



Lomma kommun, Månadsrapport januari-april 2012

Barn- och Utbildningsnämnden

Ansvarig nämnd: BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

DRIFTREDOVISNING	UTFALL jan-april			PROGNOS helår			UTFALL
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
Nettokostnad i tkr	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	Fg helår
För- och grundskoleverksamhet	-155 155	-158 123	-2 968	-430 457	-437 457	-7 000	-423 133
Gymnasieskola/-Vuxenutbildn.	-33 122	-32 834	288	-99 293	-97 493	1 800	-93 105
Kostverksamhet	-991	-805	186	0	0	0	-171
S:a Barn- och utbildn.nämnden	-189 268	-191 762	-2 494	-529 750	-534 950	-5 200	-516 409
Nettoinvesteringar	-2 254	-304	1 950	-6 945	-6 945	0	-2 746

PERIODEN - ANALYS EKONOMI / VERKSAMHET

Driftredovisning / verksamhet

Sammanfattning per KF-verksamhet

Barn- och utbildningsnämndens budget 2012 omfattar 529 750 tkr. Kommunfullmäktige tog 2012-05-03 beslut om resultatöverföring för 2011 om totalt -944 tkr fördelad med ett underskott inom för- och grundskoleverksamhet med 5 203 tkr och med ett överskott inom gymnasieskola och vuxenutbildning med 4 259 tkr.

Oaktat att både den positiva och den negativa resultatöverföringen bokförts på respektive verksamhet betraktas dessa som en helhet ur koncernperspektivet barn- och utbildningsnämnden, då samtliga verksamheter har i uppdrag att bidra till helheten.

Barn- och utbildningsnämndens verksamheter visar totalt för perioden ett negativt resultat på 2 494 tkr. I resultatet ingår för perioden en negativ resultatöverföring från 2011 med 315 tkr.

Det för perioden negativa resultatet är inom för- och grundskoleverksamhet med 2 968 tkr och är främst hänförligt till högre personalkostnader. I resultatet ingår för perioden en negativ resultatöverföring från 2011 med 1 734 tkr.

I förskolan har tillkommit 125 barn under perioden 15 december- 15 april. Förskolan har svårigheter att hålla personalkostnaderna inom ram vilket är hänförligt till att det framförallt tillkommit många små barn i verksamheten under början av året. Behov av ökad bemanning och kostnader för barn som tillkommit i föl utöver prognos bidrar till periodens underskott.

Gymnasieskola och vuxenutbildnings överskott för perioden 288 tkr, är hänförligt till att periodens underskott på 1 132 tkr vägs upp av att en resultatöverföring med 1 420 tkr från 2011 lagts in sedan föregående månad. Årets periodiserade underskott är alltså hänförligt till att fler elever än vad som tidigare antagits går nationellt program samt att genomsnittspriset per plats är högre än budgeterat.

Kostverksamheten visar för perioden ett resultat på 186 tkr till följd av lägre personalkostnader och övriga kostnader under perioden än budgeterat.

För- och grundskoleverksamhet

Utfallet för verksamheterna förskola/grundskola visar för perioden ett negativt resultat om 2 968 tkr vilket inkluderar periodens andel av den negativa resultatöverföringen från 2011 med 1 734 tkr. I för- och grundskolans resultat finns ett överskott på intäktssidan om 1 120 tkr medan personalkostnader och övriga kostnader har negativa resultat om 2 167 tkr respektive 1921 tkr.

Överskottet på intäkter beror främst på statsbidrag för lärarlyft och pedagogiska utvecklingsprojekt. Samtidigt visar personalkostnaderna ett underskott som bl.a. är hänförligt till personal som deltar i lärarlyftet. Kostnaden täckes enligt regelverket till 70 % av statsbidrag. Underskottet på övriga kostnader beror på att förbrukning av läromedel och fortbildning ej fördelar sig jämnt över året. Kostnaderna kan även förklaras av att det har funnits ett uppdämt behov av vissa varor efter höstens återhållsamhet.

I förskolan har tillkommit 125 barn under perioden 15 december- 15 april. Förskolan har svårigheter att hålla personalkostnaderna inom ram vilket är hänförligt till att det framförallt tillkommit många små barn i verksamheten under början av året. Behov av ökad bemanning och kostnader för barn som tillkommit i fjol utöver prognos bidrar till periodens underskott.

Gymnasieskola / Vuxenutbildning

Resultatöverföringar från 2011 har tillförts gymnasieskolans budget med 4259 tkr, och dessa är jämt periodiserade under årets månader. Gymnasie- och vuxenutbildningen har med resultatöverföringen i perioden ett överskott på 288 tkr jämfört med budget. Om resultatöverföringen räknas bort blir periodens resultat istället 998 tkr sämre än periodens budget. Det beror framförallt på att antalet köpta elevplatser under våren är fler än budgeterat, samt att genomsnittspriset per placering är högre än budget.

Vuxenutbildningen har en negativ avvikelse mot budget på 134 tkr. Statsbidragen för yrkesinriktad vuxenutbildning är betydligt lägre än förra året och är lägre än budgeterat. Många av de utbildningar som påbörjades 2011 fortsätter under 2012.

Kostverksamhet

Kostverksamheten visar för perioden ett resultat på 186 tkr. Detta beror framförallt på lägre kostnader för personal men även övriga kostnader har varit lägre under perioden.

Investeringsredovisning

Barn- och utbildningsnämndens budget 2012 för investeringar uppgår till 6 945 tkr. Kommunfullmäktige tog 2012-05-03 beslut om resultatöverföring från 2011 om totalt 185 tkr. Större delen, 4 500 tkr är avsedda för inredning i Fladängskolan som tas i bruk till höstterminen. Övriga investeringar på 2 260 tkr avser ombyggnad Rutsborgskolan, inventarier till nya förskoleavdelningar och mindre investeringar.

Totalt har investeringar gjorts med 304 tkr under perioden januari till april. Barn- och utbildningsnämnden beräknar att använda budgeterade medel under året.

HELÅRSPROGNOS

Driftredovisning

Sammanfattning per KF-verksamhet

Barn- och utbildningsnämnden prognostiserar vid årets slut ett underskott på 5 200 tkr, vilket i förhållande till föregående månad är en förbättring av resultatet och även inkluderar den negativa resultatöverföringen från i fjol.

Med hänsyn till att resultatöverföringen inte bokförts som helhet utan på respektive KF-verksamhet påverkar det för- och grundskoleverksamhetens resultat som beräknas få ett negativt resultat om 7 000 tkr. Tidigare prognos uppgick till ett underskott med 3 800 tkr utan resultatöverföring från 2011 och exkluderade också de åtgärder som nu medräknats.

Gymnasieskolan beräknas kosta mer än årets budget eftersom antalet utbildningsplatser är fler än budgeterat. Resultatöverföring från 2011 har tillförts budgeten, och om föreslagna åtgärder

genomförs i gymnasieskola och vuxenutbildningen blir helårsprognosen totalt ett överskott på 1800 tkr inklusive resultatöverföring.

Kostverksamheten förväntas uppvisa ett resultat +/- 0 mot budget. Kommunfullmäktige tog 2012-05-03 beslut om resultatöverföring för 2011 om totalt -944 tkr fördelad med ett underskott inom för- och grundskoleverksamhet med 5 203 tkr och med ett överskott inom gymnasieskola och vuxenutbildning med 4 259 tkr.

Barn- och utbildningsnämnden har under våren analyserat orsaker till underskottet för 2012 och tagit fram förslag till inom vilka områden som åtgärder måste ske för att minska underskottet.

Av dessa åtgärder tar prognosen hänsyn till besparing inom ledning och administration motsvarande 500 tkr, åtgärder inom gymnasieskola/vuxenutbildning med 600 tkr och samordning av lediga förskoleplatser i höst så att avdelningar tillfälligt frigörs med 1 500 tkr. Detta påverkar resultatet för innevarande år med totalt 2 600 tkr.

Utifrån begränsade möjligheter att ytterligare påverka gymnasieskolans kostnader måste resterande besparing för året riktas till grundskolans verksamhetsområde (förskoleklass, grundskola och fritidshem).

Nämnden har också beslutat att anlita en extern konsult för att ytterligare utreda möjliga effektiviseringar i syfte att reducera innevarande års kostnader.

Med hänsyn till det behov som föreligger av reduktion av kostnader, ser förvaltningen det som synnerligen viktigt att se Barn och utbildningsnämndens budget och verksamhet som en helhet, där alla enheter/verksamheter måste bidra till att vidtaga åtgärder för att reducera underskottet.

För- och grundskoleverksamhet

För- och grundskoleverksamheten prognostiserar ett underskott på vid årets slut på 7 000 tkr. Den negativa resultatöverföringen från 2011 bidrar till underskottet med 5 203 tkr medan personalkostnaderna visar ett underskott på 1 800 tkr. Orsaken till de ökade personalkostnaderna är framförallt hänförliga till den volymmässigt kraftigt utökade verksamheten inom förskola. Utöver årets tillväxt av barn i förskola har nämnden att finansiera den utökning av platser i förskola som skedde i fjol utöver prognos.

Det är i dagsläget svårt att med exakthet veta hur behovet av förskoleplatser ser ut inför hösten. Det finns dock faktorer som tyder på att det kommer att finnas fler lediga platser under höstens första två - tre månader än tidigare. Det planeras för att lediga platser samordnas till hela avdelningar så att dessa kan vara tillfälligt "ur drift" med minskade personalkostnader som följd. Den bedömning som är gjord i mitten av maj månad tyder på att en samordning av platser så att hela avdelningar är "lediga" kan ge 1 500 tkr i minskade kostnader. Detta förutsätter en effektiv handläggning så att kostnaden för icke nyttjade platser minimeras så mycket som möjligt. Samordningen av platser är medräknad i helårsprognosen.

Åtgärder har vidtagits genom att förvaltningskontoret jämte ledning och administration kommer att reducera kostnaderna motsvarande 500 tkr. Inriktningen på barn- och utbildningsnämndens reduktion av kostnader inom för- och grundskoleverksamhet kommer att ske inom områdena förskoleklass, grundskola och fritidshem.

Verksamheten och alla rektorer är väl insatta i det prognostiserade underskottet som för- och grundskoleverksamheten är på väg mot och alla verksamheter ser över sina anställningar inför höstterminen. Under april och maj har åtgärder vidtagits för att tidsbegränsade anställningar ska avslutas. För att komma i balans krävs dock en reduktion av personal utöver de som är tidsbegränsat anställda och detta kan med hänsyn till arbetsrättsliga regler att ta längre tid och inte ge full effekt under innevarande år. En personalkategori är heller inte ersättningsbar av en annan personalkategori med hänsyn till olika kompetenskrav.

Inom förskolan upplevs en hög arbetsbelastning. Många barn har långa vistelsetider vilket påverkar schemalaggningsen. Förskolan har också hög närvaro. Inom förskolan finns ett ökande antal sjukskrivningar och en ökad personalomsättning. Av dessa skäl föreslås ingen besparing utan endast effektiviseringar så att resurserna nyttjas så effektivt som möjligt.

Upptagningsområden för fördelning av elever till grundskolorna kommer att ändras så att Bjärred utgör ett upptagningsområde och Lomma ett upptagningsområde. Detta kommer att underlätta en effektivisering av verksamheten.

Gymnasieskola / Vuxenutbildning

Antalet köpta utbildningsplatser i gymnasieskolan är fler än budgeterat under våren, och under hösten bedöms antalet elever öka något jämfört med våren. Genomsnittspriset per elev är under vårterminen högre än budgeterat. Köp av gymnasieplatser beräknas under året kosta 3500 tkr mer än budget vilket motverkas av lägre kostnader än budgeterat för busskort och tillsammans blir det 3100 tkr dyrare än budget i helårseffekt.

För att reducera underskottet i årets budget från köpta platser i gymnasieskolan föreslås följande åtgärder:

- Inom vuxenutbildningen prioriteras de utbildningar som kommunen enligt lag är skyldiga att bevilja
- Inackorderingsbidrag utgår enligt lag vilket innebär en inskränkning i förhållande till tidigare mer generösa tillämpning
- För individuella alternativet reduceras den egna kostnaden som tidigare beräknats för betydligt fler elever

Föreslagna åtgärder innebär en besparing på ca 600 tkr under innevarande år.

I det fall utbildningar beviljas utöver det som är lagstadgat, kan detta medföra ökade kostnader under resten av året motsvarande 800 tkr – 1 000 tkr inom gymnasial vuxenutbildning. Med ovan föreslagna åtgärder samt resultatöverföring från 2011 motsvarande 4 259 tkr blir då helårsprognosen för Gymnasieskola och vuxenutbildning ett överskott jämfört med budget på 1 800 tkr och bidrar därmed till helheten för barn och utbildningsnämnden.

Kostverksamhet

Kostverksamheten förväntas uppvisa ett resultat +/- 0 mot budget. Prishöjningar på livsmedel förväntas under året. Dessa ökade kostnaderna uppvägs av att organisationen kan leverera fler portioner.

Under hösten utökas kostenhetens organisation med 2,0 tjänster då Fladängskolan tas i drift.

Investeringsredovisning

Barn- och utbildningsnämndens budget 2012 för investeringar uppgår till 6 945 tkr. Kommunfullmäktige tog 2012-05-03 beslut om resultatöverföring från 2011 om totalt 185 tkr. Större delen, 4 500 tkr är avsedda för inredning i Fladängskolan som tas i bruk till höstterminen. Övriga investeringar på 2 260 tkr avser ombyggnad Rutsborgskolan, inventarier till nya förskoleavdelningar och mindre investeringar.

Investeringarna i Brohus förskola som startade med två avdelningar under hösten 2011 och ytterligare två avdelningar i januari 2012 är på väg att slutföras. Investeringarna i inredning till Fladängskolan har påbörjats och kommer att intensifieras inför starten i augusti månad. En plan för barn- och utbildningsnämndens investeringsbehov av mindre investeringar har tagits fram och verksamheterna kommer under våren att göra investeringar i bl.a. förskoleavdelningar som tillkommit, hörselhjälpmiddel, transportvagnar äldreomsorg m.m.