

## Redovisat resultat per skolområde/enhet samt prognos för 2017, kommunala enheter

### Resultat för perioden januari-oktober

### Årsutfallsprognos

#### Verksamhet

Resultat per verksamhet Belopp tkr	Resultat 31/10 2017	Periodiserad budget 31/10 2017	Avvikelse för perioden	Helårs- prognos okt	Helårs- prognos aug	Differens prognos okt-aug	Budget 2017	Avvikelse mot helårsbudget
Grundskola inkl f-klass	-1 686	17 658	-19 345	-18 228	-16 203	-2 025	-4 785	-13 443
Grundsärskola	1 797	1 006	791	305	146	159	0	305
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	2 072	8 059	-5 987	-7 693	-3 585	-4 107	-1 092	-6 601
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	13 759	5 303	8 456	10 751	10 474	277	5 370	5 381
Ungdoms- och fritidsverksamhet	334	487	-154	1 485	-1 084	2 569	507	978
Särskild omsorg/övrigt	-1 274	857	-2 131	-42	-24	-18	0	-42
<b>Summa</b>	<b>15 002</b>	<b>33 370</b>	<b>-18 368</b>	<b>-13 422</b>	<b>-10 276</b>	<b>-3 145</b>	<b>0</b>	<b>-13 422</b>

#### Skolområde/enhet

Resultat per område/enhet Belopp tkr	Resultat 31/10 2017	Periodiserad budget 31/10 2017	Avvikelse för perioden	Helårs- prognos okt	Helårs- prognos aug	Differens prognos okt-aug	Budget 2017	Avvikelse mot helårsbudget
Norra skolområdet	2 898	7 893	-4 995	-3 425	-2 469	-955	0	-3 425
Västra skolområdet	3 916	8 454	-4 538	-2 493	-1 590	-903	0	-2 493
Östra skolområdet	2 895	4 803	-1 908	-2 848	-3 034	186	0	-2 848
Södra skolområdet	719	7 635	-6 916	-3 763	-3 344	-419	0	-3 763
Sektionen för resurs- och stödverksamhet	-1 159	2 342	-3 500	-564	290	-854	0	-564
Didaktikcentrum	998	310	688	0	0	0	0	0
Berzeliuskolan	1 500	1 197	303	-200	0	-200	0	-200
Folkungaskolan	532	655	-123	-129	-129	0	0	-129
Gemensamt verksamhet bou	2 703	82	2 620	0	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>15 002</b>	<b>33 370</b>	<b>-18 368</b>	<b>-13 422</b>	<b>-10 276</b>	<b>-3 145</b>	<b>0</b>	<b>-13 422</b>

### Resultat för perioden januari-oktober

De kommunala enheterna redovisar för perioden januari till augusti ett positivt resultat om 15 002 tkr. Överskottet beror till stor del på skillnaden mellan intjänad och uttagen semester, som kommer att plana ut under resten av året. En negativ avvikelse finns för perioden om -18 368 tkr och beror på att det finns en överanställning av personal i förhållande till antalet barn och elever i verksamheten. Inför läsåret 2017/18 har det lättat något när det gäller rekrytering av lärare. Verksamheterna har haft ett tydligt uppdrag att våga rekrytera när det finns möjlighet vilket har bidraget till ökade kostnader. Även svårigheter kring att rekrytera rätt kompetenser i kombination med den osäkerhet som finns kring de förstärkningar som görs i form av statsbidrag bedöms bidra till att verksamheten är något överbemannad i nuläget. Underskottet finns hos ett fåtal enheter och där har åtgärder satts in för att se över lämpliga insatser för att anpassa organisationen och nå en ekonomi i balans. För grundskolan bidrar även ökade städkostnader för nytecknade avtal att kostnaderna ökat. Städkostnaderna har ökat och är för grundskolan ca 7 mnkr högre än tidigare år, vid jämförelsen har hänsyn tagits till att det finns fler elever i verksamheten.

### Årsutfallsprognos

Årsutfallsprognosen beräknas till ett underskott på -13 422 tkr. Det negativa prognostiserade resultatet finns främst inom grundskolan och förskolan. Den positiva prognosen för fritidshem bör ses tillsammans med prognosen för grundskolan. Totalt redovisar grundskola inklusive fritidshem en negativ prognos om -7 477 tkr. I samband med budgetarbetet för 2018 vidtas åtgärder för att anpassa organisationen och nå en ekonomi i balans. Samtliga enheter har ett eget kapital som kan möta de underskott som prognostiseras.

## Specifikation per skolområde/enhet redovisas nedan

### Norra skolområdet

Resultat per verksamhet Belopp tkr	Resultat 31/10 2017	Periodiserad budget 31/10 2017	Avvikelse för perioden	Helårs- prognos okt	Helårs- prognos aug	Differens prognos okt-aug	Budget 2017	Avvikelse mot helårsbudget
Grundskola inkl f-klass	2 327	5 256	-2 929	-1 148	-1 086	-62	148	-1 296
Grundsärskola			0		0	0		0
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	-85	2 220	-2 306	-1 982	-1 150	-832	-92	-1 891
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	653	358	296	-290	-504	214	-61	-228
Ungdoms- och fritidsverksamhet	3	59	-56	-5	271	-275	5	-10
Särskild omsorg/övrigt			0			0		0
<b>Summa</b>	<b>2 898</b>	<b>7 893</b>	<b>-4 995</b>	<b>-3 425</b>	<b>-2 469</b>	<b>-955</b>	<b>0</b>	<b>-3 425</b>

Underskottet för perioden och den negativa prognosen beror på underskott hos ett fåtal skolor. Översyn och insatser för att komma till rätta med underskottet pågår. Kostnader för städning har ökat för området.

### Västra skolområdet

Resultat per verksamhet Belopp tkr	Resultat 31/10 2017	Periodiserad budget 31/10 2017	Avvikelse för perioden	Helårs- prognos okt	Helårs- prognos aug	Differens prognos okt-aug	Budget 2017	Avvikelse mot helårsbudget
Grundskola inkl f-klass	-959	2 255	-3 214	-1 829	-2 520	690	-1 860	31
Grundsärskola	1 369	983	386	-145	-270	125	0	-145
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	1 480	2 517	-1 037	-2 439	-618	-1 822	-1 000	-1 439
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	2 915	2 960	-45	2 265	3 121	-856	3 230	-965
Ungdoms- och fritidsverksamhet	-866	-265	-601	-321	-1 281	960	-370	49
Särskild omsorg/övrigt	-22	5	-27	-23	-23	0	0	-23
<b>Summa</b>	<b>3 916</b>	<b>8 454</b>	<b>-4 538</b>	<b>-2 493</b>	<b>-1 590</b>	<b>-903</b>	<b>0</b>	<b>-2 493</b>

Den negativa avvikelsen för perioden och negativa prognosen beror på ett underskott på ett fåtal enheter. Översyn och insatser för att komma till rätta med underskottet pågår. Ett underskott finns på grund av ökade städkostnader i området. Prognosen gällande förskolan har försämrats vilket beror på färre inskrivna barn än beräknat.

### Östra skolområdet

Resultat per verksamhet Belopp tkr	Resultat 31/10 2017	Periodiserad budget 31/10 2017	Avvikelse för perioden	Helårs- prognos okt	Helårs- prognos aug	Differens prognos okt-aug	Budget 2017	Avvikelse mot helårsbudget
Grundskola inkl f-klass	-1 667	1 574	-3 240	-5 677	-6 230	553	-2 777	-2 900
Grundsärskola			0			0		0
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	-951	772	-1 723	-2 047	-748	-1 299	0	-2 047
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	4 641	1 789	2 852	4 103	3 315	788	1 905	2 198
Ungdoms- och fritidsverksamhet	872	668	204	773	629	144	872	-99
Särskild omsorg/övrigt			0			0		0
<b>Summa</b>	<b>2 895</b>	<b>4 803</b>	<b>-1 908</b>	<b>-2 848</b>	<b>-3 034</b>	<b>186</b>	<b>0</b>	<b>-2 848</b>

Den negativa avvikelsen för perioden och negativa prognosen beror på ett underskott på ett fåtal enheter. Ett ökat underskott prognostiseras för förskolan jämfört med prognosen i augusti och beror på högre kostnader för timlöner (vikarier) samt färre inskrivna barn än beräknat. Översyn och insatser för att komma till rätta med underskottet pågår.

## Södra skolområdet

Resultat per verksamhet Belopp tkr	Resultat 31/10 2017	Periodiserad budget 31/10 2017	Avvikelse för perioden	Helårs- prognos okt	Helårs- prognos aug	Differens prognos okt-aug	Budget 2017	Avvikelse mot helårsbudget
Grundskola inkl f-klass	-4 946	4 992	-9 938	-7 587	-5 932	-1 656	-296	-7 291
Grundsärskola	0	0	0	0	0	0	0	0
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	395	2 441	-2 046	-1 207	-1 040	-167	0	-1 207
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	5 624	160	5 463	4 711	4 587	125	296	4 415
Ungdoms- och fritidsverksamhet	-354	42	-396	320	-959	1 279	0	320
Särskild omsorg/övrigt	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>719</b>	<b>7 635</b>	<b>-6 916</b>	<b>-3 763</b>	<b>-3 344</b>	<b>-419</b>	<b>0</b>	<b>-3 763</b>

Den negativa avvikelsen för perioden och negativa prognosen beror på ett underskott på ett fåtal enheter. Översyn och insatser för att komma till rätta med underskottet pågår.

## Sektionen för resurs- och stödverksamhet

Resultat per verksamhet Belopp tkr	Resultat 31/10 2017	Periodiserad budget 31/10 2017	Avvikelse för perioden	Helårs- prognos okt	Helårs- prognos aug	Differens prognos okt-aug	Budget 2017	Avvikelse mot helårsbudget
Grundskola inkl f-klass	-921	1 368	-2 289	-1 658	-307	-1 351	0	-1 658
Grundsärskola	399	21	378	450	416	35	0	450
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	31	88	-57	-17	-29	12	0	-17
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	-96	29	-126	-38	-45	7	0	-38
Ungdoms- och fritidsverksamhet	681	-17	697	717	256	461	0	717
Särskild omsorg/övrigt	-1 252	852	-2 104	-19	-1	-18	0	-19
<b>Summa</b>	<b>-1 159</b>	<b>2 342</b>	<b>-3 500</b>	<b>-564</b>	<b>290</b>	<b>-854</b>	<b>0</b>	<b>-564</b>

Negativ avvikelse finns för perioden och prognosen gällande grundskoleverksamheten. Anpassningar av organisationen genomförs för att nå en ekonomi i balans. Ett mindre överskott prognostiseras gällande ungdoms- och fritidsverksamheten och grundsärskolan som beror på vakanta tjänster som inte beräknas kunna tillsättas fullt ut. Ett underskott finns även när det gäller LSS-verksamheten som beräknas regleras vid årets slut.

## Didaktikcentrum

Resultat per verksamhet Belopp tkr	Resultat 31/10 2017	Periodiserad budget 31/10 2017	Avvikelse för perioden	Helårs- prognos okt	Helårs- prognos aug	Differens prognos okt-aug	Budget 2017	Avvikelse mot helårsbudget
Grundskola inkl f-klass	1 171	310	861	0	0	0	0	0
Grundsärskola								
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	-114	0	-114	0	0	0	0	0
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	-46	0	-46	0	0	0	0	0
Ungdoms- och fritidsverksamhet	-13	0	-13	0	0	0	0	0
Särskild omsorg/övrigt								
<b>Summa</b>	<b>998</b>	<b>310</b>	<b>688</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

En positiv avvikelse finns för perioden som beror på vakanser. Nollresultat prognostiseras för året.

## Berzeliuskolan

Resultat per verksamhet Belopp tkr	Resultat 31/10 2017	Periodiserad budget 31/10 2017	Avvikelse för perioden	Helårs- prognos okt	Helårs- prognos aug	Differens prognos okt-aug	Budget 2017	Avvikelse mot helårsbudget
Grundskola inkl f-klass	1 500	1 197	303	-200	0	-200	0	-200
Grundskola								
Förskola och annan pedagogisk verksamhet								
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet								
Ungdoms- och fritidsverksamhet								
Särskild omsorg/övrigt								
<b>Summa</b>	<b>1 500</b>	<b>1 197</b>	<b>303</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>

Ett mindre underskott prognostiseras för året som beror på ökade kostnader för studiehandledning.

## Folkungaskolan

Resultat per verksamhet Belopp tkr	Resultat 31/10 2017	Periodiserad budget 31/10 2017	Avvikelse för perioden	Helårs- prognos okt	Helårs- prognos aug	Differens prognos okt-aug	Budget 2017	Avvikelse mot helårsbudget
Grundskola inkl f-klass	532	655	-123	-129	-129	0	0	-129
Grundskola								
Förskola och annan pedagogisk verksamhet								
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet								
Ungdoms- och fritidsverksamhet								
Särskild omsorg/övrigt								
<b>Summa</b>	<b>532</b>	<b>655</b>	<b>-123</b>	<b>-129</b>	<b>-129</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-129</b>

Ett mindre underskott prognostiseras som beror på omställningskostnader.

## Gemensam verksamhet BoU

Resultat per verksamhet Belopp tkr	Resultat 31/10 2017	Periodiserad budget 31/10 2017	Avvikelse för perioden	Helårs- prognos okt	Helårs- prognos aug	Differens prognos okt-aug	Budget 2017	Avvikelse mot helårsbudget
Grundskola inkl f-klass	1 277	52	1 225	0	0	0	0	0
Grundskola	29	2	27	0	0	0	0	0
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	1 317	21	1 296	0	0	0	0	0
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	69	7	63	0	0	0	0	0
Ungdoms- och fritidsverksamhet	10	1	10	0	0	0	0	0
Särskild omsorg/övrigt			0	0	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>2 703</b>	<b>82</b>	<b>2 620</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Den positiva resultatavvikelsen för perioden beror på ett överskott när det gäller ledningsresurser. Ett nollresultat beräknas för prognosen.