra kurser från A till D-nivå fördelat på de tre studievägar 1,2 och 3. Studietakten och förkunskapsnivåer varierar mellan de olika studievägarna. Nyanlända med etableringsersättning antas alltid inom en månad och erbjuds extra timmar.

### **45.2 Driftsredovisning verksamhet**

#### **45.2.1 Analys ekonomi verksamhet**

Etableringsersättningen för nyanlända blev första delen av året högre än beräknat. Kostnaderna för SFI ligger sammanlagt plus med 207 tkr, detta även till följd av tidigare anpassning under sen hösten 2023 och anpassning av bemanning utifrån minskat elevantal. Ökade kostnader kommer under hösten att komma till följd av fler insatser för de nyetablerade och för språkstöd yrkesutbildning inom vård och industri.

#### **45.2.2 Åtgärder verksamhet**

Balans råder och beräknas hållas.

## **46 Administration Vuxenutbildning**

### **46.1 Verksamhetsbeskrivning**

Gemensam administration inom Vuxenutbildningen består av, administratörer 1,5 tjänst (varav 40% av dessa är lönebidragsersatta). Studie- och yrkesvägledare finns med 60% och Rektor/enhetschef med 50%.

### **46.2 Driftsredovisning verksamhet**

#### **46.2.1 Analys ekonomi verksamhet**

Balans råder med ett mindre plus på 12 tkr.

#### **46.2.2 Åtgärder verksamhet**

Balans råder och beräknas hållas.

## 47 Kultur Mellerud

### 47.1 Verksamhetsbeskrivning

Kultur Mellerud omfattar verksamheterna Kulturskolan, Biblioteket och Kulturbruket på Dal. Verksamheterna omfattar stora delar av kommunens kultursatsning.

### 47.2 Driftredovisning

Rektor Clas-Göran Janson

#### Prognos 1 2024

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
Kultur Mellerud							
<b>Intäkter</b>	-1 264	-1 317	-424	894	-1 271	-1 271	<b>0</b>
<b>Personalkostnader</b>	2 819	2 890	2 818	-72	8 454	8 454	<b>0</b>
<b>Löpande kostnader</b>	958	1 150	1 001	-150	3 002	3 002	<b>0</b>
<b>Sa kostnader</b>	3 776	4 041	3 818	-222	11 455	11 455	<b>0</b>
<b>Resultat</b>	2 512	2 723	3 395	671	10 184	10 184	<b>0</b>

#### 47.2.1 Verksamheter

##### Verksamhetsrapport 2024 Prognos 1

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
<b>5 900 Kultur Mellerud Bibliotek</b>	1 147	1 236	1 493	256	4 478	4 478	<b>0</b>
<b>5 900 Kultur Mellerud Kulturskolan</b>	461	554	1 025	471	3 076	3 076	<b>0</b>
<b>5 900 Kultur Mellerud Grundskola / undervisning</b>	648	665	693	28	2 079	2 079	<b>0</b>
<b>5 900 Kultur Mellerud</b>	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
Grundskola lärverktyg							
5 900 Kultur Mellerud Grundskola måltider	-1	0	-1	0	-2	-2	0
5 900 Kultur Mellerud Grundskola övrigt	0	0	0	0	0	0	0
5 900 Kultur Mellerud Gemensam pedagogisk verksamhet	257	269	185	-84	554	554	0

#### 47.2.2 Analys av ekonomi

- Prognosen pekar på ett noll resultat för helår 2024. Totalt gör 5900 ett litet överskott till och med mars.
- **Projekt Stärkta bibliotek 1502** Projektet pågår och slutredovisas september 2024.
- **Projekt Skapande Skola 1590** Skapande skola 2023/2024 pågår och slutredovisas september 2024.
- **Projekt Kulturrådet (Kulturskolan). 1592** Projekten (två) pågår till och med september respektive november 2024.

Nya projektmedel för kulturskolan är sökta för 2024/2025. Besked om utfall väntas i maj 2024.

#### 47.2.3 Åtgärder

Budget är i balans.

## 48 Kulturskola

### 48.1 Verksamhetsbeskrivning

Kulturskolan bedriver såväl frivillig som obligatorisk undervisning i kommunen. Tillsammans med övriga kulturskolor i landskapet bedriver vi gemensam konsertverksamhet samt fortbildning för personalen.

Dansundervisningen erbjuder ett varierat utbud. Även dramakurser utgör en del av utbudet på Kulturskolan. Riktade insatser pågår tillsammans med förskolans/fritids verksamhet för att tillgodose kulturaktiviteter för alla barn inom verksamheten. Ett stort utbud av konserter, föreställningar och uppvisningar sker årligen i kommunen.

Kulturskolan ansvarar för all musikundervisning inom den obligatoriska verksamheten i ämnet musik i grundskolan. Tack vare att pedagogerna är anställda med kombinationstjänster (kulturskola/grundskola) kan vi garantera högsta möjliga kvalitet oavsett undervisningsfokus. Kulturskolan ansvarar för ett antal gemensamma kulturprojekt inom Kultur-och Utbildningsförvaltningen.

### 48.2 Driftsredovisning verksamhet

#### 48.2.1 Analys ekonomi verksamhet

Kulturskolan har en budget i balans.

- Projekt 1590 Skapande skola. Projektet slutredovisas i september 2024.
- Projekt 1592 (Kulturskolan i Mellerud). Projekten (två) slutredovisas september respektive november 2024.

Nya projektmedel för 2024/2025 är sökta hos Kulturrådet. Svar väntas i maj 2024.

#### 48.2.2 Åtgärder verksamhet

I och med minskad budget, 600 tkr, för 2024 minskar personalstyrkan. Detta innebär minskat antal elever som får undervisning i Kulturskolan. Därmed kan vi inte uppnå målet att fler elever ska få tillgång till kulturskolans undervisning.

## 49 Bibliotek

### 49.1 Verksamhetsbeskrivning

Melleruds bibliotek besöks årligen av cirka 50 000 besökare och cirka 50 000 lån registreras. Det finns cirka 45 000 volymer på biblioteket och årligen inköps cirka 2 000 nya titlar. Vidare prenumererar biblioteket på ett 70-tal tidningar och tidskrifter. Förutom tryckt media tillhandahålls ljudböcker, talböcker, E-böcker, digitala tidningar och tidskrifter samt filmströmningstjänster. Biblioteket är öppet 35 tim och 30 min per vecka och tidningshörnan är tillgänglig 47 tim. och 15 min per vecka. Biblioteket ordnar årligen ett 60-tal aktiviteter riktade till olika användargrupper i form av till exempel utställningar och författarbesök mm. Melleruds bibliotek samverkar lokalt med bl. a andra kommunala verksamheter och organisationer samt regionalt och nationellt med andra bibliotek. I och med minskad budget 2024 har öppettiderna på biblioteket minskat med 3 tim. per vecka. Detta beror på personalminskning motsvarande 50% av en heltidstjänst.

### 49.2 Driftsredovisning verksamhet

#### 49.2.1 Analys ekonomi verksamhet

Gjord prognos avseende 2024 visar på ett nollresultat.  
**Projekt Stärkta bibliotek 1502**, Projektet avslutas 31 augusti 2024.

#### 49.2.2 Åtgärder verksamhet

Prognostiserat nollresultat föranleder inga omedelbara åtgärder. Viss restriktivitet kommer ändå att tillämpas för att kunna möta eventuella, ej budgeterade, kostnadsökningar.

## **50 Administration Kultur Mellerud**

### **50.1 Verksamhetsbeskrivning**

Administrationen utgörs av rektor 80% samt kanslist 20%.

### **50.2 Driftsredovisning verksamhet**

#### **50.2.1 Analys ekonomi verksamhet**

I och med att KulturMellerud fått en minskad budget med 1,3 miljoner inför 2024 minskas personalstyrkan i samtliga verksamheter. Detta innebär:

- Färre lever som får undervisning på Kulturskolan
- Lördagsstängt på Biblioteket
- Mindre teknikerservice på Kulturbruket på Dal

#### **50.2.2 Åtgärder verksamhet**

Ekonomi är i balans. Vi har gjort anpassningar inför 2024.

## 51 Kulturbruket på Dal

### 51.1 Verksamhetsbeskrivning

Styrelsen för Kulturbruket på Dal är ett självförvaltningsorgan med rapporteringsskyldighet till Kultur- och utbildningsnämnden. Styrelsen består av tio ordinarie ledamöter plus ersättare. Kulturbruket på Dal har 2,55 heltidstjänster som även innebär arbetsuppgifter för hela KulturMellerud (Kulturskolan, Biblioteket och Kulturbruket på Dal). Arbetsgivaransvar utövas av enhetschef för Kultur Mellerud.

Västra Götalandsregionens kulturnämnd bedömer att Kulturbruket på Dal har stor betydelse för den kulturella infrastrukturen i regionen och i Dalsland. Vi ska verka för att:

- alla har rätt att delta i samhällets kulturella liv
- vi har ett utbud som lockar till nyfikenhet och omvärldsanalys
- samordna, marknadsföra och utveckla kulturlivet i Dalsland på ett opartiskt sätt
- på skäligen villkor hyra ut lokalerna.

Kulturbruket på Dal anordnar i egen regi, tillsammans med samarbetspartners och externa inhyrare offentliga arrangemang som vänder sig till alla invånare i Dalsland.

### 51.2 Driftredovisning

Rektor Clas-Göran Jansson

#### Prognos 1 2024

Beskrivning	Utfall tom apr 2023 (tkr)	Utfall tom apr 2024 (tkr)	Budget tom apr 2024 (tkr)	Avvikelse tom apr 2024 (tkr)	Budget helår 2024 (tkr)	Prognos 2024 (tkr)	Avvikelse prognos 2024 (tkr)
Kulturbruket på Dal							
<b>Intäkter</b>	-649	-630	-484	145	-1 453	-1 453	<b>0</b>
<b>Personalkostnader</b>	529	561	532	-29	1 597	1 597	<b>0</b>
<b>Löpande kostnader</b>	626	447	764	317	2 291	2 191	<b>100</b>
<b>Sa kostnader</b>	1 155	1 008	1 296	288	3 888	3 788	<b>100</b>
<b>Resultat</b>	506	378	812	433	2 435	2 335	<b>100</b>

#### 51.2.1 Analys av ekonomi

Prognostiserat årsresultat är 100 000 kr.

Anledningen att intäkter är högre än prognostiserat är att i början av året fakturerades många sponsorer.

Biljettintäkter kommer också att minska efter att de som har hyrt vår lokal inklusive biljettförsäljning via oss ska få sina biljettintäkter utbetalda. (Forever Floydian och Song of Joy.)

Anledningen till att vi har lägre kostnader än som är budgeterat är också att fler evenemang ligger på hösten.

Anledningen till högre intäkter på förra årets utfall i april beror på att vi då hade fler event och därmed mer biljettintäkter. Sponsorintäkterna ligger i nuläget på ungefär samma summa.

#### 51.2.2 Åtgärder

Överskottet som förts över från tidigare årsresultat (se § 15 Arbetsordning för styrelsen för Kulturbruket på Dal) kommer att behöva gå till att betala ut STIM avgifter retroaktivt då dessa har visat sig inte betalats ut korrekt under åren 2016 - 2020. Vidare kommer vi att lägga dessa på att täcka Sponsorkvällens kringkostnader, fakturering till tekniker då 30 % tjänst inte räcker samt för tillkommande annonskostnader eftersom vi budgeterade denna väldigt lågt i och med sänkta ramarna. Vi kommer också att behöva en marginal till intäkterna då det är troligt att vi inte når den budgeterade intäkttsumman med tanke på färre event under året som helhet.

Vi behöver också överskottet till uppdatering av teknisk utrustning samt ett nytt skrivbord på kontoret.

Det prognostiserade överskottet för 2024 på 100 000 kr på kontot Övriga främmande tjänster (7490) är för att 2025 kunna ha en livlina för oförutsedda kostnader och eventuella mindre intäkter än beräknat 2025.