

05. Månadsuppföljning maj 2023

Barn- och utbildningsnämnd

Innehållsförteckning

1 Ekonomi.....	3
1.1 Utfall/Prognos	3
1.2 Sammanfattande kommentarer för prognos till KS.....	3

Bilagor

Bilaga 1: Majrapport jan-maj 2023 Lomma kommun - Åtgärdsplan

1 Ekonomi

1.1 Utfall/Prognos

Driftredovisning	PROGNOS		
	Prognos	Budget	Avvikelse
Nettokostn i tkr			
Förskoleverksamhet	-168 439	-169 239	800
Grundskoleverksamhet	-499 436	-502 336	2 900
Gymnasieskola/vuxenutbildning	-160 498	-156 798	-3 700
Kostverksamhet	-168	-168	0
SUMMA	-828 541	-828 541	0

1.2 Sammanfattande kommentarer för prognos till KS

Sammanfattande kommentarer för prognos till KS

Gymnasieskolan och vuxenutbildningen prognosticeras få en budgetavvikelse vid årets slut motsvarande -3,7 mnkr. Avvikelsen beror i huvudsak på fler köpta utbildningsplatser inom gymnasieskolan än budgeterat. Verksamheten har efter kvartalsrapporten blivit tilldelade 4,9 mnkr för högre prisökningar än tidigare budgeterat. Ny bedömning av antal elever och genomsnittspris kommer att ske inför och under hösten.

För att nämnden totalt ska nå ett nollresultat har åtgärder vidtagits. Grundskoleverksamheten bidrar med totalt 2,9 mnkr. 1,9 mnkr kommer i huvudsak från sammanslagning av skolenheter, översyn av alla utgifter och centrala volymer. Resterande 1,0 mnkr bidrar Centrala barn- och elevhälsan med inom köp av plats och personalkostnader.

Förskoleverksamheten bidrar med totalt 0,8 mnkr. Centrala volymer och köp/sålda platser har en negativ prognos inom förskolan. För att kunna bidra med 0,8 mnkr till helheten och finansiera centralt prognostiserat underskott kommer det att ske en förtätning av antal barn inom förskolan samt att verksamheten pedagogisk omsorg avslutas till hösten.

Åtgärdsplan för bokslut i balans till KS

Verksamhet	Prognos kvartals-rapport	Åtgärder	Prognos efter åtgärd	Åtgärd
Förskola	-2 800	3 600	800	Prognosavvikelse centralt (volymmer mm). Förskoleenheter bidrar med 3,3 mnkr till helheten samt effektivisering av IT-avtal 0,3 mnkr
Grundskola	-3 600	5 500	1 900	Sammanslagning rektorsområden (1,7 mnkr) och åtgärder på grundskoleenheterna (2,6 mnkr) samt översyn av utgifter (1,2)
Grundskola CBE	500	500	1 000	CBE bidrar med ytterligare 0,5 mnkr till helheten (köp av plats och personal)
Gymnasieskola/ vuxenutbildning	-10 200	6 500	-3 700	Bedöms ej kunna arbetas in inom KF-verksamheten. Nämnden har erhålligt kompensation för prisökningar. Ny bedömning till hösten
Kost	-1 500	1 500	0	Se över inköp, minska utbudet av rätter, laga mer mat från grunden, översyn av debitering. Totalt 1,5 mnkr i åtgärder
Prognos	-17 600	17 600	0	

I kvartalsrapporten prognostiserade nämnden en budgetavvikelse på -17,6 mnkr. I samband med det presenterades en preliminär handlingsplan för att nå en budget i balans.

Förvaltningen har fortsatt arbetat med handlingsplanen som presenteras nedan. Ny helårsprognos är att budget hålls under året.

Gymnasieskola

Efter kvartalsrapporten har gymnasieskolan tillförts 4,9 mnkr som kompensation för del av prognostiserad avvikelse hänförlig till prisökning. Ny bedömning av antal elever och genomsnittspris kommer att ske inför och under hösten. Ytterligare åtgärder inom gymnasieskola och vuxenutbildning är inte planerade. Helårsprognos är en budgetavvikelse på -3,7 mnkr

Förskola

Förskoleverksamheten prognostiserade i kvartalsrapporten en budgetavvikelse vid årets slut motsvarande -2,8 mnkr. Avvikelsen fanns främst inom volymer och återbetalning av statsbidrag. För att möjliggöra en övergripande budget i balans förväntas förskoleverksamheten bidra med 0,8 mnkr till helheten.

Förskoleenheterna prognostiseras vara i balans, men förväntas att bidra med 3,3 mnkr till att minska underskottet som helhet. Åtgärderna som vidtas består av förtätning av antal barn inom förskolorna samt avveckling av pedagogisk omsorg. Effektivisering av centralt IT-avtal förväntas bidra med 0,3 mnkr.

Ny prognos efter åtgärder är en budgetavvikelse på +0,8 mnkr

Grundskola

Grundskoleverksamheten prognostiserade i kvartalsrapporten en budgetavvikelse vid årets slut motsvarande -3,1 mnkr. Avvikelsen fanns främst inom skolenheterna. För att möjliggöra en övergripande budget i balans förväntas grundskoleverksamheten bidra med 2,9 mnkr till helheten. Sammantaget behöver grundskolan arbeta in 6 mnkr under året jämfört med kvartalsprognosen.

Grundskoleenheterna prognostiserade -4,7 mnkr i kvartalsrapporten, men förväntas efter åtgärder att arbeta in del av befarad avvikelse och ny prognos är en budgetavvikelse på -2,1 mnkr. Totalt 2,6 mnkr bättre resultat än i kvartalsrapporten.

Sammanslagning av skolenheter förväntas ge 1,7 mnkr i effektivisering i form av minskade

ledningsresurser, och översyn av alla utgifter förväntas ge en effektivisering motsvarande 1,2 mnkr.

Centrala barn- och elevhälsan prognostiserade +0,5 mnkr på köp av plats i kvartalsrapporten. Verksamheten förväntas bidra med ytterligare +0,5 mnkr inom personal och ny helårsprognos blir +1,0 mnkr.

Kostenheten

Kostenheten prognostiserade i kvartalsrapporten en budgetavvikelse vid årets slut motsvarande -1,5 mnkr. Efter åtgärder är prognosen att budget hålls under året.

För att nå en budget i balans kommer kostenheten minska svinnet ytterligare och se över både inköp av råvaror och engångsmaterial. Kostverksamheten kommer även att minska utbudet av rätter. Detta kommer att leda till att andel kötträtter minskas för att sänka kostnaderna.

Maträtter kommer också att tillagas från grunden.

Översyn av ekologiska inköp och av priser mot externa kunder kommer att ske. Översyn kommer även att göras vad gäller debitering av pedagogiska måltider, specialkost samt socialförvaltningens priser.

Tillsättning av vikarier minskas och verksamheten under lov dagar kommer att effektiviseras.