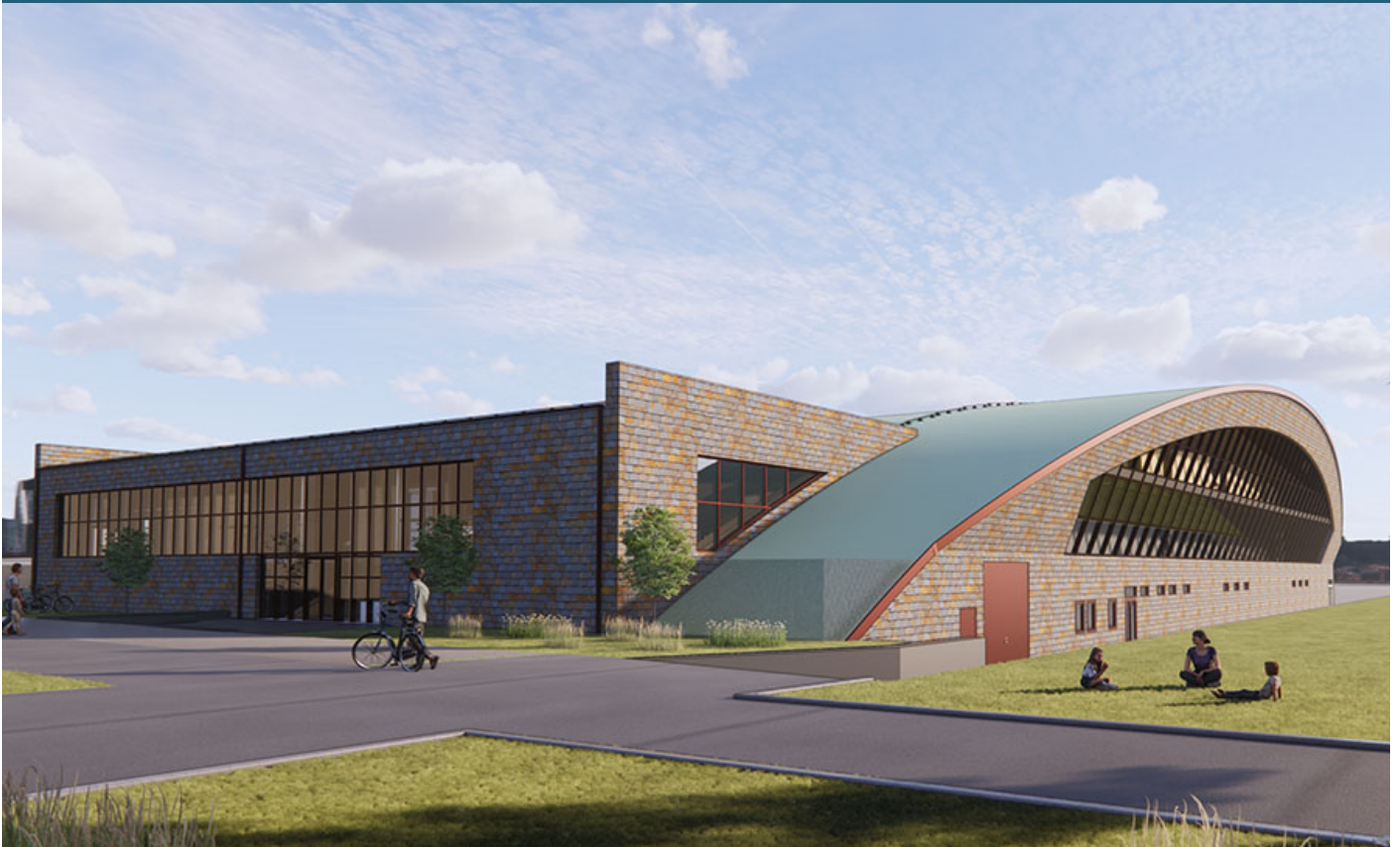


Kultur- och utbildningsnämndens budget 2025-2027



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

Inledning	3
Kultur- och utbildningsnämnden.....	3
Kultur- och utbildningsförvaltningen	3
Sveriges mest effektiva kommun	4
Kultur- och utbildningsnämndens genomlysning	5
Politiska inriktningar.....	6
Nämndens budget.....	6
Ekonomiska ramar	7
Investeringsbudget 2025 – 2029.....	8
Arbetsmiljö och sjukfrånvaro	10
Bilaga 1 Internkontrollplan	
Bilaga 2 Risk- och väsentlighetsanalys	

Inledning

Kultur- och utbildningsnämndens budget 2025–2027 konkretiserar kommunfullmäktiges budget och pekar ut färdriktningen för kultur- och utbildningsförvaltningens verksamhet. Kultur- och utbildningsnämndens budget innehåller en beskrivning av hur nämnden ska bidra till målet att bli Sveriges mest effektiva kommun. Vidare framgår nämndens investeringar för de kommande fem år samt driftsram för kommande tre år. Budgeten innehåller även nämndens arbetsmiljömål och internkontrollplan med tillhörande väsentlighets- och riskanalys. Utöver löpande rapportering avseende ekonomi, följs den samlade budgeten upp vid delår- och årsbokslut.

Kultur- och utbildningsnämnden

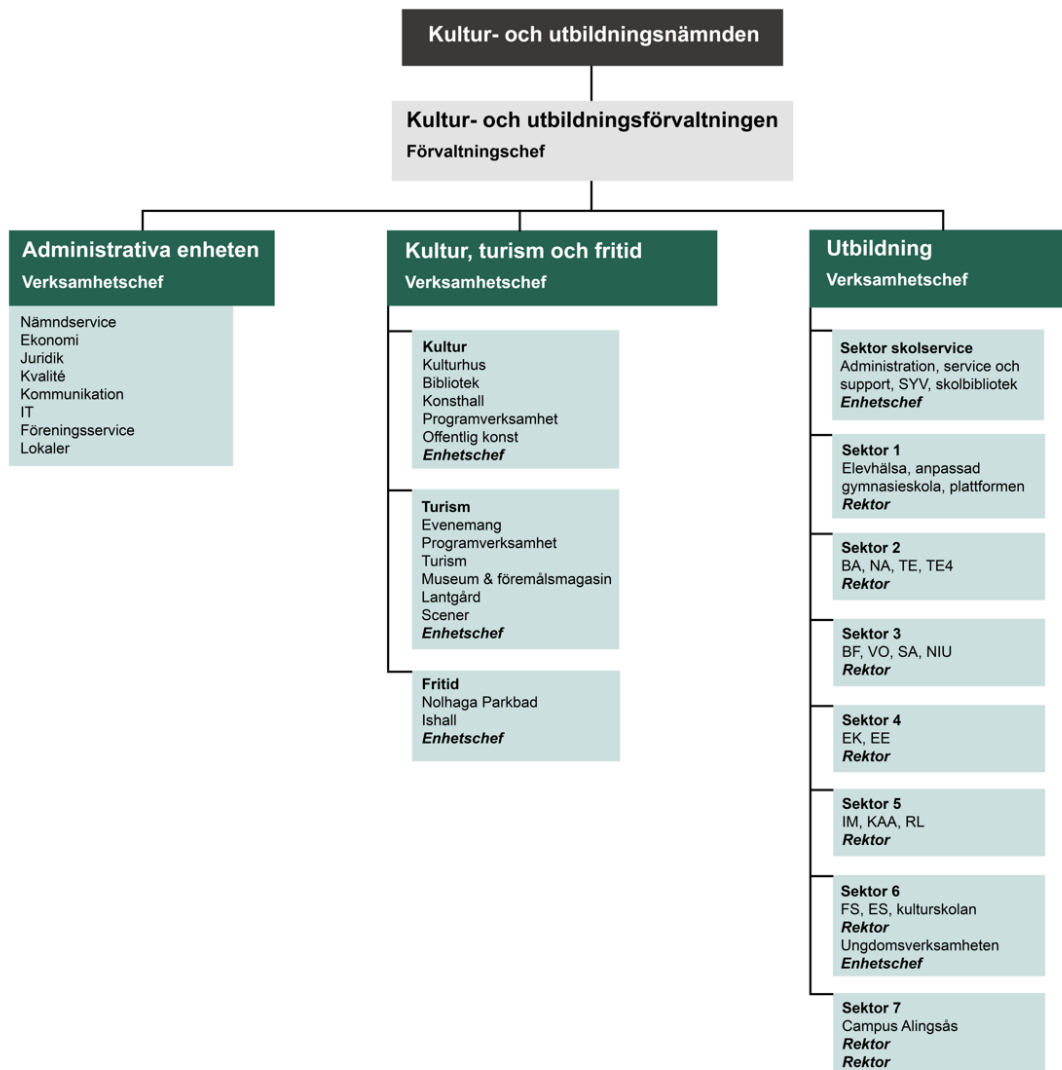
Kultur- och utbildningsnämnden är huvudman för den kommunala gymnasieskolan, anpassade gymnasieskolan och vuxenutbildningen i Alingsås kommun. Nämnden ansvarar även för att fullgöra de uppgifter som åligger elevs hemkommun enligt skollagstiftning. Inom nämndens ansvarsområden finns även kulturskolan, öppen fritids- och ungdomsverksamhet och det kommunala aktivitetsansvaret för unga.

Utöver detta är kultur- och utbildningsnämnden kommunens samordnande och verkställande organ för kultur- och fritidsverksamheten samt kommunens verksamhet inom turism och besöksnäring. Inom dessa uppdrag återfinns bland annat folkbiblioteken, museet, Nohaga Parkbad, Nohaga ishall samt stöd till föreningslivet genom bidrag och lokaluthyrning.

Kultur- och utbildningsförvaltningen

Under nämnden organiseras kultur- och utbildningsförvaltningen som bland annat har till uppgift att utföra nämndens grunduppdrag och verkställa nämndens och kommunfullmäktiges beslut.

Kultur- och utbildningsförvaltningen är i huvudsak organiserad i tre verksamhetsområden: verksamhet utbildning, verksamhet kultur, turism och fritid och den administrativa enheten som framgår av organisationsschemat nedan:



Sveriges mest effektiva kommun

Den offentliga sektorn i Sverige går mot en utmanade framtid med ett utökat behov av kommunal service samtidigt som resurserna kommer att vara mindre. Om Alingsås kommun ska kunna garantera en hög välfärd och samtidigt kunna nå vision 2040 så behöver ett omställningsarbete genomföras. Av den anledningen har Alingsås ett övergripande mål –

att bli Sveriges mest effektiva kommun. Målet innebär att Alingsås ska ha en så hög kvalitet som möjligt utifrån kommunens förutsättningar.

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.

Kultur- och utbildningsnämndens genomlysning

I kultur- och utbildningsnämndens genomlysning (2024-06-19 § 70) presenterades utfallet av en rad nationella kvalitetsnyckeltal för att visa på en nulägesbild för nämndens verksamheter i jämförelse med två andra kommuner samt rikets genomsnitt. Inom framförallt utbildningsområdet finns det flera nyckeltal att tillgå medan det inom kultur- och fritidsområdet finns färre nationella nyckeltal att följa upp. Mot bakgrund av det valde förvaltningen att även lyfta fram några av förvaltningens egna nyckeltal som följs upp kontinuerligt.

Genomlysningen lyfte bland annat fram utfall av effektivitetsnyckeltalen (Kolada U17900) inom den kommunala gymnasieskolan. Utfallet visade bland annat att Alströmergymnasiet har ett högre effektivitetsindex, såväl 2022 som 2023, än jämförande kommuner samt i jämförelse med *likande kommuner gymnasieskolan* och Göteborgsregionen. Samtidigt ligger gymnasieskolans effektivitetsindex på samma nivåer som rikets snitt. Sammantaget visar dessa utfall på en relativt kostnadseffektiv gymnasieskola i Alingsås.

I genomlysningen identifierades även förslag till förbättringsinsatser som på sikt kan komma att effektivisera användandet av resurser.

På kort sikt:

- Sänka nettokostnaderna på Nolhaga Parkbad genom att säkra besöksflödet till badet.
- Effektivisera interndebiteringen mot övriga kommunala förvaltningar.
- Genom att minska antalet beställare kan inköpskostnader minska.
- Minska användandet av First Card och därigenom effektivisera administrativa processer och säkerställa en effektiv inköpsorganisation.

På lång sikt:

- Hitta synergier i den administrativa hanteringen inom förvaltningens olika verksamheter.
- Fortsätta arbetet med att öka möjligheten för studier på Alströmergymnasiet.

Kommungemensam utredning:

- I högre utsträckning samnyttja förvaltningens lokaler med övriga förvaltningar.
- Ökad samverkan med andra förvaltningar gällande yrkesgrupper i syfte att bli en attraktiv arbetsgivare
- Översyn av lokalkostnader med särskilt fokus på nämndens specialobjekt.

Politiska inriktningar

Kultur- och utbildningsnämnden har identifierat följande politiska inriktningar som särskilt kommer påverka och vägleda kultur- och utbildningsförvaltningens arbete under 2025:

Fullföljda studier

Trygga överlämningar i samverkan för fullföljda studier. Genom hög kvalitet och tillräckliga resurser skall Alströmergymnasiet vara konkurrenskraftigt.

Det självklara valet

Träffsäker marknadsföring för att vara det självklara valet för alingsåsaren och besökaren.

Flera mötesplatser

Genom samverkan och samnyttjande av lokaler möjliggörs mötesplatser för alla våra invånare och besökare.

Nämndens budget

Kultur- och utbildningsnämnden presenterar en budget för 2025 med målet att säkra fortsatt hög kvalitet inom nämndens verksamheter. Budgeten är utformad för att stödja målet att *Alingsås ska bli Sveriges effektivaste kommun*. I nämndens genomlysning (KUN 2024-06-19 § 70) identifierades flera förflyttningar, däribland en översyn av förvaltningens inköpsorganisation vilket inneburit att antalet beställare i förvaltningen blivit färre.

För 2025 tilldelas kultur- och utbildningsnämnden ett kommunbidrag om 375 945 tkr vilket är en förändring jämfört 2024 års budgetram enligt nedan:

- Uppräkning av nämndens nettokostnader har skett med 0,2% (701 tkr).
- Tilldelning enligt resursfördelningsmodellen, 3 813 tkr
- Tillskott kommunala parker och Nolvaga Slott, 2 500 tkr
- Hyra ishall, 18 000 tkr
- Ramjustering föreningsbidrag pensionärsföreningar, 365 tkr

Ekonomiska ramar

Belopp i tkr	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verksamhetens intäkter	73 837	79 919	79 109	80 001
Personalkostnader	-220 256	-228 642	-235 358	-244 891
Lokalhyror	-66 344	-83 355	-85 438	-88 172
Köp av tjänster	-106 567	-109 028	-111 754	-115 330
Övriga kostnader	-31 236	-34 839	-35 710	-36 853
Verksamhetens kostnader	-424 403	-455 864	-468 261	-485 246
Verksamhetens nettokostnader	-350 566	-375 945	-389 152	-405 245
Kommunbidrag	350 566	375 945	389 152	405 245
Finansnetto				
Årets resultat	0	0	0	0

Intäkter

Kultur- och utbildningsnämndens intäkter beräknas till 79,7 mnkr vilket är en ökning jämfört med 2024 om 6,1 mnkr. Ökningen beror på högre interkommunala intäkter inom Alströmergymnasiet, högre externa bidrag inom vuxenutbildningen samt ökade intäkter från Nolvaga Parkbad. Det innebär att ökningen är i linje med prognostiserat resultat för intäkter under 2024.

Personalkostnader

De budgeterade personalkostnaderna för 2025 uppgår till 220,3 mnkr, vilket är 8,4 mnkr mer än 2024. De ökade personalkostnaderna förklaras bland annat av att personalkostnader på Alströmergymnasiet anpassats till dels ett växande elevantal och dels till följd av reformen kring ökad behörighetsmöjlighet för elever på yrkesprogram vilket påverkar helårskostnaderna för 2025. Volymökningar inom Alströmergymnasiet kompenseras genom resursfördelningsmodellen för åldersgruppen 16–18 år vilket tillfört 3,8 mnkr till budgeten för 2025 som främst används mot denna kostnadsökning. Personalkostnaderna inom kultur, turism och fritid har ökat något.

Lokalhyror

De budgeterade lokalhyrorna ökar med 17 mnkr till 2025. Anledningen till detta är att en ny ishall är på plats.

Köp av tjänster

Kostnaderna för köp av tjänster förväntas öka med 2,5 mnkr. Köp av tjänster påverkas bland annat av IT-kostnader och transportkostnader för exempelvis skolskjuts samt programverksamhet inom biblioteket. Förutom dessa delar utgörs den största kostnaden inom kontogrupp köp av tjänster av köp av huvudverksamhet. Då sker utbetalning av ersättning till friskolor och andra kommuner avseende undervisningskostnader för elever som väljer att studera på annan gymnasieskola utanför Alingsås.

Övriga kostnader

Till 2025 ökar övriga kostnader med 3,6 mnkr. Inom denna kontogrupp köps exempelvis förbrukningsinventarier och läromedel in. Inom övriga kostnader ligger 1,6 mnkr budgeterat i buffert som ett steg för att möta kommande buffertkrav enligt den kommunkoncernövergripande ekonomisk handlingsplanen som antogs av kommunstyrelsen i december 2023 (KS 2023-12-11 § 217).

Investeringsbudget 2025 – 2029

Belopp i tkr	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Expansionsinvestering	5 030	5 950	6 100	600	100	100
Ny ishall	3 000	3 000				
Brandlarm och övervakning Lantgården	350	350				
Offentlig konst - PH Rosenström	300					

Alingsås konstsamling	100	100	100	100	100	100
Utställningar Alingsås museum	450					
Gräfsnäs Slottspark	100					
Nolhaga Parkbad	150					
Granulatstopper, konstgräsplaner	500	500	500	500		
Ytstädningssmaskin, konstgräsplaner	80					
Säkerhetssystem Nolhaga Parkbad		2 000				
Ljus- och ljudanläggning Alströmer			5 000			
Låssystem Alströmer			500			
Imageinvestering	0	0	0	0	0	0
Reinvestering	3 270	3 470	3 240	6 400	5 600	6 200
Inventarier	2 670	2 620	2 890	6 050	5 250	5 850
Maskiner	500	250	250	250	250	250
Musikinstrument	100	100	100	100	100	100
Larm- och låssystem Kulturhuset		500				
Anpassningsinvestering	2 000	3 000	3 000	1 500	2 000	1 500
Lokalanpassningar	1 500	2 500	1 000			
Lokalanpassning Ingareds bibliotek		500				
Elevmiljö Campus Alingsås	500		500		500	
Elevmiljö Alströmergymnasiet			500	500	500	500
Utemiljö Alströmer och Campus			1 000	1 000		
Spontanidrottsplatser					1 000	1 000
Totala utgifter	10 300	12 420	12 340	8 500	7 700	7 800

Kultur- och utbildningsnämndens investeringsbudget för 2025 är 12,4 mnkr och innehåller flera satsningar där bland annat 3 mnkr avsätts för inventarier till den nya ishallen. Utöver det kommer ett säkerhetssystem installeras i Nolhaga Parkbad under 2025. Larm- och låssystem till kulturhuset kommer att uppgraderas. Ytterligare satsningar inom Alströmergymnasiet kommer att genomföras då exempelvis ekonomiprogrammets hemvist och grupprum rustas upp för att möta efterfrågan efter att programmet växt senaste åren. Några av investeringarna har flyttats från 2024 till 2025 såsom inventarier till ishall varför den kostnadsposten både är under 2024 och 2025 i tabellen. En detaljerad sammanställning av planen för investeringar 2025 finns i den beslutade flerårsplanen ovan.

Arbetsmiljö och sjukfrånvaro

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

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

Källa: Pulsmätning

Bilaga 1 - Internkontrollplan



Enligt Alingsås kommuns styrmodell ska kommunens nämnder och bolagen årligen i samband med budget upprätta en plan för internkontroll. Kultur- och utbildningsnämndens internkontroll presenteras i denna bilaga. Urvalet har genomförts utifrån från risk- och väsentlighetsanalysen i bilaga 2

Identifierad risk	Risk beskrivning	Riskvärde	Metod	Ansvarig
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.	Administrativ chef
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.	Administrativ chef
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.	Administrativ chef, verksamhetschef kultur, turism och fritid, verksamhetschef utbildning
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.	Verksamhetschef kultur, turism och fritid

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".	Skolchef/verksamhetschef utbildning
Avsaknad av ändamålsenlig rapportering avseende föreningsbidrag.	Avsaknad av ändamålsenlig återrapportering 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 återrapportering av utbetalda bidrag i en samlad rapport som omfattar ekonomi och verksamhetsdelar.	Administrativ chef
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.	Administrativ chef/Verksamhetschef kultur, turism och fritid

Bilaga 2 Risk- och väsentlighetsanalys

Risk	Riskbeskrivning	Sannolikhet	Väsentlighet	Risikvärde	Agenda 2030	Hantering
Otillräcklig marknadsföring och extern kommunikation.	Risk att vi inte har tillräckligt utvecklade strategier avseende marknadsföring och extern kommunikation avseende nämndens verksamhetsområden.	3	4	12		Internkontrollpunkt
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.	4	3	12		Internkontrollpunkt
Den geografiska tillgängligheten av nämndens verksamheter utmanar nämndens ekonomi.	Den geografiska tillgängligheten av nämndens verksamheter utifrån uppdrag, lokaler och bemanning kan komma att utmana nämndens ekonomi.	4	3	12	 	Internkontrollpunkt
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.	3	4	12		Internkontrollpunkt
Ökat antal elever på IM-programmen.	Antalet unga som saknar gymnasiebehörighet ökar vilket medför ett ökat antal elever på gymnasiets IM-	3	3	9		Internkontrollpunkt

	program, vilket riskerar att påverka effektivitetsindex kommunal gymnasieskola.					
Avsaknad av ändamålsenlig rapportering avseende föreningsbidrag.	Avsaknad av ändamålsenlig återrapportering av utbetalda föreningsbidrag till nämnden och därmed bristande transparens.	3	3	9		Internkontrollpunkt
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.	3	3	9		Internkontrollpunkt

Förklaring

Sannolikhet

1. Osannolik: risken för att fel ska uppstå är praktiskt taget obefintlig
2. Mindre sannolik: risken för att fels ska uppstå är mycket liten
3. Möjlig: det finns en möjlig risk för att fel ska uppstå
4. Sannolik: det är mycket troligt att fel ska uppstå

Väsentlighet

1. Försumbar: är obetydlig för de olika intressenterna och kommunen
2. Lindrig: uppfattas som liten av såväl intressenter som kommunen
3. Kännbar: uppfattas som besvärande av såväl intressenter som kommunen
4. Allvarlig: är så stor att fel helt enkelt inte får inträffa