

Redovisat resultat per skolområde/förskoleområde/enhet samt prognos för 2019, kommunala enheter

Resultat för perioden januari-augusti

Årsutfallsprognos

Verksamhet

Resultat per verksamhet				Helårs- prognos aug	Budget 2019	Avvikelse mot helårsbudget
Belopp tkr	Resultat 31/8 2019	Periodiserad budget 31/8 2019	Avvikelse för perioden			
Grundskola inkl f-klass	45 388	56 794	-11 406	-12 474	0	-12 474
Grundsärskola	7 749	1 847	5 903	4 839	0	4 839
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	41 883	21 674	20 208	3 166	0	3 166
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	13 052	2 877	10 175	7 822	0	7 822
Ungdoms- och fritidsverksamhet	1 649	-13	1 661	1 749	0	1 749
Särskild omsorg/övrigt	21	908	-887	-70	0	-70
Summa	109 742	84 088	25 654	5 032	0	5 032

Skolområde/enhet

Resultat per område/enhet				Helårs- prognos aug	Budget 2019	Avvikelse mot helårsbudget
Belopp tkr	Resultat 31/8 2019	Periodiserad budget 31/8 2019	Avvikelse för perioden			
Norra skolområdet	17 136	15 202	1 934	-2 186	0	-2 186
Västra skolområdet	12 079	11 966	113	207	0	207
Östra skolområdet	9 715	13 182	-3 467	-1 205	0	-1 205
Södra skolområdet	12 288	12 612	-324	-926	0	-926
Berzeliusskolan	4 479	2 771	1 708	700	0	700
Folkungaskolan	1 787	2 682	-896	-148	0	-148
Förskoleområde Nordväst	21 397	10 604	10 794	1 228	0	1 228
Förskoleområde Sydost	17 871	10 776	7 095	360	0	360
Sektionen för resurs- och stödverksamhet	5 932	4 070	1 862	5 544	0	5 544
Gemensamt verksamhet bou	7 059	223	6 835	1 458	0	1 458
Summa	109 742	84 088	25 654	5 032	0	5 032

Resultat för perioden januari-augusti

De kommunala enheterna redovisar för perioden januari till augusti ett positivt resultat om 109 742 tkr. Detta ger en positiv avvikelse jämfört med budget för perioden på 25 654 tkr.

Den positiva avvikelsen finns främst inom förskolan och grundsärskolan. Grundskola och fritidshem bör läsas tillsammans. Inom förskolan beror den positiva avvikelsen framför allt på fler inskrivna barn än budgeterat för vårterminen samtidigt som personalkostnaderna är lägre än budgeterat. Därtill kommer högre intäkter i form av statsbidraget mindre barngrupper från och med juli.

Årsutfallsprognos

Årsutfallsprognosen beräknas till ett överskott på 5 032 tkr.

Grundskolan inkl. f-klass prognostiserar ett underskott men möts upp av ett överskott gällande fritidshem. Grundskola inkl. f-klass redovisar en negativ prognos om -11 406 tkr. Underskottet beror på lägre intäkter, där minskade bifall av bibass-ansökningar endast till viss del vägs upp av högre statsbidrag. Flera områden har också högre personalkostnader än budgeterat, delvis på grund av höga sjuklöner och timvikarier men också på grund av att personalbehovet har varit svårprognostiserat vid omorganisation. Överskottet inom fritidshem och öppen fritids beräknas till 11 836 tkr och beror framför allt på lägre personalkostnader då svårigheten att rekrytera personal med rätt kompetenser finns.

Därutöver gör grundsärskolan ett överskott på totalt 4 839 tkr. Överskottet inom grundsärskolan beror på svårigheten att rekrytera personal samt en tydlig ökning av antal elever.

Förskolan prognostiserar ett mindre överskott beroende på vakanser och svårigheter att rekrytera. De medel som avser statsbidrag för mindre barngrupper som inte har gått åt under 2019 kommer att flyttas över till 2020 eftersom de avser läsåret. Det är anledningen till stor avvikelse mellan resultat och prognos för förskoleverksamheten.

Specifikation per skolområde/förskoleområde/enhet redovisas nedan

Norra skolområdet

Resultat per verksamhet	Resultat	Periodiserad	Avvikelse	Helårs-	Budget	Avvikelse
Belopp tkr	31/8 2019	budget 31/8	för	prognos	2019	mot
		2019	perioden	aug		helårsbudget
Grundskola inkl f-klasse Grundskola	13 042	14 348	-1 307	-5 744		-5 744
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	3 223	752	2 471	2 492		2 492
Ungdoms- och fritidsverksamhet	871	102	770	1 065		1 065
Särskild omsorg/övrigt			0			
Summa	17 136	15 202	1 934	-2 186	0	-2 186

Avvikelsen för perioden beror dels på högre elevantal på några enheter jämfört med budget dels på vakanta tjänster. Underskotten för grundskolan beror på lägre intäkter för statsbidrag samtidigt som två skolor saknat rektor under 6 månader och det har påverkat verksamhetens möjligheter att vidta nödvändiga justeringar.

Västra skolområdet

Resultat per verksamhet	Resultat	Periodiserad	Avvikelse	Helårs-	Budget	Avvikelse
Belopp tkr	31/8 2019	budget 31/8	för	prognos	2019	mot
		2019	perioden	aug		helårsbudget
Grundskola inkl f-klasse Grundskola	3 143	9 777	-6 634	-5 712	0	-5 712
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	7 626	1 847	5 780	4 712		4 712
Ungdoms- och fritidsverksamhet	671	411	260	379		379
Särskild omsorg/övrigt	639	-69	708	828		828
Summa	12 079	11 966	113	207	0	207

För både prognos och utfall i perioden är området totalt sett i balans. Underskott finns för grundskolan och beror på färre elever än budgeterat, ökade kostnader för studiehandledning och lägre intäkter för bibass. Överskottet inom grundskola beror på svårigheten att rekrytera personal samt en ökning av antal elever.

Östra skolområdet

Resultat per verksamhet	Resultat	Periodiserad	Avvikelse	Helårs-	Budget	Avvikelse
Belopp tkr	31/8 2019	budget 31/8	för	prognos	2019	mot
		2019	perioden	aug		helårsbudget
Grundskola inkl f-klasse Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	5 734	12 481	-6 747	-3 639		-3 639
Ungdoms- och fritidsverksamhet	4 386	687	3 699	3 321		3 321
Särskild omsorg/övrigt	-405	14	-419	-886		-886
Summa	9 715	13 182	-3 467	-1 205	0	-1 205

Ett underskott finns för perioden och finns inom grundskolan inkl. f-klass. Underskottet finns framför allt inom f-klass och beror på högre personalkostnader då elevunderlaget är för litet för att kunna bära kostnader för pedagoger. Det positiva resultatet inom fritidshem för perioden beror på vakanta tjänster och svårigheter att rekrytera rätt kompetenser. Prognosen visar underskott utifrån högre personalkostnader i f-klass och ny ersättningsmodell för landsbygdsstöd.

Södra skolområdet

Resultat per verksamhet				Helårs-		Avvikelse
Belopp tkr	Resultat 31/8 2019	Periodiserad budget 31/8 2019	Avvikelse för perioden	prognos aug	Budget 2019	mot helårsbudget
Grundskola inkl f-klass	7 745	11 714	-3 969	-2 564		-2 564
Grundsärskola			0			
Förskola och annan pedagogisk verksamhet			0			
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	4 053	958	3 095	950		950
Ungdoms- och fritidsverksamhet	491	-60	550	688		688
Särskild omsorg/övrigt			0			
Summa	12 288	12 612	-324	-926	0	-926

Den negativa avvikelsen inom grundskolan för perioden beror framförallt på höga kostnader för sjuklöner och timvikarier. Även lägre intäkter för bibass än budgeterat bidrar till ett underskott. Inom fritidshem finns ett överskott som beror på lägre personalkostnader på grund av vakanser och obehörig personal. I prognosen sjunker överskottet då lägre intäkt för bibass förväntas under hösten. För grundskolan prognostiseras ett något bättre utfall på helåret beroende på att intäkter för lärarlyft inte varit budgeterade.

Berzeliuskolan

Resultat per verksamhet				Helårs-		Avvikelse
Belopp tkr	Resultat 31/8 2019	Periodiserad budget 31/8 2019	Avvikelse för perioden	prognos aug	Budget 2019	mot helårsbudget
Grundskola inkl f-klass	4 479	2 771	1 708	700		700
Summa	4 479	2 771	1 708	700	0	700

Ett överskott finns för perioden som beror på högre intäkter på grund av fler inskrivna elever och lägre kostnader för läromedel och studiehandledning samt vakans. För prognosen beräknas ett överskott som beror på vakans och högre tilldelning av statsbidrag som inte budgeterats.

Folkungaskolan

Resultat per verksamhet				Helårs-		Avvikelse
Belopp tkr	Resultat 31/8 2019	Periodiserad budget 31/8 2019	Avvikelse för perioden	prognos aug	Budget 2019	mot helårsbudget
Grundskola inkl f-klass	1 787	2 682	-896	-148		-148
Summa	1 787	2 682	-896	-148	0	-148

Ett underskott finns för perioden som beror på högre kostnader för studiehandledning och läromedel. För helåret beräknas i det närmaste ett nollresultat.

Förskoleområde Nordväst

Resultat per verksamhet				Helårs-		Avvikelse
Belopp tkr	Resultat 31/8 2019	Periodiserad budget 31/8 2019	Avvikelse för perioden	prognos aug	Budget 2019	mot helårsbudget
Grundskola inkl f-klass			0			
Grundsärskola			0			
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	21 397	10 604	10 794	1 228	0	1 228
Summa	21 397	10 604	10 794	1 228	0	1 228

Periodens överskott beror dels på ökat statsbidrag för mindre barngrupper dels på att personalkostnaderna är lägre än budgeterat. Personalkostnaderna är lägre på grund av vakanser och att sjukskriven personal har ersatts med obehörig personal.

Skillnaden mellan utfall i perioden och helårsprognos beror på det överskott som uppstår då statsbidraget för mindre barngrupper har ökat under hösten och att det, till viss del, kommer att föras över till 2020. Återstående prognostiserat överskott består av vakanser på grund av svårigheter att rekrytera personal men också av ett överskott från verksamheten för dygnetruntomsorg som har en fast månadsersättning.

Förskoleområde Sydost

Resultat per verksamhet				Helårs-		Avvikelse
Belopp tkr	Resultat 31/8 2019	Periodiserad budget 31/8 2019	Avvikelse för perioden	prognos aug	Budget 2019	mot helårsbudget
Grundskola inkl f-klass			0			
Grundsärskola			0			
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	17 871	10 776	7 095	360	0	360
Summa	17 871	10 776	7 095	360	0	360

Överskottet för perioden beror på fler inskrivna barn än budgeterat samt ett högre statsbidrag för mindre barngrupper.

Skillnaden mellan utfall i perioden och helårsprognos beror på det överskott som uppstår då statsbidraget för mindre barngrupper har ökat under hösten och att det, till viss del, kommer att föras över till 2020.

Enheten för resurs- och stödverksamhet

Resultat per verksamhet				Helårs-		Avvikelse
Belopp tkr	Resultat 31/8 2019	Periodiserad budget 31/8 2019	Avvikelse för perioden	prognos aug	Budget 2019	mot helårsbudget
Grundskola inkl f-klass	4 771	2 798	1 973	4 620	0	4 620
Grundsärskola			0			
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	881	295	586	790	0	790
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	260	70	190	205	0	205
Öppen fritidsverksamhet	0	0	0	0	0	0
Särskild omsorg/övrigt	21	908	-887	-70	0	-70
Summa	5 932	4 070	1 862	5 544	0	5 544

Avvikelsen för perioden liksom prognosen för helåret består bl.a. av att Didaktikcenter genomgick en driftsförändring under 2018 och effekterna av detta visas nu under 2019. Dessutom har de haft färre uppdrag än förväntat under året samt svårighet att bemanna för de uppdrag man haft.

Gemensam verksamhet BoU

Resultat per verksamhet				Helårs- prognos	Budget	Avvikelse
Belopp tkr	Resultat 31/8 2019	Periodiserad budget 31/8 2019	Avvikelse för perioden	aug	2019	mot helårsbudget
Grundskola inkl f-klass	4 688	223	4 465	12	0	12
Grundsärskola	123	0	123	127	0	127
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	1 734	0	1 734	789	0	789
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	460	0	460	475	0	475
Ungdoms- och fritidsverksamhet	54	0	54	55	0	55
Särskild omsorg/övrigt			0			
Summa	7 059	223	6 835	1 458	0	1 458

Den positiva avvikelsen för perioden beror på att IT-utrustning inte byts ut i verksamheterna i budgeterad takt och att det för perioden inte finns utfall på budgetposter för oförutsett, utvecklingsmedel och reservmedel för ledningsresurs. Ett minskat uttag av gemensamma kostnader från verksamheterna planeras i helårsprognosen motsvarande överskottet för IT-utrustning, därav skillnaden mellan utfall för perioden och helårsprognos.