

KOMMUNSTYRELSEN

Verksamheter inom barn och utbildnings ansvarsområde

DELÅRSBOKSLUT PERIODEN JANUARI – AUGUSTI 2018

REDOVISAT JAN-AUG 2018		
	2018	2017
Driftintäkter	9 227	9 913
Driftkostnader	-116 550	-113 918
Nettoutfall	-107 323	-104 005
Kalk kapitalkostn	-1 516	-1 255
Nettodriftkostnad	-108 839	-105 257

PROGNOSTISERAT BUDGET- UTFALL FÖR HELÅRET 2018			
	Budget	Prognos	Diff
Förskola	41 215	43 856	-2 641
Grundskola	88 880	89 472	-592
Lärcentrum	36 327	32 875	3 452
Särskola	4 416	4 641	-225
BOU Kultur	1 660	1 660	0
	172 498	172 504	-6

UTSKOTTETS UPPGIFTER

Barn- och utbildningsutskottet ansvarar för verksamheterna:

- Förskola och pedagogisk omsorg
- Grundskola
- Särskola
- Lärcentrum
- BOU Kultur

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER PERIODEN

En omorganisation av rektorsområden har gjorts och ny rektor har rekryterats, och började 2018-05-07. Detta innebär att från och med maj månad finns full bemanning på rektorer i grundskola och på Lärcentrum.

VÄSENTLIGA AVVIKELSER FÖR PERIODEN OCH JÄMFÖRELSE MED FÖREGÅENDE ÅR

	Jan-aug 2018	Jan-aug 2017	Differens
Förskola	29 695	27 525	-2 170
Grundskola	57 885	56 284	-1 601
Särskola	2 699	2 454	-245
Lärcentrum	15 960	16 676	716
BOU Kultur	1 084	1 066	-18
Totalt	107 323	104 005	-3 318

Förskolan redovisar 2 170 tkr högre kostnader jämfört med samma period föregående år. Detta är främst beroende på volymförändring där det i augusti 2018 är totalt 321 inskrivna barn vilket är 41 fler jämfört med augusti 2017.

Grundskolan redovisar 1 600 tkr högre kostnader jämfört med samma period föregående år.

Lärcentrums kostnader är 716 tkr lägre jämfört med samma period föregående år till följd minskat antal elever på introduktionsprogram samt att undersköterskeutbildning inte genomförts under vårterminen 2018.

PERSONALKOSTNADER

	Jan-aug 2018	Jan-aug 2017	Differens
Förskola	25 931	24 254	1 677
Grund/särskola	43 466	42 982	484
Lärcentrum	3 498	3 603	-105
Musikskolan	1 118	1 107	11
Totalt	74 013	71 946	2 067

När det gäller löner för lärare och förskollärare så är centrala avtal inte klara, detta innebär att redovisade kostnader de första åtta månaderna är lägre än de faktiska kostnaderna avseende löner.

KOMMUNSTYRELSEN

Verksamheter inom barn och utbildnings ansvarsområde

Sett till verksamheter är det förskolan som har en reell volymökning där personalkostnaderna är 6,9% högre jämfört med föregående år trots att lönerrevision 2018 inte är klar för förskollärare. På Lärcentrum har kostnaderna för personal minskat med 2,9% vilket förklaras av vakans på rektorsposition samt minskad volym. För övriga verksamheter beräknas budget hållas avseende personalkostnader.

PROGNOS FÖR HELÅRET

	Prognos ek 1	Prognos delår	Differens
Förskola	41 529	43 856	-2 327
Grundskola	89 332	89 578	-246
Lärcentrum	34 172	32 875	1 297
Särskola	4 766	4 641	125
BOU Kultur	1 660	1 660	0
Totalt	171 459	172 609	-1 151

Prognosen för helåret 2018 var i ekonomirapport 1 (jan-april) ett totalt överskott på 1 754 tkr, medan prognos efter åtta månader visar på ett underskott med 6 tkr.

Prognos för **Förskolan** visar på ett underskott med 2 641 tkr vilket förklaras av högre kostnad för interkommunal ersättning med 274 tkr och 1 000 tkr högre kostnad för föräldrakooperativet Drömvallen än budgeterat. Den egna regin – förskolor och pedagogisk omsorg – redovisar 1 400 högre kostnad än budgeterat. Detta beror främst på ökad volym 41 fler barn inskrivna i augusti 2018 jämfört med 2017. Under året har också antalet barn med särskilda behov ökat vilket medfört ökade kostnader för elevassistenter.

Grundskolan prognosticeras ett underskott mot budget på 592 tkr, detta förklaras i sin helhet av 1 000 högre kostnad för interkommunal ersättning än budgeterat. För höstterminen är det 13 fler elever som ge-

nom det fria skolvalet valt skola i annan kommun eller friskola. I ekonomirapport 1 låg prognosen på 731 tkr i överskott.

Lärcentrums prognos visar på ett överskott med 3 452 tkr vilket är dubbelt upp mot prognosen i ekonomirapport 1. Detta förklaras av ca 1 680 tkr lägre kostnad för interkommunal ersättning för gymnasieelever. Vuxenutbildning prognosticeras 850 tkr lägre kostnad än budgeterat, introduktionsprogrammen 300 tkr lägre kostnad till följd av volymminskningen samt 600 tkr lägre kostnad för lokal administration.

Prognos för **Särskolan** visar på ett underskott med 225 tkr till följd av en fler särskoleinskriven elev i gymnasieskolan.

MÅLUPPFYLLELSE

Medborgare/Kund

Betygsindex för "Förskola" i Medborgarundersökning 2017 låg på 64 vilket är något under måltalet på 70.

Hållbar utveckling & tillväxt

Perspektivet omfattar topp 50 ranking i Öppna Jämförelser för grundskolan vilket inte förväntas nås under året. Dock har andelen behöriga till gymnasieskolan¹ har ökat till 84,6%.

Målsättningen med 55% av elever inskrivna i musikskolan förväntas inte uppnås fullt ut utan stannar på ca 45-50%.

Ekonomi

Måluppfyllelsen avseende budgetföljsamhet ser enligt prognos inte ut att nås i verksamheterna förskola, grundskola och särskola som förväntas visa underskott

¹ Uppgift hämtad ur Schoolsoft vilket kan skilja mot officiell statistik som publiceras senare i höst.

KOMMUNSTYRELSEN

Verksamheter inom barn och utbildnings ansvarsområde

medan Lärcentrum redovisar överskott. Sett till hela barn- och utbildnings verksamhetsområde prognosticeras med ett underskott på 5 tkr vilket får betraktas som ett nollresultat.

Avseende ett-till-ett gjordes redan i juni (kommunfullmäktige 2018-06-18, §47) en omfördelning av budget som innebar 90 tkr för WiFi i förskolan samt 350 tkr till äldreomsorgen, vilket medför att ingen avvikelse beräknas för resterande del.

Medarbetare

När det gäller sjukfrånvaro förväntas inte måltalet om max 5,5% nås, för perioden januari-augusti ligger sjukfrånvaron inom barn- och utbildnings verksamhetsområden på 6,5%. Noteras ska att trenden är sjunkande sjuktal jämfört med samma period tidigare år, 2017 var sjukfrånvaron 7,2% och 2016 7,6%.

Medarbetarenkät kommer att genomföras under hösten 2018 där mätning av Nöjd-MedarbetarIndex ingår.

När det gäller genomförande av medarbetarsamtal förväntas måltalet nås.

INVESTERINGAR

Budget (tkr)	Budget	Prognos	Avvikelse
Klumpanslag	1 200	1 200	49
Ett-till-ett	560	560	0
Wifi Förskolan	90	90	0
Ombudgetering	728	428	300
	2 578	2 278	300

Avseende investeringar så förväntas en avvikelse på 300 tkr (ombudgeterade medel från 2017), detta avser inventarier till förskolan Apotekaren där vi avvaktar ombyggnation. Här beräknar vi äska om överföring till år 2019.

Inom klumpanslaget förväntas 49 tkr ej nyttjas under året till följd av lägre kostnader än beräknat.