



## **Månadsuppföljning februari**

### **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 28 februari 2018

### Nämndens anslagsdel

Resultat per verksamhet Belopp tkr	Redovisade nettokostnader 28/2 2018*	Periodiserad budget** 28/2 2018	Avvikelse mot budget	Bokslut 2017
Nämnden	339	437	98	-94
Grundskola	287 853	288 751	897	18 186
Grundsärskola	10 570	11 520	950	-8 840
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	179 638	181 080	1 443	-17 809
Fritidshem	42 838	44 988	2 151	-738
Ungdoms- och fritidsverksamhet	9 741	10 558	817	-1 070
Verksamhetssystem	5	27	22	660
Pris- och lönekomensation	0	0	0	0
Generellt statsbidrag budgetprop	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>530 982</b>	<b>537 360</b>	<b>6 378</b>	<b>-9 705</b>

\* 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 6 078 tkr, ett mindre överskott finns inom samtliga verksamheter. Den positiva avvikelsen beror framförallt på ett överskott när det gäller utvecklingsmedel, resursmedel samt förstärkt elevhälsa. 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.

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

<b>Resultat per verksamhet</b>	<b>Resultat</b>	<b>Periodiserad budget</b>	<b>Avvikelse mot budget</b>
<b>Belopp tkr</b>	<b>28/2 2018</b>	<b>28/2 2018</b>	
Grundskola inkl f-klass	-22 264	-21 654	-610
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	951	-1 272	2 223
Grundsärskola	-835	-659	-176
Ungdoms- och fritidsverksamhet	795	-233	1 027
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	-1 270	-7 130	5 860
Särskild omsorg/övrigt	155	136	20
<b>Summa</b>	<b>-22 467</b>	<b>-30 812</b>	<b>8 345</b>

<b>Resultat per enhet</b>	<b>Resultat</b>	<b>Periodiserad budget</b>	<b>Avvikelse mot budget</b>
<b>Belopp tkr</b>	<b>28/2 2018</b>	<b>28/2 2018</b>	
Norra skolområdet	-5 446	-5 882	436
Västra skolområdet	-5 069	-5 102	34
Östra skolområdet	-4 338	-5 329	991
Södra skolområdet	-4 789	-4 699	-90
Berzeliuskolan	-543	-1 169	626
Folkungaskolan	-379	-734	355
Förskoleområde Sydost	-2 413	-4 452	2 039
Förskoleområde Nordväst	723	-2 673	3 396
Sektionen för resurs- och stödverksamhet	-684	-567	-117
Didaktikcentrum	-211	-204	-7
Gemensamt verksamhet bou	682	0	682
<b>Summa</b>	<b>-22 467</b>	<b>-30 812</b>	<b>8 345</b>

#### *Kommentar till större avvikelser:*

De kommunala enheterna visar en positiv resultatavvikelse om totalt 8 345 tkr jämfört med budget för perioden.

Den positiva avvikelsen finns främst inom förskolan. Förskoleområde Sydost har ett överskott hos ett fåtal enheter där det är svårt att rekrytera förskollärare, samtidigt som några enheter har ett negativt resultat och behöver genomföra anpassningar. Förskoleområde Nordväst har ett generellt överskott på flera enheter som beror på svårigheter att rekrytera förskollärare samt att hitta vikarier.

Det finns även ett överskott när det gäller skolområdena. Ett överskott finns hos ett antal enheter. 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