



Delårsbokslut 2014

FÖR- OCH GRUNDSKOLEVERKSAMHET

Delårsbokslut 2014

Sammanfattning

För- och grundskola visar för perioden en positiv budgetavvikelse om 1,5 mnkr av främst lägre personalkostnader under perioden. För- och grundskoleverksamheten prognostiserar en negativ budgetavvikelse vid årets slut om 1,9 mnkr. En negativ budgetavvikelse av personalkostnader inom grundskola, omstruktureringskostnader, nytt skolskjutsavtal, skolskjuts specialskola, kostnader för nyanlända och lägre intäkter från försäljning av plats kompenseras delvis av en positiv budgetavvikelse av centrala kostnader.

Avvikelser under perioden är främst hänförliga till:

Förskola

- personalkostnaderna har en positiv avvikelse mot budget
- antalet platser för barn som valt fristående alternativ är högre än budgeterat
- minskade intäkter av lägre efterfrågan på plats i förskola för barn från andra kommuner

Grundskola

- personalkostnaderna har trots åtgärder en negativ avvikelse mot budget. Bland orsakerna kan nämnas skolornas ojämna volym av elever jämte en fluktuation i klasstorlek
- högre kostnader för skolskjuts bland annat till specialskola och högre kostnad till följd av nytt avtal
- högre kostnader för nyanlända
- högre kostnader för ersättning till andra huvudmän, främst fristående grundskolor

Aktuellt / omvärlden

1. Att med minst bibehållen kvalitet i förskola och grundskola möta ett ökande barn och elevunderlag är jämte nedanstående punkt den mest aktuella frågan. Såväl förskola som grundskola konkurrerar om kompetent personal på en marknad med många andra huvudmän vilket tydliggjordes under

sommaren då 14 lärare valt att lämna Lomma kommun. Flera tillhörde gruppen som undervisar i matematik och NO. Att verka för att bli en ännu attraktivare arbetsgivare för att rekrytera de bästa pedagogerna är ett angeläget uppdrag. I det fall statsbidrag kommer att utgå till ökad grundbemanning inom grundskolans lägre år kommer detta att påverka kvalitén gynnsamt och bidra till att bättre inkludera alla elever i en klass.

2. Behovet av lokaler för grundskola i den södra kommundelen inför kommande läsår, läsåret 2015/2016 och framöver med hänsyn till det ökade elevunderlaget. Ur ekonomisk aspekt är det också angeläget att kunna ersätta mindre förskoleenheter till större enheter om 6-8 avdelningar.
3. Att arbeta med skolutveckling så att undervisningen bygger på forskning och beprövad erfarenhet vilket bland annat innebär att kommunen måste fördjupa och intensifiera samarbetet med högskolorna. Detta är också en faktor som kan bidra till att underlätta rekrytering och förbättra kvalitén.

Driftredovisning

Driftredovisning	UTFALL				PROGNOS			
	Budget	Utfall	Avvikelse	%	Budget	Prognos	Avvikelse	%
Nettokostnad i tkr								
För- o grundskola	-317 462	-315 952	1 510	0,5%	-497 267	-499 167	-1900	-0,4%
SUMMA	-317 462	-315 952	1 510	0,5%	-497 267	-499 167	-1900	-0,4%

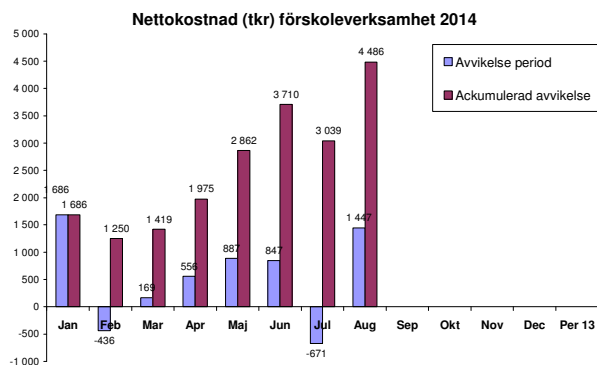
Perioden - Analys ekonomi / verksamhet

Utfallet för verksamheterna förskola/grundskola visar för perioden en positiv budgetavvikelse om 1,5 mnkr. I för- och grundskolans resultat finns en positiv budgetavvikelse av främst personalkostnader om 3,8 mnkr och intäkter 1,1 mnkr medan övriga kostnader visar en negativ budgetavvikelse om 3,4 mnkr.

Förskola

Förskolan har en positiv budgetavvikelse om 4,5 mnkr. I stort sett alla områden visar en

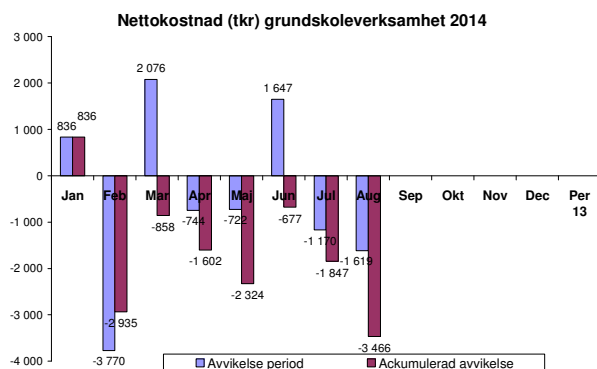
positiv budgetavvikelse av personalkostnader och totalt om 4,7 mnkr. Övriga kostnader har en negativ budgetavvikelse om 0,6 mnkr. Bidragande orsak är att antalet barn och därmed också ersättningen till fristående förskolor är högre än budget för perioden.



Grundskola

Grundskola och gemensam verksamhet har en negativ budgetavvikelse om 3,4 mnkr. Avvikelsen är främst högre personalkostnader och övriga kostnader i grundskolan. Fem av områdena visar en negativ budgetavvikelse för resultatperioden varav ett av områdena har en mindre budgetavvikelse. Dessa områden har inför 2014 vidtagit omfattande åtgärder för att nå en budget i balans.

Den negativa budgetavvikelsen av övriga kostnader beror på ett nytt skolskjutsavtal för rektorsområdena och Resurs- och lärcentrum som påverkar resultatet negativt.



Helårsprognos

- Prognos

För- och grundskoleverksamheten prognostiserar en negativ budgetavvikelse vid årets slut om 1,9 mnkr.

Förskola

Förskolan beräknas ha en budget i balans.

Verksamheten får ersättning utifrån volymen av barn och har en förhållandevis större andel barn på vårterminen vilket också genererar ett bättre utfall. Till hösten förväntas likt tidigare år att resurserna minskar då antalet barn är färre. Dessa faktorer har tagits med i helårsprognosen. I prognos förväntas en positiv avvikelse om 2,9 mnkr av personalkostnader. Antalet barn och därmed också ersättningen till fristående förskolor förväntas vara högre än budget med 0,6 mnkr. Minskade intäkter av lägre efterfrågan på plats i förskola för barn från andra kommuner ger en negativ avvikelse om 0,9 mnkr.

Grundskola

Grundskolan prognostiserar en negativ budgetavvikelse om 3,9 mnkr. Rektorsområdena prognostiserar en negativ budgetavvikelse om 2,9 mnkr. De vidtagna åtgärderna i rektorsområdena och resurscentrum har gjort att flertalet av verksamheterna 2014 har en budget i balans. Fem av områdena visar i dagsläget tendens till negativ budgetavvikelse och fortsätter arbetet att nå en budget i balans.

Centrala medel kommer att fördelas i två etapper. Inledningsvis kommer centrala medel att fördelas utifrån en likvärdighetsprincip så att skolorna har så lika förutsättningar som möjligt att klara en budget i balans med likvärdig kvalite. Organisatoriska skäl som utgörs av rådande elevunderlag medför för ett område att ytterligare förändringar svårligen kan vidtagas utan att negativa konsekvenser uppstår. Resterande medel fördelas först när det säkerställts att rektorsområdena sammantaget når ett nollresultat vid årets slut under förutsättning att centrala medel finns tillgängliga.

Ett nytt skolskjutsavtal och skolskjuts till specialskola har medfört betydligt högre kostnader och en prognostiserad negativ budgetavvikelse om 0,7 mnkr.

Grundskoleverksamheten beräknas ha återstående omstruktureringskostnader 2014 avseende åtgärder från 2013 om 0,25 mnkr. De negativa budgetavvikelsena uppvägs delvis av en positiv budgetavvikelse av centrala kostnader om 1,55 mnkr.

- Åtgärder för bokslut i balans

Verksamheter med negativ budgetavvikelse har

under året gjort förändringar i verksamheten. För- och grundskoleverksamheten beräknas vid årets slut ha en negativ budgetavvikelse som kompenseras av motsvarande positiva budgetavvikelse inom gymnasieskola och vuxenutbildning.

Det finns dock vissa farhågor kring faktorer som kan påverka resultatet. Förvaltningen har noterat att det skett boendeplaceringar utom Lomma kommun. Dessa elever har i dessa fall sin skolgång förlagda till ny hemort eller institutionsplacering under tiden som placeringen äger rum. Kostnaden för skolgång bekostas av Lomma Kommun och är betydligt högre än sedvanlig interkommunal ersättning.

Investeringsredovisning

Investeringsredovisning

Barn- och utbildningsnämndens budget 2014 för investeringar uppgår till 8,132 mnkr. Större delen, 5,68 mnkr är avsedda för inventarier till nya Karstorpskolan och 1,036 mnkr till om- och tillbyggnad av Rutsborgskolan. Övriga investeringar på 1,416 mnkr avser mindre investeringar och datanätverk. Totalt har investeringar gjorts med 6,603 mnkr under perioden januari till augusti. Investeringar har gjorts med 5,237 mnkr i Karstorpskolan, 0,838 mnkr i Rutsborgskolan och 0,528 mnkr i mindre investeringar. Barn- och utbildningsnämnden beräknar att använda budgeterade medel under året.

Uppföljningstema:

Medborgar/brukarfokusering

I förskolan finns en daglig kontakt mellan personal och föräldrar. Information ges via mail, bloggar, skriftlig information som sätts upp där barn och föräldrar vistas. Verksamheten i förskolan visar innehållet, som relateras till Lpfö 98/10, i bildspel, skriftlig på mail, bloggar, vid föräldramöten, dropin och öppna hus. I skolan har samverkan med föräldrarna skett i skolråd, föräldramöten och utvecklingsamtal. Eleverna har deltagit i olika rådsverksamheter. Elevråden på skolorna har varit delaktiga i många frågor på skolorna, som exempel kan nämnas inköp av lekmaterial, framtagande av ordningsregler och plan mot kränkande behandling.

Informationsmöten, öppet hus, informationsblad, veckobrev, månadsbrev, e-post, facebook och "bloggar" är exempel på informations- och dialogvägar som har använts. Sociala medier syftar till att på olika sätt kommunicera med eleverna i undervisningen och att ge information till barnens och elevernas föräldrar. Exempel på sådana medier är Facebook-sidor med olika inriktning kopplad till skolans olika ämnesområden, såsom matematik och engelska. Sociala medier används också för att informera och dokumentera daglig verksamhet inom förskolan. Infomentor används inom grundskolan för att informera föräldrarna om deras barns utveckling mot målen.

Mål

Barn och elevers nyfikenhet och lust att lära ska stimuleras och bibehållas under hela skoltiden.

Målet är uppfyllt.

Kommunen ska placera sig bland de 15 högst rankade kommunerna när det gäller mätning enligt meritvärdet.

Målet är uppfyllt.