

Barn- och utbildningsnämndens månadsrapport, januari-juli 2015

NÄMNDENS EKONOMI

	<i>Januari-juli</i>	<i>Helårsprognos</i>
För- och grundskola	1,4	-0,8
Gymnasie- och vux	0,4	0,3
Kost	0,2	0
Totalt	2,0 mnkr	-0,5 mnkr

Sammanfattning

Barn- och utbildningsnämnden visar för perioden januari till och med juli en positiv budgetavvikelse om 2,0 mnkr. Nämnden prognostiserar dock i nuläget en negativ budgetavvikelse om 0,5 mnkr, främst orsakad inom grundskolan.

Åtgärder för budget i balans

Den statliga lågstadiesatsningen innebär för Lomma kommun en intäkt på 6,3 mnkr under kommande läsår. Verksamheterna kommer under hösten och våren att använda dessa medel till personalförstärkande åtgärder, bland annat inom de områden där man sedan tidigare planerat nödvändiga personalförstärkningar. Detta kommer att inverka positivt på enheternas resultat under innevarande budgetår och förvaltningen beräknar att dessa åtgärder kommer att vara tillräckliga för att återfå en budget i balans och för att kunna prognosticera ett nollresultat.

De enskilda enheter som uppvisar underskott på andra verksamheter än på lågstadiet arbetar kontinuerligt med personal- och andra kostnadsjusteringar för att undvika en budgetavvikelse vid räkenskapsårets slut

Utfall och prognos per verksamhet

För- och grundskoleverksamhet

Driftredovisning	UTFALL				PROGNOS			
	Budget	Utfall	Avvikelse	%	Budget	Prognos	Avvikelse	%
Nettokostnad i mnkr								
För- o grundskola	-305,1	-303,7	1,4	0,5%	-531,7	-532,5	-0,8	-0,2%

Utfall

För perioden januari till och med juli visar för- och grundskola sammantaget en positiv budgetavvikelse om 1,4 mnkr främst beroende på lägre personalkostnader.

Prognos

För- och grundskoleverksamheten sammantaget prognostiserar en negativ budgetavvikelse om 0,8 mnkr vid årets slut. Den negativa budgetavvikelsen består av personalkostnader inom grundskola, ökade kostnader för nyanlända, ökade köp av stödresurser till resurscentrum och en kostnad på omstrukturering om 2,3 mnkr. Vid sidan av detta finns det positiva budgetavvikelser inom områdena centrala kostnader, statsbidrag och personalkostnader inom förskola. Vidare har ramen för för- och grundskoleverksamhet under året minskats med 0,8 mnkr p.g.a. förändrad tillväxtprognos.

Förskola

Utfall

För perioden januari till och med juli visar förskolan för sig en positiv budgetavvikelse om 1,7 mnkr. Två av områdena har en mindre negativ avvikelse. Övriga områden visar för perioden en ekonomi i balans.

Prognos

Förskolan beräknas vid budgetårets slut ha en positiv avvikelse mot budget om 0,6 mnkr.

Grundskola

Utfall

För perioden januari till och med juli har grundskola och gemensam verksamhet sammantaget en negativ budgetavvikelse om 0,3 mnkr. Periodens avvikelser innehåller dock också positiva avvikelser på intäktssidan om 1,2 mnkr. Denna positiva avvikelse på intäktssidan förklaras av högre intäkter från statsbidrag och framförallt statsbidrag för nyan-

Barn- och utbildningsnämndens månadsrapport, januari-juli 2015

lända. Personalkostnaderna visar en positiv budgetavvikelse om 0,8 mnkr och övriga kostnader visar en negativ avvikelse om 2,3 mnkr. Denna negativa avvikelse inom övriga kostnader förklaras främst av ökade kostnader för köp av stödresurser till resurscentrum, konsulttjänster och inköp av material inför höstterminen till skolor och fritidshem.

Prognos

Grundskola och gemensam verksamhet prognostiserar sammantaget en negativ budgetavvikelse om 1,4 mnkr mot budget.

Särredovisade så prognosticerar rektorsområdena sammantaget en negativ budgetavvikelse om 0,6 mnkr, där i dagsläget två av områdena har en negativ budgetavvikelse och förväntas gör justeringar för att minska denna negativa budgetavvikelse. Resterande områden har ekonomi i balans.

Under vårterminen har kostnaderna för köp av stödresurser till resurscentrum ökat och vid årets slut prognostiseras en negativ budgetavvikelse om 1,3 mnkr.

Centrala kostnader redovisat för sig prognostiseras ha en positiv budgetavvikelse om 0,6 mnkr. En kostnad för omstrukturering om 2,3 mnkr uppvägs av en positiv budgetavvikelse av medel avsatta för centrala kostnader om 2,9 mnkr.

Antalet elever i grundskolan har under perioden varit 12 fler än budget och antalet elever i fritidshem har varit 10 färre än budget. Den högre volymen av elever i främst grundskolan medverkar till att grundskolan för vårterminen har en negativ budgetavvikelse om 0,1 mnkr.

Gymnasieskola och vuxenutbildning

Driftredovisning	UTFALL				PROGNOS			
	Budget	Utfall	Avvikelse	%	Budget	Prognos	Avvikelse	%
Nettokostnad i mnkr								
Gymnasie- och vux	-46,7	-46,3	0,4	0,8%	-91,3	-91,0	0,3	0,8%

Utfall

Gymnasieskola och vuxenutbildning har sammantaget i perioden en positiv avvikelse om 0,4 mnkr.

Gymnasieskolan för sig har i perioden en positiv budgetavvikelse om 0,1 mnkr. Under vårterminen fanns det 4 elever färre än budgeterat i gymnasieskolan medan genomsnittspriset var något högre än budgeterat.

Vuxenutbildningen för sig visar för perioden en positiv budgetavvikelse om 0,3 mnkr. Avvikelsen beror på inkomna statsbidrag som ännu ej använts i verksamheten.

Prognos

Gymnasieskola och vuxenutbildning bedöms sammantaget ha en positiv budgetavvikelse om 0,3 mnkr vid årets slut. Gymnasieskolan prognostiserar en positiv budgetavvikelse om 0,3 mnkr som en konsekvens av lägre kostnader än budgeterat för personal, busskort och inackordering.

Inom Vuxenutbildningen är målsättningen att under hösten bevilja utbildning i den omfattningen att resultatet hamnar på +/-0.

Kostverksamhet

Driftredovisning	UTFALL			PROGNOS		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Kostverksamhet	0,9	1,1	0,2	-0,5	-0,5	0

Utfall

Kostverksamheten visar för perioden en positiv budgetavvikelse om 0,2 mnkr. Lägre kostnader för livsmedel och för personalkostnader ger en positiv avvikelse.

Prognos

Verksamheten bedöms vara i ekonomisk balans vid årets slut.

Ökade valutakostnader kan dock ge högre råvarukostnader, likaså är världsmarknadspriserna på livsmedel volatila, vilket i viss mån ger en osäkerhet i kostenhetens prognos.

Investeringsredovisning



Barn- och utbildningsnämndens månadsrapport, januari-juli 2015

Barn- och utbildningsnämndens budget 2015 för investeringar uppgår till 5,826 mnkr. Större delen, 4,27 mnkr, är avsedda för:

- 1) inventarier till Alfredshällskolan,
- 2) utrustning till Rutsborgskolan, samt
- 3) mindre investeringar och nyanskaffning till klassrum.

Totalt har investeringar gjorts med 1,702 mnkr under perioden januari till juli. Investeringar har då gjorts med 1,282 mnkr i Alfredshällskolan och 0,095 mnkr i Rutsborgskolan, 0,1 mnkr i Kostverksamheten och 0,225 i mindre investeringar. Barn- och utbildningsnämnden beräknar att fullt ut använda budgeterade investeringsmedel under året.