

## **03. Kvartalsrapport mars 2018**

---

Barn- och utbildningsnämnden

## Innehållsförteckning

<b>Kvartalsrapport mars 2018</b> .....	<b>3</b>
Utfall/Prognos.....	3
Verksamhet.....	3
Utfall för perioden och helårsprognos.....	3
Effektivisering .....	4
Personaluppföljning.....	4
Investeringsredovisning.....	5
Viktiga förändringar under året.....	5
Uppföljningstema: Analys och konsekvens av mätningar .....	6
<b>Riktade statsbidrag</b> .....	<b>7</b>
<b>Uppföljning per KF-verksamhet</b> .....	<b>7</b>
För- och grundskola .....	7
Gymnasieskola och vuxenutbildning .....	8
Kostverksamhet .....	8

## Kvartalsrapport mars 2018

### Utfall/Prognos

Driftredovisning	UTFALL			PROGNOS			UTFALL
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	Fg helår
För- o grundskoleverksamhet	-158 524	-156 480	2 044	-585 120	-584 620	500	-576 442
Gymnasieskola/vuxenutbildning	-28 153	-27 102	1 051	-116 721	-116 721	0	-103 903
Kostverksamhet	-881	-838	43	0	0	0	-150
<b>SUMMA</b>	<b>-187 558</b>	<b>-184 420</b>	<b>3 138</b>	<b>-701 841</b>	<b>-701 341</b>	<b>500</b>	<b>-680 495</b>
Investeringar, utgift	-1 027	-685	342	-8 699	-9 399	-700	-11 616

### Verksamhet

Verksamheterna förskolan och grundskolan organiseras från och med 2018-01-01 på ett nytt sätt. Den nya organisationen innebär att förskolan och skolan organiseras var för sig och leds av en verksamhetschef för förskolan och en verksamhetschef för skolan. De båda verksamhetscheferna är underställda förvaltningschef och ingår i förvaltningens ledningsgrupp.

Genom den nya organisationen har respektive verksamhetschef det övergripande ansvaret för kvalitetsutveckling, ekonomi och lokaler.

### Utfall för perioden och helårsprognos

#### Kommentar och analys av utfallet

Barn- och utbildningsnämnden noterar sammantaget en positiv budgetavvikelse om 3,1 mkr för perioden januari till och med mars. Nämnden bedöms ha en positiv budgetavvikelse om 0,5 mkr vid årets slut.

#### För- och grundskola

För- och grundskolan visar för perioden en positiv avvikelse mot budget om 2 mkr. För- och grundskoleverksamheten bedöms ha en positiv budgetavvikelse om 0,5 mkr vid årets slut. Prognos utfall uppdelat per verksamhet – förskola, grundskola, resurscentrum och gemensam verksamhet – redovisas i tabellen nedan.

	Helårsprognos
Förskola	0 mkr
Grundskola	0 mkr
Resurscentrum	0,5 mkr
Gemensam verksamhet	0 mkr
Totalt	0,5 mkr

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

*Förskola* – Inom förskoleverksamheten finns det mindre avvikelser inom de olika förskolorna i perioden. Totalt under året förväntas förskolan hålla budget.

*Grundskolan* beräknas inte visa någon avvikelse mot budget vid årets slut. Skolenheterna prognostiserar sammantaget en negativ budgetavvikelse om 0,2 mkr medan kostnaderna för skolskjuts beräknas bli 0,2 mkr lägre än budgeterat.

*Resurscentrum* prognostiseras ha en positiv budgetavvikelse på 0,5 mkr vid årets slut. Personalvakanser som uppkom under 2017 tillsätts under första halvåret och efter sommaren,

dock kommer verksamheten att vara fullt bemannad först till 2019.

### **Gymnasieskola och vuxenutbildning**

Gymnasieskolan har en positiv avvikelse i perioden på 0,9 mnkr, vilket beror på färre elever som genomför sin gymnasieutbildning och lägre snittpris än budgeterat. Utfallet av gymnasieskolans preliminära val inför höstterminen är ännu ej känt av förvaltningen. Vuxenutbildningen har en positiv budgetavvikelse på 0,2 mnkr i perioden. Under förutsättning att rätt målgrupp ansöker om utbildningsplatser under resterande år sker beviljande utifrån att verksamhetens budget ska förbrukas. Helårsprognosen för gymnasieskola och vuxenutbildning är att budget hålls.

### **Kostverksamhet**

Kostverksamheten visar för perioden en positiv budgetavvikelse om 0,04 mkr. Verksamheten beräknas inte visa någon avvikelse mot budget vid årets slut.

### **Åtgärder för bokslut i balans**

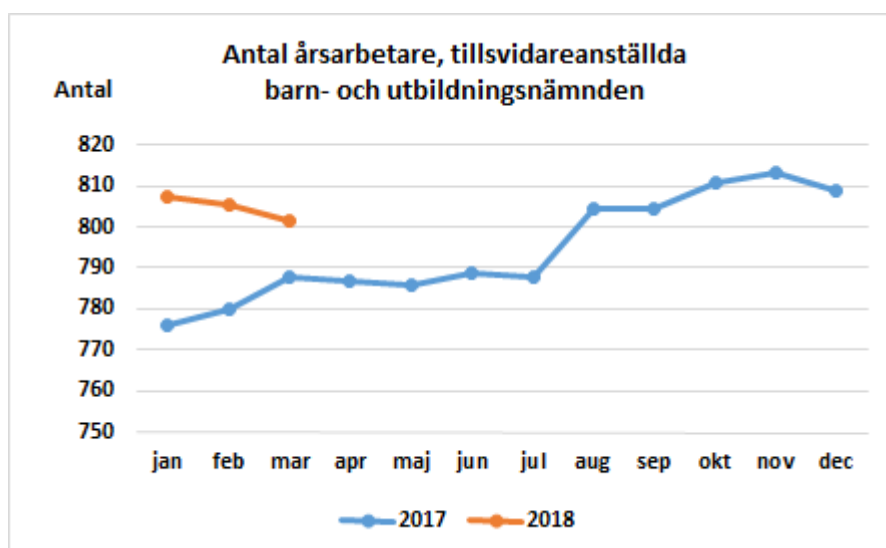
Den nya organisationen för grundskola och förskola är fullt implementerad 1 januari 2018. Den innebär ett nytt resursfördelningssystem och fler chefer med tydligt budgetansvar. För att inte hamna i den ekonomiska obalans som nämnden hade att hantera under 2017 har åtgärder vidtagits. Verksamhetscheferna för förskolan och grundskolan har stämt av varje chefs personalorganisation och övriga kostnader med varje ansvarig chefs internbudget inför 2018. Dessutom har den interna kontrollen 2018, som antagits av barn- och utbildningsnämnden, två kontrollaktiviteter avseende ekonomin som syftar till att tidigt få information om eventuella avvikelser. Den första kontrollaktiviteten är att varje budgetansvarig chef ska stämma av utfallet av personalkostnaderna varje månad i förhållande till den egna budgeten. Den andra kontrollaktiviteten är att varje ansvarig chef ska stämma av sin nya organisation med personalkostnaderna inför varje nytt läsår. För förskolans del gäller inför varje ny termin.

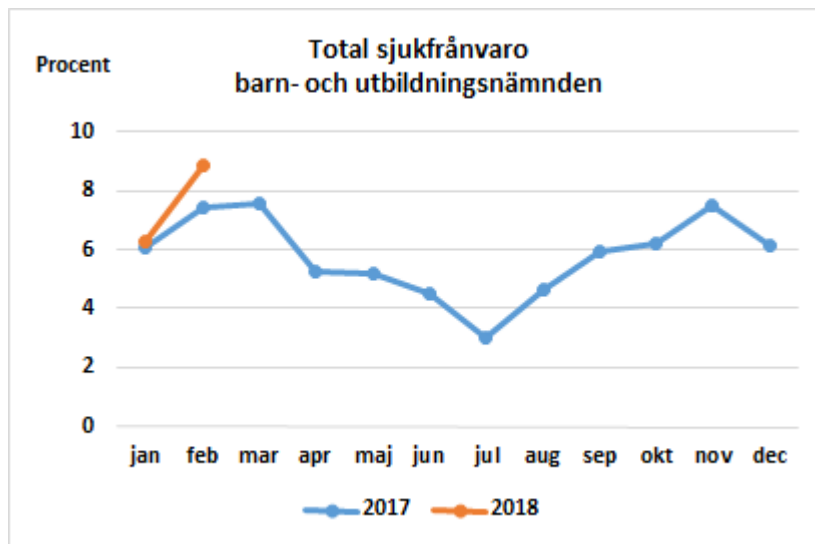
### **Effektivisering**

Effektiviseringsmålet för barn- och utbildningsnämnden under perioden 2017 - 2018 är 2,8 mkr. Utfallet av genomförda insatser är 4,0 mkr vid årets slut. De åtgärder som vidtagits är minskning av personalen i förvaltningen med 5,0 tjänster och effektivisering av administrationen genom att avskaffa ansökningsförfarandet avseende elever med omfattande stödbehov.

### **Personaluppföljning**

Diagram sjukfrånvaro samt antal tillsvidareanställda årsarbetare





## **Investeringsredovisning**

Barn- och utbildningsnämndens budget 2018 för investeringar uppgår till 8,7 mkr. Investeringarna är avsedda för:

- inventarier till Karstorp Norra med -0,24 mkr
- inventarier till Strandskolan med 0,5 mkr
- inventarier till Lerviks förskola med 2,24 mkr
- digitala hjälpmedel till förskolan med 1 mkr
- datorer/läsplattor till årskurs 1-3 med 3,3 mkr
- hörselutrustning till resurscentrum med 0,3 mkr
- mindre investeringar och nyanskaffning till klassrum 1,4 mkr
- investeringar kostverksamheten med 0,2 mkr

Investeringar har gjorts under perioden januari till mars i inventarier till Strandskolan och digitala hjälpmedel till förskolan. Projekten inventarier till Karstorp Norra och Strandskolan beräknas slutföras under året. Projektet på Karstorp Norra beräknas ge en negativ avvikelse mot budget om 0,7 mkr. Orsaken till den negativa avvikelsen på Karstorp Norra är att grundsärskola och fritidsklubb tillkommit i verksamheten samt att merkostnader uppkommit för att skapa mer ändamålsenlig inredning till skolans matsal. Strandskolan beräknas använda sina medel. Övriga investeringsprojekt beräknas rymmas inom budgetramen. Barn- och utbildningsnämnden beräknar en negativ budgetavvikelse om 0,7 mkr vid årets slut.

## **Viktiga förändringar under året**

### **Barn- och utbildningsnämnden**

Nytt resursfördelningssystem för för- och grundskola infördes 2018-01-01 med ett grundbelopp per barn/elev. Det nya resursfördelningssystemet är följsamt och transparent gentemot skollagen. Ett annat motiv för förändringen är att skapa stabilitet och tydlighet i nämndens ekonomistyrning så att förskolechefer och rektorer ges goda förutsättningar att prioritera det pedagogiska ledarskapet.

Det systematiska kvalitetsarbetet vidareutvecklas med ett mer lärande- och analytiskt perspektiv där resultaten sätts i relation till sättet att arbeta och förståelse kring kopplingen mellan process och resultat. Lärseminarium genomförs på samtliga förskole- och skolenheter där förutsättningar, kvalitet och målpuppfyllelse diskuteras mellan förvaltning och verksamhetens personal. Samtliga för- och skolenheter skriver en kvalitetsrapport som blir ett viktigt verktyg för det lokala utvecklingsarbetet.

Förvaltningen genomför åtgärder, anpassningar och framtagande av rutiner avseende person-

uppgiftsbehandling för att möta de ökade krav som den nya dataskyddsförordningen (GDPR) medför.

### **Förskolan**

Omlokalisering sker av verksamhet från paviljonger till stationära lokaler i både norra och södra kommundelen.

Partssammansatt arbetsgrupp arbetar med åtgärder för att motverka för hög arbetsbelastning i förskolan.

### **Grundskola**

De ensamkommande blir allt färre och nyanlända barn/elever som kommer med vårdnadshavare ökar. Det innebär att nämnden själva får finansiera en allt större del av utbildningskostnaden då det endast är för ensamkommande elever som det går att ansöka om statsbidrag.

### **Resurscentrum**

Resurscentrum har en ny organisation från 2018-01-01 med färre personer än tidigare, då fem lärartjänster har decentraliserats ut till skolenheterna. Specialistkompetenserna kommer alltmer att riktas mot det hälsofrämjande och förebyggande arbetet.

### **Lärcentrum**

Lomma kommun kommer under 2018 att ha fler personer i behov av utbildning i svenska för invandrare (SFI). Kommunen har ungdomar som inte kan fortsätta på språkintrouktion eftersom de blir 18 år och därmed inte har rätt att fortsätta utbildningen. Den ökade efterfrågan på utbildningsplatser inom SFI medför längre väntetider än tidigare.

### **Kostverksamhet**

De nya riktlinjerna från Livsmedelsverket gällande kost inom äldreomsorgen påverkar kostenheten. De fokuserar på mer individanpassad kost. I nuläget är det svårt att analysera betydelsen av dessa riktlinjer för kostenheten.

De miljömål som är beslutade i fullmäktige gällande inköp av 50% ekologiskt livsmedel år 2020 kommer påverka ekonomin och är i dagsläget inte det optimala utifrån ett hållbarhetsperspektiv.

## ***Uppföljningstema: Analys och konsekvens av mätningar***

### **Barn- och utbildningsnämnden**

Uppföljning av läroplanernas mål och de politiska mål som anges i barn- och utbildningsnämndens nämndsplan sker som en del i förskolans och skolans systematiska kvalitetsarbete. Inom ramen för detta arbete görs, vid så kallade lärseminarier, uppföljning i samarbete mellan förvaltningen och förskolornas och skolenheternas ledningsgrupper. De resultat som uppnås är en utgångspunkt i det lokala utvecklingsarbetet och för vidareutvecklingen av verksamhetens systematiska kvalitetsarbete.

### **Förskola**

Inom förskolan görs mätningar av barns lärande och delaktighet samt av vårdnadshavarnas nöjdhet med förskolan. Resultaten analyseras inom samtliga förskoleenheter samt av barn- och utbildningsnämnden och ligger till grund för förskolans verksamhetsplan som för 2018 betonar förskolechefens roll som pedagogisk ledare, arbetslagsutveckling, pedagogisk dokumentation och kreativa lärmiljöer.

### **Grundskola**

Inom grundskolan görs mätningar av elevernas kunskapsutveckling, skolverksamhetens kostnadseffektivitet samt elevernas och vårdnadshavarnas nöjdhet med skolan. Samtliga

mätningar analyseras av skolverksamheten och av barn- och utbildningsnämnden och ligger till grund för grundskolans verksamhetsplan. Den riktar fokus på arbetet med elever med behov av särskilt stöd och digitala lärverktygs möjligheter att få eleverna att nå målen med utbildningen.

### **Resurscentrum**

Analys av resurscentrums arbete som stödfunktion har genomförts. I samverkan med ledningen för förskolan och skolan utvärderas de insatser som resurscentrum gör så att de leder till att eleven når målen med utbildningen.

### **Lärcentrum**

Lärcentrum har identifierat ett behov av att utveckla övergången mellan grundskola och gymnasieskola. Utvecklingsarbete i samverkan med grundskolan har påbörjats i syfte att ytterligare förbättra elevernas möjligheter att klara gymnasieskolan.

Under 2018 kommer gymnasieelevernas avhopp och programbyten att analyseras och delges studie- och yrkesvägledarna i grundskolorna i Lomma i syfte att förbättra kommande studievägledning.

Inom vuxenutbildningen är det många som beviljas utbildning som sedan inte startar eller slutför densamma. Lärcentrum kommer därför att utveckla arbetet med att analysera prognoser för studieavbrott.

### **Kostverksamhet**

Kostenheten noterar prisökning på världsmarknaden när det gäller frukt och grönsaker. Som ett resultat av denna prisförändring måste kostverksamheten göra anpassning av inköp i relation till prisutvecklingen.

Kostverksamheten konstaterar att det finns en brist på personal med adekvat kompetens. Detta bedöms medföra ökade personalkostnader.

## **Riktade statsbidrag**

Skolan har ett stort antal riktade statsbidrag. Barn- och utbildningsnämnden ansöker om en del av dessa. De största bidragen är:

- Lågstadiesatsningen med ökad personaltäthet (6,3 mkr)
- Fritidshemssatsningen (1,75 mkr)
- Lärarlönelyftet (6,5 mkr)
- Karriärutvecklingsreformen/förstelärare (3,3 mkr)
- Statsbidrag för yrkesutbildning inom kommunal vuxenutbildning (1,6 mkr)
- Maxtaxa (8,2 mkr)
- Kvalitetssäkring av maxtaxa (1,6 mkr)

Samtliga statsbidrag används enligt förutsättningarna.

## **Uppföljning per KF-verksamhet**

### ***För- och grundskola***

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

För- och grundskolan visar för perioden en positiv avvikelse mot budget om 2 mkr. För- och grundskoleverksamheten bedöms ha en positiv budgetavvikelse om 0,5 mkr vid årets slut.

*Förskolan* har för perioden en negativ avvikelse mot budget om 0,5 mkr. Avvikelsen för perioden beror på att medel för tillväxt fördelats jämnt över året. Förskoleenheterna får ersättning utifrån antal barn och har en förhållandevis större andel barn på vårterminen vilket också genererar ett bättre utfall. Under hösten minskar resurserna då antalet barn är färre. Dessa faktorer har tagits

med i helårsprognosen. Förskolan prognostiserar att vara i ekonomisk balans mot budget vid årets slut. Ingen av förskoleenheterna beräknas visa någon avvikelse mot budget vid årets slut.

*Grundskolan* visar för perioden en positiv budgetavvikelse om 2,3 mkr. Grundskolan beräknas inte visa någon avvikelse mot budget vid årets slut.

Karstorp Norras utfall följer plan för internbudget och förväntas ha en ekonomi i balans med budget vid årets slut. Till hösten kommer skolan att utökas med 75 barn och viss del av bemanningen är redan på plats. En osäkerhetsfaktor finns i volymen elever som är under utredning för placering i grundsärskola.

Fladängskolan har för perioden en positiv avvikelse men kommer att sätta in ytterligare resurser inom fritidshem och nyanlända för att matcha nuvarande och kommande behov. Enheten prognostiserar en positiv avvikelse mot budget om 0,3 mkr vid året slut.

Pilängskolan prognostiserar en negativ avvikelse mot budget om 0,5 mkr vid året slut. Enheten har initialt haft viss svårighet med omställning till den nya resursfördelningen. Till hösten kommer skolan att utökas med 80 barn och viss del av bemanningen är redan på plats.

Löddesnässkolan följer plan för internbudget och förväntas ha en ekonomi i balans med budget vid årets slut. Vårterminens negativa avvikelse om 0,4 mkr kommer att balanseras av en positiv avvikelse om 0,4 mkr under hösten av 15 fler elever till hösten och att en pensionsavgång och en tjänstledighet ej ersätts under höstterminen.

Kostnader för skolskjuts beräknas bli 0,2 mkr lägre än budgeterat till följd av nytt avtal.

*Resurscentrum* prognostiseras få en positiv avvikelse mot budget motsvarande 0,5 mnkr vid årets slut. Verksamheten har en positiv avvikelse i perioden på 0,5 mnkr. Personalvakanser som ej tillsattes under 2017 kommer att tillsättas under vårterminen och sommaren. Ytterligare personalvakans kommer att uppstå efter sommaren och tjänsten bedöms inte behöva tillsättas förrän 2019.

*Gemensam verksamhet* prognostiserar ingen avvikelse mot budget vid årets slut.

## ***Gymnasieskola och vuxenutbildning***

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

Gymnasieskolan har en positiv budgetavvikelse i perioden på 0,9 mnkr. Under vårterminen prognosticeras både antal köpta platser och genomsnittspriset per plats att vara lägre än budget, vilket kommer att ge en positiv budgetavvikelse. Det preliminära valet inför höstterminen är genomfört men utfallet är ännu ej känt av förvaltningen. Helårsprognosen är att budget hålls.

Vuxenutbildningen har i perioden en positiv budgetavvikelse på 0,2 mnkr. Under vårterminen prognosticeras en positiv avvikelse i huvudsak inom gymnasial vuxenutbildning. Under förutsättning att rätt målgrupp ansöker om utbildningsplatser under resterande år sker beviljande utifrån att verksamhetens budget ska förbrukas. Helårsprognosen blir då att budget kommer att hållas.

### ***Kostverksamhet***

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

Kostverksamheten visar för perioden en positiv budgetavvikelse om 0,04 mkr. Avvikelsen består av lägre intäkter om 0,1 mkr. Personalkostnader och livsmedelskostnader var under perioden 0,05 mkr respektive 0,09 mkr lägre än budgeterat. Världsmarknadspriserna på livsmedel är volatila, vilket i viss mån ger en osäkerhet i kostverksamhetens prognos. Verksamheten beräknas inte visa någon avvikelse mot budget vid årets slut.