

Barn- och utbildningsnämndens kvartalsrapport, januari-mars 2015

Nämndens ekonomi

	<i>Januari-mars</i>	<i>Helårsprognos</i>
För- och grundskola	1,1	-0,2
Gymnasie- och vux	0,3	0,4
Kost	0,1	0
Totalt	1,5 mnkr	0,2 mnkr

Sammanfattning per KF-verksamhet

Barn- och utbildningsnämnden visar för perioden en positiv budgetavvikelse om 1,5 mnkr. Nämnden prognostiserar en positiv budgetavvikelse om 0,2 mnkr.

De positiva avvikelserna återfinns inom för- och grundskolan om 1,1 mnkr främst av personalkostnader inom förskola och lägre kostnad i gymnasieskola, vuxenutbildning med 0,3 mnkr och kostverksamhet 0,1 mnkr.

För- och grundskoleverksamhet

För- och grundskolan visar för perioden en avvikelse om 1,1 mnkr främst av personalkostnader inom förskola.

För- och grundskoleverksamheten prognostiserar en negativ budgetavvikelse om 0,2 mnkr vid årets slut. En negativ budgetavvikelse av personalkostnader inom grundskola, ökade kostnader för nyanlända och ökade köp av stödresurser till resurscentrum kompenseras delvis av en positiv budgetavvikelse av centrala kostnader, statsbidrag och personalkostnader inom förskola.

För- och grundskoleverksamhetens negativa budgetavvikelse kompenseras av en positiv budgetavvikelse inom gymnasieskola och vuxenutbildning.

Gymnasieskola och vuxenutbildning

Gymnasieskola och vuxenutbildning har i perioden en positiv avvikelse om 0,3 mnkr.

Gymnasieskolan har i perioden en positiv budgetavvikelse om drygt 0,1 mnkr. En negativ avvikelse på köp av plats motverkas av en positiv budgetavvikelse på köp av stöd och köp av busskort.

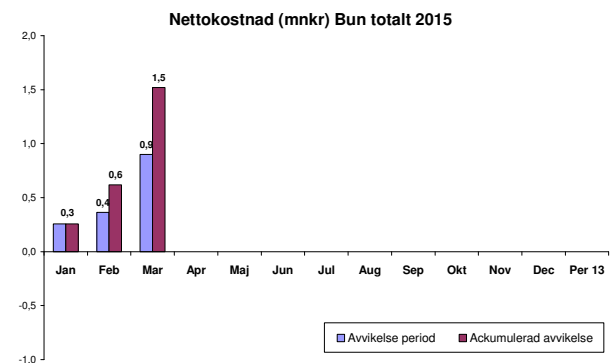
Vuxenutbildningen har i perioden en positiv budgetavvikelse om 0,2 mnkr. Avvikelsen beror på inkomna statsbidrag som ännu ej använts i verksamheten.

Gymnasieskola och vuxenutbildning bedöms sammantaget ha en positiv budgetavvikelse om 0,4 mnkr vid årets slut.

Inom Vuxenutbildningen är målsättningen att bevilja utbildning i den omfattning att resultatet hamnar på +-0.

Kostverksamhet

Kostverksamheten visar för perioden ett utfall likt budget. Verksamheten beräknas vara i ekonomisk balans vid årets slut.



Aktuellt/omvärlden

För- och grundskoleverksamhet

Statens aviserade satsning på grundskolans lägre årskurser och fritidshem är mycket välkommen och innebär att en strategi för hur statsbidraget ska få bästa möjliga effekt, samt en rekryteringssatsning måste genomföras.

Tillgänglighetslagen som trädde i kraft 1/1 2015 genererar stora kostnader, både för tekniska förvaltningen och för UKF. Anpassningar måste göras både i form av fysisk tillgänglighet och inlärningshjälpmedel.

Barn- och utbildningsnämndens kvartalsrapport, januari-mars 2015

Lagförslaget gällande nyanländas lärande kommer att träda i kraft den 1/1 2016. Detta kommer att påverka Lomma kommun och specifikt Bjärehovskolan och Karstorspöskolan som är primära mottagningskolor. Det statsbidrag som utgår beräknas inte att täcka de kostnader som de insatser och åtgärder som den nya lagen ger direktiv om.

Gymnasieskola och vuxenutbildning

Inga än så länge kända omvärldsförändringar, nya lagar eller ändrade volymer.

Kostverksamhet

Världsmarknadspriserna på livsmedel är osäkra vilket påverkar kostenheten.

Ökade valutakostnader ger högre råvarukostnader.

Analys ekonomi/verksamhet

För- och grundskoleverksamhet

Driftredovisning	UTFALL				PROGNOS			
	Budget	Utfall	Avvikelse	%	Budget	Prognos	Avvikelse	%
Nettokostnad i mnkr								
För- o grundskola	-139,2	-140,3	1,1	0,8%	-523,4	-523,2	-0,2	0,0%

För- och grundskola visar för perioden en positiv budgetavvikelse om 1,1 mnkr beroende främst på lägre personalkostnader under perioden. För- och grundskoleverksamheten prognostiserar en negativ budgetavvikelse om 0,2 mnkr vid årets slut. En negativ budgetavvikelse av personalkostnader inom grundskola, ökade kostnader för nyanlända och ökade köp av stödresurser till resurscentrum kompenseras delvis av en positiv budgetavvikelse av centrala kostnader och personalkostnader inom förskola. Periodens avvikelser är främst hänförliga till:

Förskola

Personalkostnader förskola har en positiv avvikelse mot budget om 3,6 mnkr

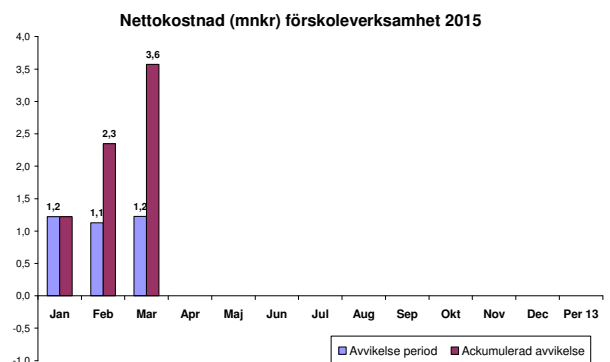
Grundskola

Personalkostnader grundskola har en negativ avvikelse mot budget om 2,3 mnkr

Ökade kostnader för köp av stödresurser till resurscentrum om 0,4 mnkr

Förskola

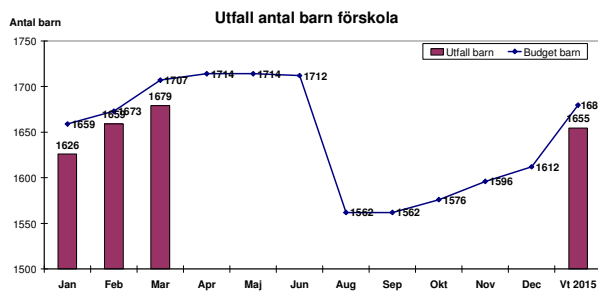
Förskolan har en positiv budgetavvikelse om 3,6 mnkr. En stor del av avvikelserna beror på tillväxtmedel om 2,3 mnkr inom förskolan som ska tillhöra grundskolan. Alla områden förutom ett område visar före perioden en ekonomi i balans.



Förskolan beräknas ha en positiv budgetavvikelse mot budget om 0,5 mnkr. Verksamheten får ersättning utifrån antal 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 1 mnkr av personalkostnader.

Under hösten 2014 började jourverksamheten öka och personal har anställts för att möta behoven. Kostnaderna är fortsatt höga under 2015 och förväntas ge en negativ budgetavvikelse om 0,5 mnkr.

Barn- och utbildningsnämndens kvartalsrapport, januari-mars 2015

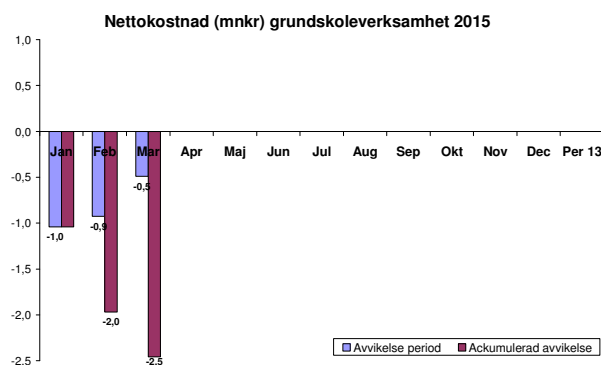


Antalet barn i förskolan har under perioden varit 25 färre än budget och prognostiseras vara färre under vårterminen. Den lägre volymen barn medverkar till att förskolan under vårterminen gör en positiv budgetavvikelse.

Antalet barn i fristående förskolor var 2 färre än i budget och ersättning prognostiseras vara enligt budget.

Grundskola

Grundskola och gemensam verksamhet har en negativ budgetavvikelse om 2,5 mnkr. En stor del av avvikelsen beror på tillväxtmedel om 2,3 mnkr inom förskolan som ska tillhöra grundskolan. Avvikelsen innehåller även övriga kostnader om 0,3 mnkr och beror främst på ökade kostnader för köp av stödresurser till resurscentrum om 0,4 mnkr.



Grundskola och gemensam verksamhet prognostiserar en negativ budgetavvikelse om 0,7 mnkr.

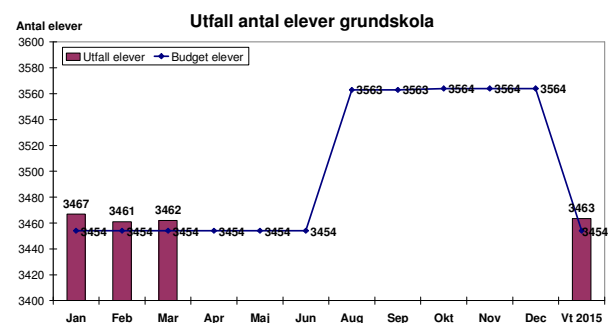
Rektorsområdena prognostiserar en negativ budgetavvikelse om 2,1 mnkr. Fyra av områdena visar i dagsläget tendens om en

negativ budgetavvikelse och förväntas göra förändringar för att minska den negativa budgetavvikelsen. Resterande områden har en ekonomisk balans.

Den negativa budgetavvikelsen för personalkostnader inom grundskola har flera orsaker. Kostnader för nyanlända och att ett par områden alltjämt har relativt små klasser, påverkar det ekonomiska underlaget. I budget till 2015 har kompensation gjorts för bl.a. socioekonomi, små klasser och små skollokaler. Kostnader för nyanlända i södra kommundelen har inför 2015 budgeterats till 0,35 mnkr. Behoven under vårterminen har varit högre och förväntas även vara det under höstterminen. Kostnaderna beräknas till 0,65 mnkr och en negativ budgetavvikelse om 0,3 mnkr.

Under årets första månader har kostnaderna för köp av stödresurser till resurscentrum ökat och vid årets slut prognostiseras en negativ budgetavvikelse om 1,1 mnkr.

De negativa budgetavvikelserna uppvägs delvis av en positiv budgetavvikelse av centrala kostnader av främst personal och statsbidrag från migrationsverket för nyanlända, sammanlagt 2,5 mnkr.



Antalet elever i grundskolan har under perioden varit 9 fler än budget och antalet elever i fritidshem har varit 3 fler än budget. Den högre volymen av elever i främst grundskolan medverkar till att grundskolan för vårterminen har en negativ budgetavvikelse.

Antalet elever i fristående skolor var 3 fler och i fristående fritidshem 1 färre än budget under perioden. Antalet elever i fristående skolor och

Barn- och utbildningsnämndens kvartalsrapport, januari-mars 2015

fritidshem och ersättningen prognostiseras vara enligt budget.

Åtgärder för bokslut i balans

För- och grundskoleverksamhetens negativa budgetavvikelse kompenseras av en positiv budgetavvikelse inom gymnasieskola och vuxenutbildning.

Gymnasieskola och vuxenutbildning

Driftredovisning	UTFALL				PROGNOS			
	Budget	Utfall	Avvikelse	%	Budget	Prognos	Avvikelse	%
Nettokostnad i mnkr								
Gymnasie- och vux	-22,6	-22,3	0,3	1,4%	-91,7	-91,3	0,4	0,4%

Gymnasieskola och vuxenutbildning har i perioden en positiv avvikelse om 0,3 mnkr.

Gymnasieskolan har i perioden en positiv budgetavvikelse om drygt 0,1 mnkr. En negativ avvikelse på köp av plats motverkas av en positiv budgetavvikelse på köp av stöd och köp av busskort. I dagsläget finns det 1 elev mer än budgeterat i gymnasieskolan under vt-15 och genomsnittspriset är något högre än budgeterat.

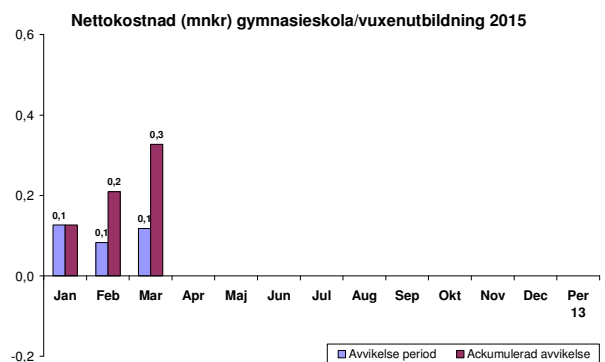
Vuxenutbildningen har i perioden en positiv budgetavvikelse om 0,2 mnkr. Avvikelsen beror på inkomna statsbidrag som ännu ej använts i verksamheten.

Gymnasieskola och vuxenutbildning bedöms sammantaget ha en positiv budgetavvikelse om 0,4 mnkr vid årets slut. Denna siffra är dock väldigt osäker innan vi vet hur gymnasieeleverna väljer inför ht-15.

Höstens preliminära gymnasieantagning visar på något fler elever i gymnasieskolan ht-15 än budgeterat. Antalet elever som går ett fjärde gymnasieår kan säkerställas först i september månad. Vilka program eleverna valt och därmed vilket det nya snittpriset blir kan inte heller säkerställas förrän i september. Snittpriset för en elev är vt-15 är ca 98 tkr/läsår.

Inom Vuxenutbildningen är målsättningen att bevilja utbildning i den omfattning att

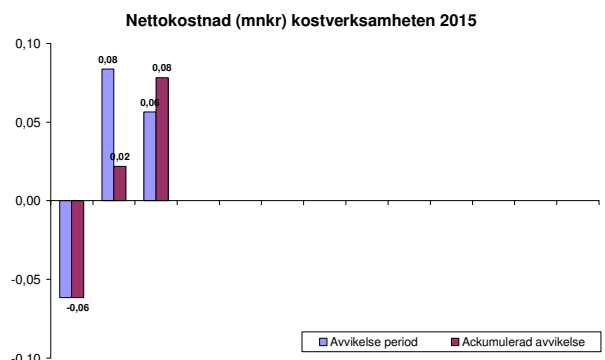
resultatet hamnar på +/-0. I dagsläget är detta fortfarande möjligt och det som prognostiseras. Även detta är dock väldigt osäkert eftersom viss vuxenutbildning är lagstadgad och därför beror det ekonomiska utfallet inom dessa områden helt på antalet ansökningar.



Kostverksamhet

Driftredovisning	UTFALL			PROGNOS		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Nettokostnad i mnkr						
Kostverksamhet	-0,2	-0,1	0,1	0	0	0

Kostverksamheten visar för perioden en positiv budgetavvikelse om 0,1 mnkr. Högre intäkter och lägre personalkostnader gör att verksamheten visar en positiv avvikelse. Arbetet med ett nytt livsmedelansbud pågår vilket leder till osäkert i prognos. Verksamheten bedöms vara i ekonomisk balans vid årets slut.



Investeringsredovisning



Barn- och utbildningsnämndens kvartalsrapport, januari-mars 2015

Barn- och utbildningsnämndens budget 2015 för investeringar uppgår till 5,826 mnkr. Större delen, 4,27 mnkr är avsedda för inventarier till Alfredshällskolan, utrustning Rustborgskolan med 0,097 mnkr och 1,459 mnkr i mindre investeringar och nyanskaffning klassrum. Totalt har investeringar gjorts med 1,087 mnkr under perioden januari till mars. Investeringar har gjorts med 0,992 mnkr i Alfredshällskolan och 0,095 mnkr i Rustborgskolan. Barn- och utbildningsnämnden beräknar att använda budgeterade medel under året.

Uppföljningstema: Utvecklingsarbete

För- och grundskoleverksamhet

- Pågående arbete

”Matematiklyftet”, en kombinerad statlig och kommunal satsning, genom handledning av matematiklärare i grupp, för att utveckla didaktiken och det kollegiala lärandet med Skolverkets matematikmoduler som stöd, fortsätter.

Utvecklingen av det systematiska kvalitetsarbetet pågår och ett kvalitetshjul för förskola, förskoleklass, grundskola och fritidshem har gemensamt arbetats fram under våren 2015.

Fortsatt arbete med "attraktivitetsstrategin".

Nyanländas lärande - mottagning, kartläggning utifrån ny lag från den 1/1 2016.

Barnens bästa- samarbete mellan skola, socialförvaltning och fritisverksamhet.

- Planerat framtida arbete

Hösten 2015 startar Läslyftet. Läslyftet syftar till att öka elevers läsförståelse och skrivförmåga genom att stärka och utveckla kvaliteten i undervisningen. Läslyftet bygger på kollegialt lärande. Lomma kommun har fått statsbidrag för 40 lärare, men över 100 har visat intresse för att delta i Läslyftet. Både en kommunal och en statlig finansiering behövs för att tillgodose detta kompetensutvecklingsbehov.

Statsbidrag för ytterligare fyra förstelärare har beviljats. Sammanlagt kommer sex-sju personer att rekryteras eftersom det även uppstått vakanser under året. Intresset är mycket stort från lärarna och fyrtiofem lärare har sökt tjänsterna. En utvärdering av förstelärareformen kommer att genomföras under våren 2015. Karriärtjänsterna kommer att ändras till tills vidare tjänster från 1 juli 2015 i syfte att kunna behålla de bästa lärarna.

Utvecklingen av det systematiska kvalitetsarbetet fortsätter genom att konkretisera redovisningspunkter till huvudmannen med utgångspunkt i kvalitetshjulet.

Gymnasieskola och vuxenutbildning

- Planerat framtida arbete

Lärcentrum blev en egen enhet 1 april 2015. Därför ska nu ett arbete med att hitta en ny organisation påbörjas för att kunna bli bättre på uppföljning av våra studerande inom de olika verksamheterna. Denna förbättrade uppföljning ska leda till bättre kvalitet för kommuninnevanorna, bättre ekonomi genom bättre koll på vad pengarna används till samt en bättre och säkrare ekonomisk uppföljning. Det sistnämnda kommer vi även att arbeta med tillsammans med framför allt de kommuner vi köper utbildning av men även med de kommuner som har samma förutsättningar som Lomma Kommun.

Kostverksamhet

- Pågående arbete

Verksamheten utvecklas genom att ständigt följa vad som händer inom livsmedelsområdet. Detta kommuniceras och diskuteras inom kostenheten.

En del av utvecklingsarbetet är att aktivt delta i det nationella verktyget "Skolmat Sverige", genom uppföljning i detta sker en utveckling och förbättring av verksamheten.



Barn- och utbildningsnämndens kvartalsrapport, januari-mars 2015

- Planerat framtida arbete

Framtida utvecklingsarbete kommer att fokusera på att nå målen och förbättringar med hjälp av det nationella verktygen "Skolmat Sverige".