

Barn- och utbildningsnämndens bokslut 2018

NÄMNDENS EKONOMI I SAMMANFATTNING

	<i>Budget</i>	<i>Avvikelse</i>
För- och grundskoleverksamhet	-594,5	-2,4
Gymnasieskola och vuxenutbildning	-116,8	3,5
Kostverksamhet	-0,4	0
Totalt	-711,7 mnkr	1,1 mnkr

Sammanfattning

Barn- och utbildningsnämnden hade vid årets slut en positiv avvikelse mot budget om 1,1 mnkr. För- och grundskoleverksamheten hade en negativ budgetavvikelse om 2,4 mnkr medan gymnasieskola/vuxenutbildning hade en positiv budgetavvikelse om 3,5 mnkr. Kostverksamheten var vid årets slut i ekonomisk balans mot budget. Nämndens budgetavvikelse vid årets slut motsvarar en positiv avvikelse mot budget om cirka 0,16 %.

Åtgärder under året

Den nya organisationen för grundskola och förskola var fullt implementerad 1 januari 2018. Den har inneburit ett nytt resursfördelningssystem och fler chefer med tydligt budgetansvar. För att inte hamna i den ekonomiska obalans som nämnden hade att hantera under 2017 vidtogs åtgärder. Dessutom har den interna kontrollen 2018, som antagits av BUN, två kontrollaktiviteter avseende ekonomin som syftar till att tidigt få information om eventuella avvikelser.

Effektivisering

Översyn av förvaltningens administration påbörjades 2016 med syftet att nå effektiviseringskravet för barn- och utbildningsnämnden 2017-2019 om 5,6 mnkr. 2018 nådde förvaltningen målet 4,0 mnkr. Detta har åstadkommits genom minskad personalbemanning (3,0 mnkr) och alternativa driftsformer (1,0 mnkr). För 2019 återstod således effektiviseringskrav motsvarande 1,6 mnkr. Effektiviseringar om 0,6 mnkr avseende IT-stöd/support och 0,4 mnkr avseende bonusprogram vid rekrytering har beslutats och genomförts under våren 2018.

För- och grundskola

För- och grundskoleverksamheten hade en negativ budgetavvikelse om 2,4 mnkr. Uppdelat per verksamhet – förskola, grundskola, resurscentrum och gemensam verksamhet – så var utfallet en negativ budgetavvikelse inom förskola om 1,8 mnkr, en negativ avvikelse inom grundskolan om 3,4 mnkr, en positiv avvikelse inom resurscentrum om 1,8 mnkr och en positiv avvikelse inom gemensam verksamhet med 0,6 mnkr. Den främsta avvikelserna inom förskolan

Barn- och utbildningsnämndens bokslut 2018

var lägre intäkter av föräldraavgifter om 1,5 mnkr. Inom grundskolan var avvikelserna främst av fler antal elever till ett utfall om -1,7 mnkr och avvikelser inom skolans enheter med -1,5 mnkr. Resurscentrum hade en positiv budgetavvikelse om 1,8 mnkr av färre antal elever än budget som placerades i externa skolverksamheter, färre antal tilläggsbelopp och personalvakanser som ej tillsattes under året. Inom den gemensamma verksamheten gav genomförda effektiviseringar en positiv avvikelse mot budget om 0,6 mnkr.

Gymnasieskola och vuxenutbildning

Gymnasieskolan visade vid årets slut en positiv budgetavvikelse på 2,7 mnkr. Avvikelsen berodde i huvudsak på färre elever och lägre genomsnittskostnad per plats än budgeterat. Vuxenutbildningen hade en positiv budgetavvikelse på 0,8 mnkr vid årets slut. Avvikelsen fanns främst inom gymnasial vuxenutbildning där färre utbildningar än beviljat genomfördes.

Kostverksamhet

Kostverksamheten var vid årets slut i ekonomisk balans mot budget. Verksamheten hade högre intäkter än budgeterat från lovveckor med matleveranser till lägerverksamheter. Personalkostnader och övriga kostnader, såsom livsmedelskostnader, hade en negativ budgetavvikelse. Sammantaget innebar dessa avvikelser en ekonomisk balans för verksamheten.

Investeringsredovisning

Barn- och utbildningsnämndens budget för investeringar uppgick under 2018 till 8,4 mnkr. Totalt användes 9,2 mnkr vilket gav en negativ budgetavvikelse om 0,8 mnkr.

Barn- och utbildningsnämnden slutförde under året investeringar i form av inredning av Strandskolan och Karstorp Norra, digitala hjälpmedel till förskolan och till inköp av datorer och läsplattor till årskurs 4-6 och till hörselutrustning. Strandskolan respektive Karstorp Norra hade en negativ avvikelse om 0,03 mnkr respektive 0,678 mnkr av investeringar som tillkommit för mer omfattande verksamhet. Inköp av datorer och läsplattor för årskurs 4-6 hade en negativ avvikelse mot budget om 0,663 mnkr av högre pris per enhet och mer omfattande serviceavtal.

Under 2018 påbörjades investeringar i datorer/läsplattor till årskurs 1-3, inventarier till Lerviks förskola och Pilängsskolan. Investeringarna till datorer/läsplattor till årskurs 1-3 med avvikelsen 0,187 och till Lerviks förskola med avvikelsen 0,571 mnkr slutförs under 2019. Pilängsskolan har medel avsatta först 2019 till inventarier vid uppstart och har under året använt 0,086 mnkr i projekteringskostnader.