



Månadsuppföljning mars

Förslag till beslut

1. Informationen noteras.

Ärende

Kommunfullmäktige har beslutat att ”nämnder och styrelser får i uppdrag att utöver delårsrapporteringen till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige göra månadsvisa interna uppföljningar av budget 2018 som stannar i nämnden”. Uppföljningarna kommer att gå upp som informationsärenden till nämnden.

Utöver delårsrapporterna i april, augusti och oktober kommer förvaltningen att göra en ekonomisk rapportering även för februari, mars, maj, september och november. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god kontroll i rätt tid på oönskad kostnadsutveckling och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar.

Förvaltningen kommer också att informera om hur arbetet med de styrande dokumenten och de olika uppdragen fortgår när ny information finns att rapportera.

Ekonomisk uppföljning per den 31 mars 2018

Nämndens anslagsdel

Resultat per verksamhet Belopp tkr	Redovisade nettokostnader 31/3 2018*	Periodiserad budget** 31/3 2018*	Avvikelse mot budget	Bokslut 2017
Nämnden	547	656	108	-94
Grundskola	428 677	433 126	4 449	18 186
Grundsärskola	15 545	17 279	1 735	-8 840
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	262 587	264 526	1 940	-17 809
Fritidshem	64 596	67 139	2 542	-738
Ungdoms- och fritidsverksamhet	14 929	15 837	908	-1 070
Verksamhetssystem	75	40	-35	660
Pris- och lönekomensation	0	0	0	0
Generellt statsbidrag budgetprop	0	0	0	0
Summa	786 955	798 603	11 647	-9 705

* Redovisade nettokostnader avser periodens kostnader reducerat med periodens intäkter

** Periodiserad budget innebär att årets budget är fördelad per månad efter beräknad förbrukning.

Kommentar till större avvikelser:

Nämndens anslagsdel visar på en positiv avvikelse mot budget om 11 647 tkr, ett mindre överskott finns inom samtliga verksamheter. Den positiva avvikelsen beror framförallt på ett överskott när det gäller utvecklingsmedel, resursmedel, förstärkt elevhälsa samt ersättning för asylsökande. När det gäller förstärkt elevhälsa avvaktas med fördelning av medel till verksamheten tills det går att säkerställa en faktisk utökning av elevhälsoresurser när det gäller specialpedagoger och speciallärare. Utfallet för hösten 2016 blev högre än beräknat när det gäller ersättning för asylsökande vilket påverkar resultatet positivt. När det gäller ersättning för asylsökande har rutiner för återsökning av medel säkrats upp vilket gör att säkrare beräkningar kan göras för de medel nämnden kommer erhålla.

Ett mindre överskott finns när det gäller lokaler och beror bland annat på att låga kostnader för mindre lokalanpassningar.

Ett underskott finns när det gäller barn och elever i behov av extraordinära stödinsatser. En översyn görs och stödinsatser ses över för att möjliggöra en eventuell förändrad resursfördelning för att i större utsträckning möta verksamhetens behov samt dämpa kostnadsökningen. Utbildningskontoret kommer att återkomma med förslag på en förändrad resursfördelning när det gäller extraordinära stödinsatser i samband internbudgeten för 2019.

Kommunala enheter

Resultat per verksamhet	Resultat	Periodiserad budget	Avvikelse mot budget
Belopp tkr	31/3 2018	31/3 2018	
Grundskola inkl f-klass	-35 207	-38 106	2 899
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	827	-2 566	3 392
Grundskola	-1 190	-1 153	-37
Ungdoms- och fritidsverksamhet	1 300	-6	1 306
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	-5 080	-12 114	7 035
Särskild omsorg/övrigt	100	150	-50
Summa	-39 250	-53 796	14 546

Resultat per enhet	Resultat	Periodiserad budget	Avvikelse mot budget
Belopp tkr	31/3 2018	31/3 2018	
Norra skolområdet	-6 860	-10 755	3 895
Västra skolområdet	-7 798	-8 593	795
Östra skolområdet	-7 019	-9 138	2 119
Södra skolområdet	-8 832	-9 057	225
Berzeliuskolan	-1 233	-1 663	430
Folkungaskolan	-878	-1 247	369
Förskoleområde Sydost	-5 477	-6 973	1 496
Förskoleområde Nordväst	-405	-5 122	4 717
Sektionen för resurs- och stödverksamhet	-1 303	-903	-401
Didaktikcentrum	-469	-345	-124
Gemensamt verksamhet bou	1 024	0	1 024
Summa	-39 250	-53 796	14 546

Kommentar till större avvikelser:

De kommunala enheterna visar en positiv resultatavvikelse om totalt 14 546 tkr jämfört med budget för perioden.

Den positiva avvikelsen finns främst inom förskolan. Ett överskott finns hos flera enheter där det är svårt att rekrytera förskollärare, samtidigt som några enheter har ett negativt resultat och behöver genomföra anpassningar.

Det finns även ett överskott när det gäller skolområdena. Ett överskott finns hos ett antal enheter som beror på vakanser. Några skolor som hade negativa resultat för 2017 visar fortfarande på negativa avvikelser mot budget. Anpassningar pågår för att nå hållbara organisationer och minimera underskotten. Anpassningar beräknas kunna vara verkställda fullt ut till läsåret 2018/19. Flera skolor visar ett positivt resultat och arbetar med att försöka rekrytera rätt kompetenser.

Städkostnaderna ökade kraftigt under 2017 på grund dyra och tillfälliga städavtal. Under 2018 beräknas kostnaderna minska då avtal har omförhandlas och då nya avtal slutits på längre sikt, vilket medför att kostnaderna för städning i stort sett beräknas återgå till tidigare kostnadsnivåer.

Utbildningskontoret

Utbildningskontoret

Anne Hallberg

Christel Horsak

Beslutet skickas till:
Områdeschefer barn och ungdom
Ekonomer barn och ungdom