



# Delårsbokslut 2025

## Kultur- och utbildningsnämnden

Typ av styrdokument: XX  
Beslutande instans: XX  
Datum för beslut: ÅÅÅ-MM-DD  
Diarienummer: XX

Gäller för: XX  
Giltighetstid: XX  
Revideras senast: ÅÅÅÅ-MM-DD  
Dokumentansvarig: XX

# Innehåll

<b>Verksamhet.....</b>	<b>3</b>
Väsentliga händelser under perioden .....	3
Politiska inriktningar .....	5
<b>Ekonomi .....</b>	<b>7</b>
Inledande sammanfattning .....	7
Prognos .....	8
Utfall för perioden: .....	9
Investeringar .....	9
<b>Personaluppföljning .....</b>	<b>10</b>
Rekryteringsbehov och kompetensförsörjning .....	10
Arbetsmiljö .....	10
Sjukfrånvaro .....	12
<b>Uppföljning av internkontroll .....</b>	<b>14</b>

# Verksamhet

I budgeten som kommunfullmäktige antog den 6 november 2024, § 152, framgår att Alingsås har ett övergripande mål, Att bli Sveriges mest effektiva kommun. För att Alingsås ska nå detta mål behöver kommunen ha bättre resultat än andra liknande kommuner och samtidigt ha kostnader som inte överstiger kommunens referenskostnad, det vill säga den kostnad verksamheter förväntas ha utifrån sina förutsättningar. Att infria detta mål åligger samtliga nämnder, bolag och verksamheter och berör samtliga områden som kommunen ansvarar för. En förutsättning för att det ska kunna infrias är ett aktivt arbete med metoder för ständiga förbättringar utifrån respektive grunduppdrag.

Målet att bli Sveriges mest effektiva kommun ska enligt styrmodellen även följas upp genom den årliga genomlysningen, som respektive nämnd ansvarar för. I genomlysningen ska nämnden utvärdera hur nämndens verksamhet bidrar till kommunens mål, samt granska organisation, ansvarsområden och möjligheter att optimera förvaltningens arbete.

Kultur- och utbildningsnämnden antog årets genomlysning den 18 juni (KUN § 62) i vilken föregående års genomlysningens åtaganden följdes upp per helår. I samband med att den nya genomlysningen antogs fastställdes nya förflyttningar som förvaltningen har fått i uppdrag att utreda. Dessa områden var:

- **Lokaleffektivitet**

Förvaltningen har fortsatt i uppdrag att delta i kommunövergripande utredning avseende samutnyttjande av kommunens förvaltningslokaler.

- **Lokaleffektivitet**

Förvaltningen ska utreda hur den öppna ungdomsverksamheten kan bedrivas på ett effektivt sätt med hänsyn till att verksamheten är geografiskt fördelad över tre områden i kommunen.

- **Nationellt gymnasieprogram**

Förvaltningen får i uppdrag att utreda hur kvalitén kan höjas på riktade insatser med syfte att öka andelen som tar gymnasieexamen inom tre och fyra år.

I samband med årsbokslutet ska en deluppföljning av arbete med dessa förflyttningar genomföras.

## Väsentliga händelser under perioden

Göteborgsregionens antagningsstatistik till nationella program, visar att Alströmergymnasiet fortsatt är det mest eftertraktade alternativet för ungdomar i Alingsås vid valet av gymnasiestudier. Av statistiken framgår att 77 procent av eleverna har valt hemkommunens gymnasium. Detta innebär en minskning jämfört med föregående år, men

Alingsås uppvisar fortfarande den högsta andelen bland kommunerna inom GR-samverkan.

#### Fördelning av andelen antagna elever på nationella program tillhörande Alingsås (%)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Hemkommun	72	73	74	75	76	80	<b>77</b>
Annan kommun	15	14	12	13	12	7	<b>9</b>
Fristående	13	13	14	12	12	13	<b>14</b>

Källa: Göteborgsregionen, efter reservantagningen

Inför antagningen till läsåret 2025/2026 stod det klart att antalet IM-elever vid Alströmergymnasiet fortsätter att öka jämfört med föregående år. Prognosen visar att ytterligare en undervisningsgrupp behöver startas utöver befintlig organisation. Ökningen beror dels på att fler elever lämnar grundskolan utan behörighet till nationella program, dels på att fler elever från IM läsåret 2024/2025 ännu inte uppnått gymnasiebehörighet och därför behöver fortsätta inom IM. Detta bedöms påverka genomströmningen på fyra år negativt.

Åtgärden med att starta en ny undervisningsgrupp för elever med låg skolanknytning kommer att ske i en ny lokalyta på Campus. Alströmergymnasiet arbetar för att IM-elever nära behörighet i hög grad ska kunna studera integrerat på gymnasieprogrammen (Programinriktat val och Yrkesintroduktion) eller erbjudas alternativa studievägar, exempelvis vuxenutbildningens industriteknik eller folkhögskolestudier.

Elever både i årskurs tre och i nystartade undervisningsgrupper från gymnasiet är placerade på Campus, vilket utgör ett strategiskt led i arbetet med lokalsamnyttjande. Detta syftar till att optimera användningen av befintliga resurser, främja närhet mellan olika utbildningsformer.

För att långsiktigt skapa fler alternativa utbildnings- och yrkesvägar deltar Alströmergymnasiet och Alingsås kommun i ett gemensamt ESF-projekt inom GR tillsammans med 16 andra gymnasieskolor i regionen. Syftet är att avsätta resurser för att organisera fler kortare och mer anpassade yrkespaket som leder direkt till arbetsmarknaden, exempelvis som vårdbiträde eller svetsare.

Förvaltningen tog från och med juni 2025 över driften av hela Nollhaga slott. I juni invigdes utställningen *Fika, från kafferep till en slät kopp* i slottet. Utställningen belyser Sveriges fikakultur med dess sociala och historiska betydelse samt Alingsås starka kafétradition. Övertagandet av driften av slottet bedöms medföra ökade driftskostnader vars omfattning för närvarande var svår att fastställa.

Nämnden ansvarar för den kultur- och fritidsverksamhet som bedrivs i Gräfsnäsparcen. Under de senaste åren har verksamheten, för nämndens räkning, drivits av det lokala föreningslivet i Gräfsnäsområdet. Från och med 2025 har driften av verksamheten återgått till kultur- och utbildningsförvaltningen. Under perioden har förvaltningen genomfört ett antal programpunkter i Gräfsnäsparcen som exempelvis som allsångskvällar, quiz och käpphästteater för barn och unga.

Alingsås Potatisfestival har arrangerats i över 40 år och arrangeras sedan några år tillbaka av kultur- och utbildningsförvaltningen. I år flyttades festivalen från juni till augusti. Festivalens fokus låg på hållbarhet med mat, underhållning och marknad i centrum, musikarrangemang i Museiparken, aktiviteter på Savannen samt mer stillsamma inslag i Nohagaparken.

Den nybyggda anläggningen Nohaga ishall invigdes i mars 2025 och föreningarna kunde börja utöva sina verksamheter i lokalerna. Även allmänheten fick tillträde till hallen genom allmänhetens åkning. Ishallen inrymmer dessutom mötesrum som kan samutnyttjas av kommunens medarbetare och verksamheter. Tillgången till dessa nya lokaler innebär en resurs för de kommunala verksamheterna genom att skapa fler möjligheter till möten och samverkan.

Kulturhuset har tagit fram en ny grafisk profil under perioden i syfte att stärka varumärket, skapa en enhetlig kommunikation och möjliggöra en mer träffsäker marknadsföring. Den nya profilen ska bidra till att tydliggöra Kulturhuset som det självklara valet för kulturupplevelser och evenemang.

Ungdomsverksamheten har under perioden deltagit i samverkansmöten inom ramen för det så kallade PSST-nätverket, där bland annat polis, skola och socialtjänst ingår i en kontinuerlig samverkan. Ungdomsverksamheten har under året implementerat en ny rutin som innebär att en medarbetare regelbundet är knuten till en högstadieskola för ett återkommande, veckovis uppsökande arbete. Syftet är att genom relationsskapande insatser gentemot både elever och personal underlätta introduktionen till verksamhetens ordinarie utbud. Under sommaren besökte ungdomar med feriearbete bland annat flera av kommunens särskilda boenden så som Brogården, Hagagården, Tuvegården, Ängabogården och Kaptenen, där de bidrog med musikalisk underhållning.

## Politiska inriktningar

I nämndens budget 2025-2027 (2024-12-18 § 125) identifierades följande politiska inriktningar som ska påverka och vägleda kultur- och utbildningsförvaltningens arbete under 2025.

Politiska inriktningar	Uppföljning
<b>Fullföljda studier</b> Trygga överlämningar i samverkan för fullföljda studier. Genom hög kvalitet och tillräckliga resurser skall Alströmergymnasiet vara konkurrenskraftigt.	Förvaltningen har en kvalitetssäker överlämningsprocess mellan grundskolan och gymnasiet, i syfte att säkerställa en trygg och välfungerande övergång för eleverna.
<b>Det självklara valet</b> Träffsäker marknadsföring för att vara det självklara valet för alingsåsaren och besökaren.	Förvaltningen har anställt en kommunikatör under året som bland annat arbetar med marknadsföring av nämndens verksamheter.
<b>Flera mötesplatser</b> Genom samverkan och samnyttjande av lokaler möjliggörs mötesplatser för alla våra invånare och besökare.	Förvaltningen deltar i förvaltningsövergripande grupper i syfte att öka samutnyttjandet av kommunens mötesplatser och lokaler.

# Ekonomi

## Drift

Belopp i tkr	Budget 2025	Prognos helår 2025	Avv. prognos/ budget 2025	Delårsbokslut 2025	Delårsbokslut 2024	Diff. utfall 2024/2025
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>79 919</b>	<b>82 225</b>	<b>2 306</b>	<b>51 415</b>	<b>49 990</b>	<b>1 425</b>
Personalkostnader	-228 642	-227 345	1 297	-140 975	-137 235	-3 740
Lokalhyror	-83 355	-84 423	-1 068	-55 533	-43 268	-12 266
Köp av tjänster	-109 028	-108 910	119	-68 970	-71 184	2 215
Övriga kostnader	-34 839	-37 493	-2 654	-23 429	-21 488	-1 942
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-455 864</b>	<b>-458 170</b>	<b>-2 306</b>	<b>-288 908</b>	<b>-273 175</b>	<b>-15 733</b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-375 945</b>	<b>-375 945</b>	<b>0</b>	<b>-237 493</b>	<b>-223 185</b>	<b>-14 308</b>
<b>Kommunbidrag</b>	<b>375 945</b>	<b>375 945</b>	<b>0</b>	<b>250 630</b>	<b>233 710</b>	<b>16 919</b>
<b>Finansnetto</b>			<b>0</b>	<b>-18</b>		<b>-18</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 118</b>	<b>10 525</b>	<b>2 593</b>

## Inledande sammanfattning

Prognosen för Kultur- och utbildningsnämnden visar i nuläget ett resultat i balans, det vill säga ett förväntat utfall utan ekonomisk avvikelse mot budget. Inom flera områden följer verksamheten den fastställda budgeten, med vissa positiva och negativa avvikelser på delnivå.

Kostnaderna för köp av huvudverksamhet avviker positiv till följd av lägre interkommunala ersättningar inom gymnasieskolan. Det rör sig om cirka 2 mnkr i lägre kostnader.

Samtidigt finns negativa avvikelser inom delar av nämndens verksamhet. Nollhaga Parkbad visar ett underskott på 1,2 mnkr, vilket främst beror på lägre intäkter och högre personalkostnader än budgeterat. Verksamhetsområde Kultur, turism och fritid som helhet uppvisar en negativ avvikelse om 1,8 mnkr. Utöver beskrivna ökade kostnader vid Nollhaga Parkbad, beror den negativa avvikelsen inom verksamheten på högre kostnader än budgeterat inom turism samt ökade kostnader för inköp i samband med att den nya ishallen tagits i bruk.



Verksamhetsområdena vuxenutbildning och Alströmergymnasiet uppvisar ekonomisk balans. Inom den öppna ungdomsverksamheten finns ett visst underskott kopplat till merkostnader i samband med byte av lokal under 2025.

## **Prognos**

### **Intäkter**

Intäkterna uppskattas avvika positivt mot budget med 2,3 mnkr. Avvikelsen beror främst på fler inresande elever till anpassad gymnasieskola, vilket medför ökade interkommunala intäkter. Även uthyrning och intäkter kopplade till den gamla tennishallen bidrar positivt till resultatet.

### **Personalkostnader**

Personalkostnaderna förväntas avvika positivt mot budget med 1,3 mnkr. Trots ett positivt utfall avviker personalkostnader inom Nohaga Parkbad negativt med 0,9 mnkr.

### **Lokalhyror**

Nämndens lokalkostnader förväntas avvika negativt med 1,1 mnkr. Det beror på ökade kostnader inom fritidsverksamheten till följd av övertagandet av gamla tennishallen. Samtidigt återfinns lägre kostnader inom gymnasieskolan till följd av prisjustering av den totala hyran för Alströmergymnasiet.

### **Köp av tjänster**

Köp av tjänster visar en positiv avvikelse om 0,1 mnkr. Detta trots att det finns vissa kostnadsökningar, bland annat för skolskjuts inom anpassad gymnasieskola, där några elever är i behov av specialfordon. Det finns även mindre merkostnader kopplade till det nya biblioteket i Ingared. En betydande positiv påverkan inom köp av tjänster är 2 mnkr i lägre kostnader för utresande elever inom gymnasieskolan. I övrigt bedöms inga större avvikelser inom kontogruppen i nuläget.

### **Övriga kostnader**

Övriga kostnader förväntas avvika negativt med 2,7 mnkr. Avvikelsen beror framförallt på ökade kostnader inom turismverksamheten samt inom verksamhetsområdet fritid, där både drift och uppstart av nya ytor påverkar resultatet. Exempelvis har uppstarten av nya ishallen medfört ökade kostnader för utrustning, anpassningar och inköp kopplade till att få verksamheten på plats. Även andra fritidsytor och hallar har haft merkostnader kopplat till underhåll, anläggningsnära inköp och material.

I turismverksamheten har kostnadsökningar främst kopplats till utvecklingsarbete och aktiviteter med bredare besöksmålsperspektiv. Övriga delar inom kontogruppen följer i stort sett budget. Kontogruppen omfattar exempelvis förbrukningsmaterial, mindre reparationer, byggnadsunderhåll, avgifter, markhyror samt tele- och IT-kommunikation.

## **Utfall för perioden:**

Intäkterna är 1,4 mnkr under budget. Personalkostnaderna är 0,7 mnkr lägre än budget. Lokalhyrorna följer budgeten. Köpta tjänster överstiger budget med 3,7 mnkr och övriga



kostnader är 0,2 mnkr under budget. Vid beräkning av utfall för perioden jämförs budgeterade intäkter och kostnader till och med augusti med faktiskt utfall för samma period.

Prognosen skiljer sig från utfallet eftersom den tar hänsyn till planerade inköp, personalförändringar och förväntade intäkter under resten av året. Därför visar delårsresultatet ett positivt utfall på 2,8 mnkr, medan helårsprognosen pekar mot ett nollresultat.

### Prognosförändring

Prognosen är oförändrad jämfört med föregående bedömning. Kultur- och utbildningsnämnden förväntas fortsatt uppnå ett resultat i balans för helåret.

Belopp i tkr	Budget 2025	Prognos helår 2025	Avv. prognos/ budget 2025	Delårsbokslut 2025	Delårsbokslut 2024	Diff. utfall 2024/2025
<b>Expansionsinvestering</b>	<b>-9 920</b>	<b>-10 350</b>	<b>-430</b>	<b>-4 125</b>	<b>-1 023</b>	<b>-3 102</b>
Ny ishall	-3 000	-3 000	0	-2 374	0	-2 374
Bevakningssystem Nohaga parkbad	-2 000	-2 400	-400	0	0	0
Granulatstopper, Konstgräsplaner	-500	0	-00	0	0	0
Inventarier	-4 220	-4 320	-100	-1 530	-895	-635
Maskiner	0	-430	-430	-221	-100	-121
Konstsamling	-100	-100	0	0	0	0
Musikinstrument	-100	-100	0	0	-28	28
<b>Imageinvestering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Reinvestering</b>	<b>0</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Larm- och låssystem, Alingsås Kulturhus	0	-500	500	0		
<b>Anpassningsinvestering</b>	<b>-2 500</b>	<b>-1 570</b>	<b>930</b>	<b>0</b>	<b>-57</b>	<b>57</b>
Lokalanpassningar, Alströmergymnasiet	-2 500	-1 570	-930	0	-57	57
<b>Totala utgifter</b>	<b>-12 420</b>	<b>-12 420</b>	<b>0</b>	<b>-4 125</b>	<b>-1 080</b>	<b>-3 045</b>

## Investeringar

Under 2025 har nya inventarier till ishall köpts in. Kultur- och utbildningsnämnden har rustat upp foajé utanför matsal och teater vid Alströmergymnasiet för att skapa ett gediget helhetsintryck när man ska besöka Alströmerteatern. Ytterligare anpassningar har skett vid

Alströmergymnasiet där ekonomiprogrammets elevmiljöer inklusive grupprum renoverats. Detsamma gäller elevmiljöer vid försäljning- och serviceprogrammet.

Vid Campus Alingsås har våning tre anpassats för möjliggörande av studier på introduktionsprogrammet för 7–8 elever som behöver särskilt mycket stöd. Det kommer även investeras i ett nytt bevakningssystem till Nohaga Parkbad under 2025. För verksamhet fritidsgårdar vid utbildningens hus har ljussättning installerats i trapphus. Förvaltningen har påbörjat färdigställandet av ett nytt bibliotek i Ingared. Bland annat har inventarier handlats in. Det har också installerats ett nytt larm- och låssystem i kulturhuset.

# Personaluppföljning

## Rekryteringsbehov och kompetensförsörjning

Förvaltningen har i dagsläget en förhållandevis god tillgång till kvalificerade sökande som väl motsvarar den kompetens som efterfrågas vid rekryteringar. Detta skapar goda förutsättningar för att säkerställa verksamhetens behov och bidra till en stabil kompetensförsörjning över tid.

För att ytterligare stärka attraktiviteten som arbetsgivare och främja en stimulerande arbetsmiljö har ett antal kombinationstjänster inrättats inom Nohaga Parkbad och ishallen där personal ges möjlighet att arbeta både inom badet och ishallen. Denna modell bidrar inte bara till ökad variation i arbetsuppgifterna, utan skapar också goda förutsättningar för att säkerställa verksamhetens behov och bidra till en stabil kompetensförsörjning över tid.

## Arbetsmiljö

För att stärka förvaltningens chefer i arbetet med att uppnå nämndens arbetsmiljömål, särskilt avseende kunskap om hur hög arbetsbelastning kan förebyggas och hanteras, har återkommande gemensamma chefsmöten etablerats. Dessa möten, som inleddes i mars, har fokus på främjande och förebyggande arbetsmiljöarbete.

Flera enheter arbetar vidare med konceptet *Utvecklande medarbetarskap*, samtidigt som flertalet chefer har genomgått utbildningen *Utvecklande ledarskap*. Parallellt pågår ett kommunövergripande arbete med ständiga förbättringar, där flera grupper inom förvaltningen identifierar och genomför mindre förbättringar i vardagen, vilka även förväntas bidra till en minskad arbetsbelastning.

Vid pulsmätningen i maj angav 74 procent av medarbetarna att arbetsbelastningen är acceptabel. Detta är ett bättre utfall än vad den senaste mätningen visade. Den samlade resultatbilden från de sju frågorna i pulsmätningen visar på oförändrat eller förbättrat utfall jämfört med årets första mätning. Högst resultat, 3,4 av 4,0, noterades på frågorna *"Jag ser fram emot att gå till arbetet"* samt *"Jag vet vad som förväntas av mig i mitt arbete"*.

Samtliga enheter har under året fört dialoger kring frisk- och riskfaktorer utifrån pulsmätningens resultat samt fastställt åtgärder för att vidmakthålla eller förbättra dessa inom respektive enhet.

Förvaltningens chefer har haft särskilt fokus på förändringsledning, med utgångspunkt i arbetet med ständiga förbättringar.

För att stärka medarbetarnas förmåga att hantera potentiellt konfliktfyllda situationer har arbetet med den upphandlade digitala säkerhetsutbildningen fortsatt. Utbildningen är särskilt riktad till medarbetare verksamma i publika miljöer. Inom utbildningssektorn har personalen erhållit en fördjupad genomgång av den säkerhetsapplikation som används för att larma vid hot- och våldssituationer.

Skolledningen har under året initierat en dialog kring hur elever på ett ändamålsenligt sätt kan involveras i det systematiska säkerhetsarbetet. Vid gymnasiet har möjligheten till skallåsning med panikknapp utretts och implementerats under våren. Vidare har narkotikasök med hundenheter fortsatt att genomföras vid gymnasiet och Campus i syfte att förebygga och motverka narkotikaanvändning inom skolans område.

Nämndens arbetsmiljömål			
Alla chefer på kultur- och utbildningsförvaltningen har kunskaper om hur man förebygger och hanterar hög arbetsbelastning på arbetsplatsen.			
Nyckeltal/uppföljning	Nuläge 2025	Målvärde 2025	2024
Andelen (%) medarbetare med dokumenterade medarbetarsamtal	58% (juli)	>90%	90% (november)
Min arbetsbelastning är acceptabel just nu, andel %*	74% (maj)	>66%	66%
Andel korttidsjukfrånvaro dag 1-14 (%)	1,71%	≤1,87%	1,87% (oktober)

\*andel medarbetare som svarat "instämmer helt" eller "instämmer" på frågan "Min arbetsbelastning är acceptabel just nu"

Källa: Pulsmätning

# Sjukfrånvaro

Förvaltningen uppvisar en jämförelsevis låg sjukfrånvaro över tid, vilket dock inte minskar behovet av ett fortsatt systematiskt arbete med att finna friskfaktorer inom respektive verksamhet. Utöver de dialoger som förs på enhetsnivå efter genomförda pulsmätningar sker även en individuell uppföljning mellan chef och medarbetare, senast i samband med det årliga medarbetarsamtalet under hösten.

Bland medarbetare under 29 år är sjukfrånvaron fortfarande högre än i gruppen över 30 år, men under årets första period har frånvaron i den yngre åldersgruppen minskat markant. Gruppen under 30 år utgjorde dock per den 31 juli endast 15 personer, motsvarande drygt fyra procent av det totala antalet månadsanställda. För dessa medarbetare förs en nära dialog med respektive chef i syfte att vid behov genomföra anpassningar på arbetsplatsen.

Den minskade sjukfrånvaron bland yngre medarbetare kan delvis förklaras av ett nära ledarskap med fokus på främjande och förebyggande arbetsmiljöarbete. Även inrättandet av kombitjänster kan ha bidragit till förbättrade resultat.




Sjukfrånvaro*	2025	2024	Differens
Kvinnor	3,8%	3,1%	0,7%
Män	2,6%	2,8%	-0,2%
< 29 år	4,3%	7,0%	-2,7%
30-49 år	2,4%	2,1%	0,3%
50 år >	3,9%	3,1%	0,8%
Dag 1-14	1,7%	1,6%	0,1%
Dag 15-59	0,5%	0,4%	0,1%
Dag 60 >	1,4%	1,0%	0,4%
<b>Total sjukfrånvaro</b>	<b>3,3%</b>	<b>2,9%</b>	<b>0,4%</b>



\*Avser perioden 1 januari - 31 juli för samtliga anställningsformer inkl. timavlönade.






# Uppföljning av internkontroll


Internkontrollplanen följs upp utifrån följande:

-  Kontrollen är genomförd med anmärkning
-  Kontrollen är genomförd utan anmärkning/med försumbar anmärkning
-  Ingen kontroll har genomförts ännu

Identifierad risk	Riskbeskrivning	Riskvärde	Uppföljning	Resultat	Bedömning	Åtgärd
Otillräcklig marknadsföring och extern kommunikation.	Risk att vi inte har tillräckligt utvecklade strategier avseende marknadsföring och extern kommunikation avseende nämndens verksamhetsområden.	12	Att strategier har upprättats.	Förvaltningen har anställt en kommunikatör som bland annat arbetar med att upprätta strategier för marknadsföring och kommunikation.		
Risk att ökad andel av nämndens ekonomi går till lokalkostnader istället för till verksamhet.	Risk att ökad andel av nämndens budget går till lokalkostnader istället för till verksamhet i samband med att verksamhetslokaler utökas och förnyas.	12	Uppföljning som följer utvecklingen av lokalkostnader i relation till utfall.	Förvaltningen fokuserar mer strategiskt på kostnadskontroll och effektivt lokalutnyttjande, och tydliggör detta genom att knyta arbetet till specifika ansvarsområden inom organisationen.		
Den geografiska tillgängligheten av nämnden verksamheter utmanar nämndens ekonomi.	Den geografiska tillgängligheten av nämndens verksamheter utifrån uppdrag, lokaler och bemanning kan komma att utmana nämndens ekonomi.	12	Upprätta analys för att synliggöra risker med geografisk tillgänglighet. Analysen ska omhänderta de olika perspektiven: ekonomi, verksamhet och personal.	Samverkan har initierats inom förvaltningen och med andra förvaltningar för att möjliggöra samnyttjande av lokaler och på sikt även personal, med målet att skapa trygga och öppna miljöer för alla invånare.		

Risk att nämnden inte tillhandhåller en säker och trygg badanläggning.	Att nämnden inte tillhandhåller en säker och trygg badanläggning utifrån styrande lagar, förordningar och allmänna råd.	12	Genomföra en grundlig riskanalys baserad på den externa utredningen och därefter kontinuerliga riskanalyser enligt Konsumentverkets vägledning för badanläggningar kopplat till OSA.	Förvaltningen har genomfört en intern riskanalys. Förändrade rutiner är gjorda kring bevakning av de olika bassängerna. Arbetsgruppen arbetar aktivt med bemötandet av besökarna för att skapa en trygg och säker plats vistas på. En upphandling av bevakningssystem till stora bassängen pågår vilken beräknas installeras under senare delen av 2025.		
Ökat antal elever på IM-programmen.	Antalet unga som saknar gymnasiebehörighet ökar vilket medför ett ökat antal elever på gymnasiets IM-program, vilket riskerar att påverka effektivitetsindex kommunal gymnasieskola.	9	Samverkan med barn- och ungdomsnämnden avseende icke behöriga elever. Kvalitetssäkra överlämningsprocessen. Följa utvecklingen av utfallet avseende nyckeltalet "effektivitetsindex kommunal gymnasieskola".	Överlämningsprocessen mellan grundskola och gymnasieskola bedöms som i hög grad kvalitetssäkrad.		
Avsaknad av ändamålsenlig rapportering avseende föreningsbidrag.	Avsaknad av ändamålsenlig återslagrapportering av utbetalda föreningsbidrag till nämnden och därmed bristande transparens.	9	Att rutin upprättas i syfte att säkerställa att nämnden en gång per år får ta del av en tillräcklig uppföljning och återslagrapportering av utbetalda bidrag i en samlad rapport som omfattar ekonomi och verksamhetsdelar.	Under året har ett utvecklingsarbete inletts för att se över riktlinjer och rutiner kopplade till föreningsbidragsprocessen. Syftet är att förtydliga riktlinjerna och säkerställa att rutinerna är både ändamålsenliga och effektiva. Arbetet omfattar även en översyn och vidareutveckling av rapporteringen av nyckeltal och annan relevant statistik.		



Brister i tillgång till nyckeltal/data inom områdena kultur, fritid och turism.	Avsaknad av nationella och jämförande nyckeltal/data inom områdena kultur, turism och fritid påverkar möjligheten att visa på effektiviteten inom dessa områden i jämförelser med liknande kommuner och riket i kommande genomlysningar.	9	Upprätta strukturer för uppföljning av kvalitet inom områden kultur, turism och fritid i syfte att visa på utveckling inom den egna organisationen från år till år samt jämförelse med andra kommuner och riket i möjligaste mån, dvs. koppla ihop kvalitetsuppföljning till effektivitet.	Kultur-, turism- och fritidsverksamheten följer nyckeltal och utveckling över tid, där biblioteket har särskilt goda jämförelsemöjligheter genom Kungliga bibliotekets databas. I årets genomlysning följdes fler nyckeltal upp inom kultur- och fritidsområdet. Verksamhetsplaner och verksamhetsberättelser kommer att införas vilket på sikt skapar förutsättningar för systematisk kvalitetsuppföljning, vilket i sin tur bidrar till ökad effektivitet.		
---	--	---	--	--	---	--