

## **10. Månadsuppföljning okt 2017**

---

Barn- och utbildningsnämnden

## Månadsuppföljning 2017

### Utfall/Prognos

Driftredovisning	UTFALL			PROGNOS			UTFALL
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	Fg helår
För- o grundskoleverksamhet	-466 582	-469 583	-3 001	-576 442	-582 642	-6 200	-555 157
Gymnasieskola/vuxenutbildning	-85 818	-86 798	-980	-103 903	-104 803	-900	-94 130
Kostverksamhet	706	934	228	-150	50	200	176
<b>SUMMA</b>	<b>-551 694</b>	<b>-555 447</b>	<b>-3 753</b>	<b>-680 495</b>	<b>-687 395</b>	<b>-6 900</b>	<b>-649 111</b>
Investeringar, utgift	-9 399	-10 145	-746	-11 616	-12 216	-600	-4 820

### Utfall för perioden och helårsprognos

Barn- och utbildningsnämnden noterar sammantaget en negativ budgetavvikelse om 3,8 mkr för perioden januari till och med oktober. Nämnden bedöms ha en negativ budgetavvikelse om 6,9 mkr vid årets slut.

#### För- och grundskola

För- och grundskolan visar för perioden en negativ avvikelse mot budget om 3 mkr. För- och grundskoleverksamheten bedöms ha en negativ budgetavvikelse om 6,2 mkr vid årets slut. Utfallet uppdelat per verksamhet – förskola, grundskola, resurscentrum och gemensam verksamhet redovisas i tabellen enligt nedan.

	Helårsprognos
Förskola	-2,0 mkr
Grundskola	-4,9 mkr
Resurscentrum	0 mkr
Gemensam verksamhet	0,7 mkr
Totalt	-6,2 mkr

**Tabell:** Helårsprognos per verksamhetsområde – för- och grundskoleverksamheten.

*Förskolans* prognos om 2 mkr avviker främst på grund av att förskolechefsområdena vid årets slut har en negativ budgetavvikelse av personalkostnader om 2,4 mkr.

*Grundskolans* prognostiserade avvikelse om 4,9 mkr beror på negativ budgetavvikelse avseende personalkostnader inom rektorsområdena om 8,5 mkr, ökade intäkter om 3,5 mkr av statsbidrag för lågstadiesatsning och försäljning av plats.

För att nå en budget i ekonomisk balans har förvaltningen tagit fram ett åtgärdsprogram som består av restriktiv extern vikarietillsättning och särskild vakansprövning vid införandet av nya tjänster. På enhetsnivå har handlingsplaner framtagits med ytterligare åtgärder för att minska kostnaderna. Effekten av åtgärden är fortfarande marginella. Förvaltningens bedömning är dock att den ekonomiska effekten kommer att bli tydligare under november-december.

#### Gymnasieskola och vuxenutbildning

Gymnasieskolan har en negativ budgetavvikelse i perioden på 1,1 mkr. Gymnasieskolan förväntas ha en negativ budgetavvikelse om 1,3 mkr vid årets slut. Avvikelsen beror i huvudsak på en negativ avvikelse på köp av plats och stöd inom gymnasieskolan. Vuxenutbildningen

prognostiserar en positiv budgetavvikelse om 0,4 mkr vid årets slut.

### Kostverksamhet

Kostverksamheten visar för perioden en positiv budgetavvikelse om 0,2 mkr. Verksamheten bedöms ha en positiv budgetavvikelse om 0,2 mkr vid årets slut till följd av lägre personalkostnader.

### Sammanfattning

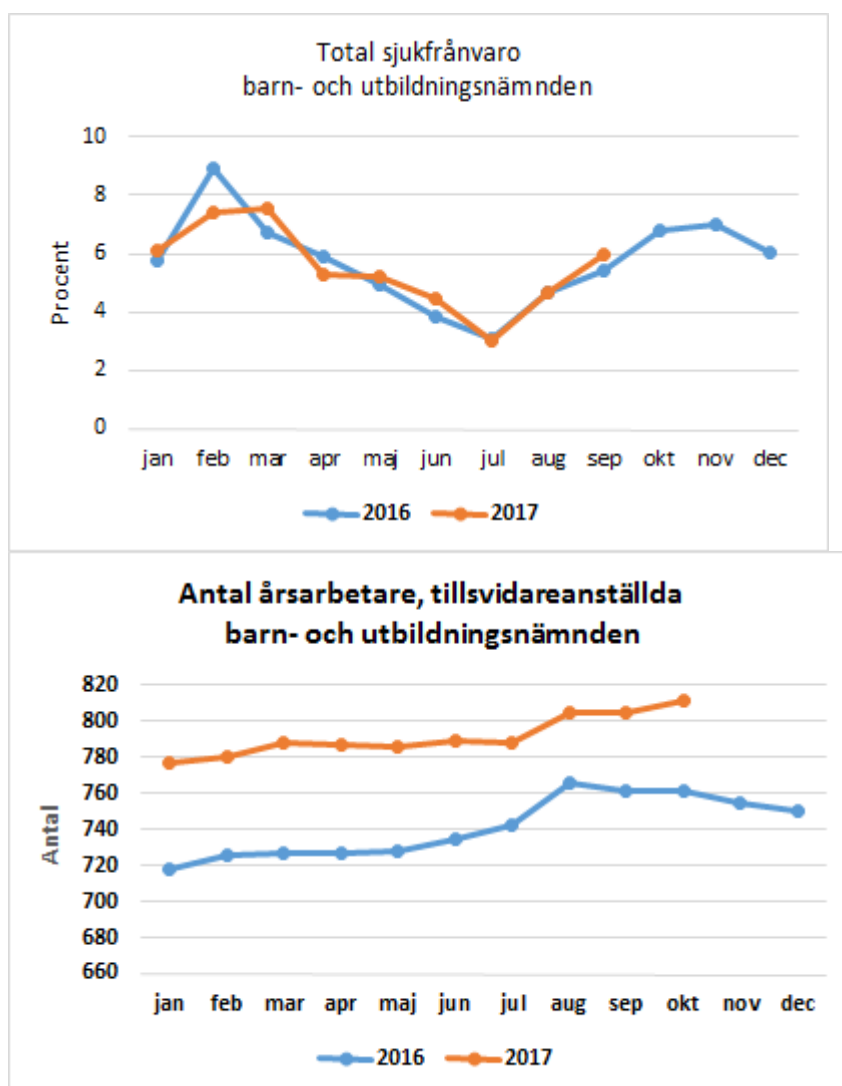
Prognosen är en förbättring mot september månad med 0,4 mkr och beror främst på lägre kostnader inom vuxenutbildningen med 0,4 mkr.

### Åtgärder för bokslut i balans

För att nå en budget i ekonomisk balans har förvaltningen tagit fram ett åtgärdsprogram som består av restriktiv extern vikarietillsättning och särskild vakansprövning vid införandet av nya tjänster. På enhetsnivå har handlingsplaner framtagits med ytterligare åtgärder för att minska kostnaderna. Effekten av åtgärderna är marginella i prognosen.

## Personaluppföljning

### Diagram sjukfrånvaro samt antal tillsvidareanställda årsarbetare



## **Investeringsredovisning**

Barn- och utbildningsnämndens budget 2017 för investeringar uppgår till 11,844 mkr. Investeringarna är avsedda för:

- inventarier till Karstorp Norra med 4,5 mkr
- inventarier till Strandskolan med 2,8 mkr
- datorer/läsplattor till årskurs 4-6 med 2,7 mkr
- inventarier till Alfredshällskolan med 0,2 mkr
- utökad nätverkskapacitet 0,06 mkr
- mindre investeringar och nyanskaffning till klassrum 1,5 mkr, samt
- investeringar kostverksamheten med 0,1 mkr

Totalt har investeringar gjorts med 10,1 mkr under perioden januari till oktober. Projekten inventarier till Alfredshällskolan och medel för utökad nätverkskapacitet är klara, slutredovisade och medel om 0,2 mkr har återlämnats till kommunfullmäktige. Projektet datorer/läsplattor till årskurs 4-6 beräknas få en negativ budgetavvikelse om 0,6 mkr av upphandlat pris per enhet blev dyrare tillsammans med att ingånget serviceavtal har fått en större omfattning. Barn- och utbildningsnämnden beräknar en negativ budgetavvikelse om 0,6 mkr vid årets slut.

## **Uppföljning per KF-verksamhet**

### **För- och grundskola**

#### **Utfall för perioden och helårsprognos**

För- och grundskolan visar för perioden en negativ avvikelse mot budget om 3 mkr. För- och grundskoleverksamheten bedöms ha en negativ budgetavvikelse om 6,2 mkr vid årets slut. Utfallet uppdelat per verksamhet prognostiseras till förskola -2 mkr, grundskola -4,9 mkr och gemensam verksamhet med 0,7 mkr vid årets slut.

*Förskolans* prognos om 2 mkr avviker främst på grund av att förskolechefsområdena vid årets slut har en negativ budgetavvikelse av personalkostnader om 2,4 mkr. Alla områden utom fyra förväntas i dagsläget vara i ekonomisk balans vid årets slut. Antalet barn i förskolan var under vårterminen 1 684 barn och 3 färre än budget. Under augusti till oktober månad var antalet 1 550 barn och 3 färre än budget. Förskolan prognostiserar en positiv budgetavvikelse om 0,2 mkr av skillnaden i volym. Effektiviseringar om 0,2 mkr har gjorts av generella resurser till verksamheterna inför hösten 2017.

*Grundskolans* prognostiserade avvikelse om 4,9 mkr beror på negativ budgetavvikelse avseende personalkostnader inom rektorsområdena om 8,5 mkr, ökade intäkter om 3,5 mkr av statsbidrag för lågstadiesatsning och försäljning av plats. Sex av områdena förväntas i dagsläget ej vara i ekonomisk balans vid årets slut. Antalet elever i grundskolan har under vårterminen varit 3807 elever och 8 fler än budget. Under augusti till oktober månad var antalet 3 968 elever och 58 fler än budget. Grundskolan prognostiserar en negativ budgetavvikelse om 0,8 mkr på grund av skillnaden i volym. Kostnader för avskrivningar beräknas bli 0,6 mkr lägre under 2017 då avskrivningar budgeterats för helår men beräknas endast omfatta hösten 2017. Ersättningen för rekrytering av personal förväntas för grundskola och fritidshem bli 0,3 mkr mer än budgeterat under 2017. Effektiviseringar om 0,6 mkr har gjorts av generella resurser till verksamheterna inför hösten 2017.

*Resurscentrum* prognostiserar ingen avvikelse mot budget vid årets slut.

*Gemensam verksamhet* - För gemensam verksamhet har intäkter för nyanlända avseende 2015-2016, som utbetalats först 2017, varit 0,7 mkr högre än budgeterat.

### **Åtgärder för bokslut i balans**

För att nå en budget i ekonomisk balans har förvaltningen tagit fram ett åtgärdsprogram som består av restriktiv extern vikarietillsättning och särskild vakansprövning vid införandet av nya tjänster. På enhetsnivå har handlingsplaner framtagits med ytterligare åtgärder för att minska kostnaderna. Effekten av åtgärderna är marginella i prognosen.

## ***Gymnasieskola och vuxenutbildning***

### **Utfall för perioden och helårsprognos**

Gymnasieskolan har en negativ budgetavvikelse i perioden på 1,1 mkr. Den största avvikelsen finns på köp av plats. Vuxenutbildningen har i perioden en positiv budgetavvikelse på 0,1 mkr. En positiv avvikelse inom grundläggande vuxenutbildning samt gymnasial vuxenutbildning motverkas av en negativ avvikelse inom svenska för invandrare. Gymnasieskolan förväntas ha en negativ budgetavvikelse om 1,3 mkr vid årets slut. Avvikelsen beror i huvudsak på en negativ avvikelse på köp av plats och stöd inom gymnasieskolan. Vuxenutbildningen prognostiserar en positiv budgetavvikelse om 0,4 mkr vid årets slut. Den positiva avvikelsen beror på avhoppade utbildningar och beviljade utbildningar som aldrig påbörjats.

### **Åtgärder för bokslut i balans**

Kostnaderna för stödet inom gymnasieskolan kommer att följas upp särskilt för att säkerställa att tilläggsbeloppen är korrekta. Inom den del av vuxenutbildningen som går att påverka beviljas för tillfället endast lagstadgade utbildningar.

## ***Kostverksamhet***

### **Utfall för perioden och helårsprognos**

Kostverksamhetens visar för perioden en positiv budgetavvikelse om 0,2 mkr. Verksamheten bedöms ha en positiv budgetavvikelse om 0,2 mkr vid årets slut till följd av lägre personalkostnader.