

Månadsuppföljning September

Barn- och utbildningsnämnden

Månadsuppföljning 2017

Utfall/Prognos

Driftredovisning	UTFALL			PROGNOS			UTFALL
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	Fg helår
För- o grundskoleverksamhet	-413 338	-415 015	-1 677	-567 212	-573 412	-6 200	-555 157
Gymnasieskola/vuxenutbildning	-76 795	-77 807	-1 012	-103 834	-105 134	-1 300	-94 130
Kostverksamhet	1 035	1 232	197	300	500	200	176
SUMMA	-489 098	-491 590	-2 492	-670 746	-678 046	-7 300	-649 111
Investeringar, utgift	-7 598	-8 548	-950	-11 616	-11 616	0	-4 820

Verksamhet

Utfall för perioden och helårsprognos

Barn- och utbildningsnämnden noterar sammantaget en negativ budgetavvikelse om 2,5 mkr, för perioden januari till och med september. Nämnden bedöms ha en negativ budgetavvikelse om 7,3 mkr, vid årets slut.

För- och grundskola

För- och grundskolan visar för perioden en negativ avvikelse mot budget om 1,7 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	-1,1 mkr
Grundskola	-5,8 mkr
Resurscentrum	0 mkr
Gemensam verksamhet	0,7 mkr
Totalt	-6,2 mkr

Tabell: Helårsprognos per verksamhetsområde – för- och grundskoleverksamheten.

Förskolans prognos om 1,1 mkr avviker främst på grund av att förskolechefsområdena vid årets slut har en negativ budgetavvikelse av personalkostnader om 1,9 mkr. Alla områden utom tre 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/september månad var antalet 1 541 barn och 6 färre än budget. Förskolan prognostiserar en positiv budgetavvikelse om 0,6 mkr av skillnaden i volym. Effektiviseringar om 0,2 mkr har gjorts av generella resurser till verksamheterna inför hösten 2017.

Grundskolans prognostiserade avvikelse om 5,8 mkr beror på negativ budgetavvikelse avseende personalkostnader inom rektorsområdena om 9 mkr, ökade intäkter om 2,8 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/september månad var antalet 3 965 elever och 56 fler än budget. Grundskolan prognostiserar en negativ budgetavvikelse om 0,5 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.

För att nå en budget i ekonomisk balans kommer restriktiv extern vikarietillsättning och särskild vakansprövning att införas under hösten. På enhetsnivå kommer fördjupad analys av uppkomna avvikelser att göras. Med utgångspunkt i aktuella analyser kommer åtgärdsprogram att upprättas.

Gymnasieskola och vuxenutbildning

Gymnasieskolan har en negativ budgetavvikelse i perioden på 1,2 mkr. Den största avvikelsen finns på köp av plats. Vuxenutbildningen har i perioden en positiv budgetavvikelse på 0,2 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 vid årets slut på 1,3 mkr. Avvikelsen beror i huvudsak på en negativ avvikelse på köp av plats och stöd inom gymnasieskolan. Vuxenutbildningen prognostiseras totalt hålla budget under året.

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 försämring med 5,3 mkr och de största avvikelserna beror på ökade avvikelser av personalkostnader inom grundskolans rektorsområden med -5 mkr, ökade avvikelser av personalkostnader inom förskolornas områden med -0,3 mkr, förändringar av volym inom för- och grundskola med -0,5 mkr och ökade intäkter med 0,3 mkr, främst av försäljning av plats och lägre personalkostnader inom kostverksamheten om 0,2 mkr.

Åtgärder för bokslut i balans.

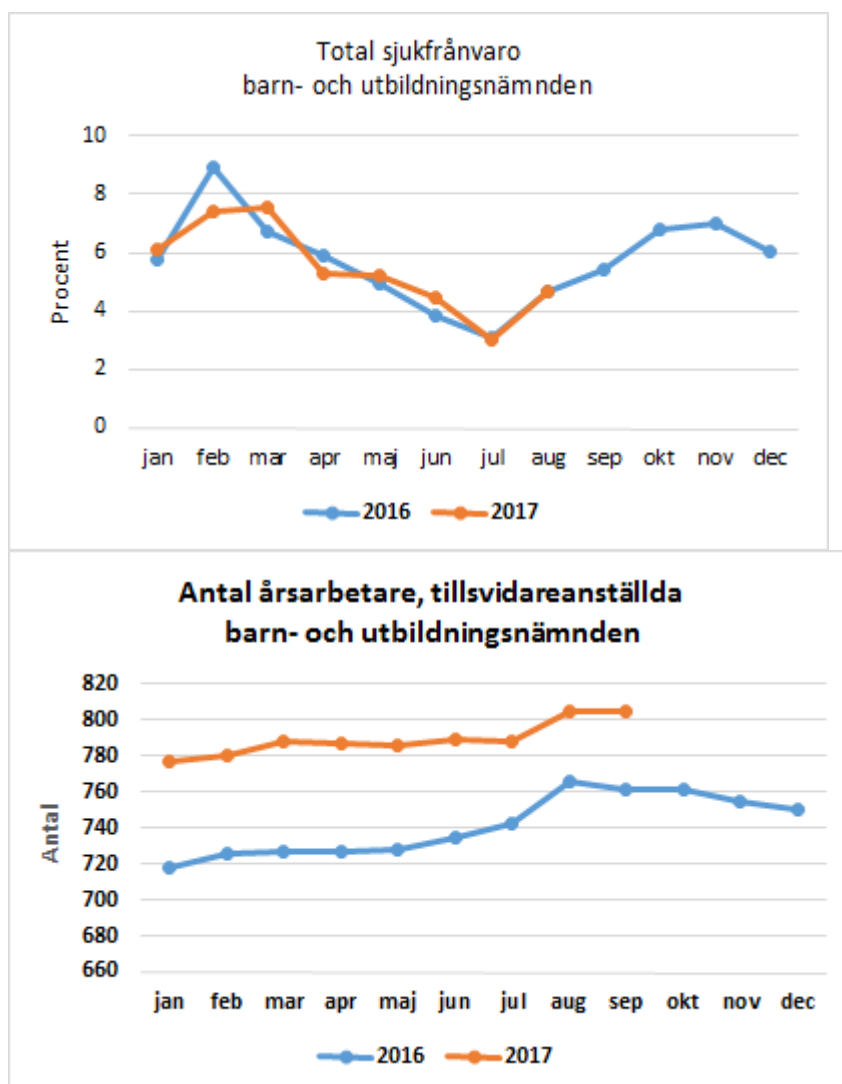
Det centrala stödet från resurscentrum har stramats åt. Pensionsavgångar tillsätts inte under hösten och den egna resurspersonalen har minskats. Det innebär att tilläggsresursen minskar ute på enheterna. Minskningen av personalresurser under året innebär att förebyggande åtgärder kommer att minska.

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.

För att nå en budget i ekonomisk balans kommer restriktiv extern vikarietillsättning och särskild vakansprövning att införas under hösten. På enhetsnivå kommer fördjupad analys av uppkomna avvikelser att göras. En inventering av förslagen på inrapporterade åtgärder håller för nuvarande på att göras. Med utgångspunkt i förslagen på åtgärder kommer förvaltningen att återkomma med åtgärder, konsekvenser och kostnadsberäkningar.

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 8,5 mkr under perioden januari till september. Projekten inventarier till Alfredshällskolan och medel för utökad nätverkskapacitet är klara, slutredovisade och medel om 0,2 mkr har återlämnats till kommunfullmäktige. Barn- och utbildningsnämnden beräknas använda övriga budgeterade medel under året.