

Ekonomisk uppföljning per den 29 februari 2020

Verksamhetsområde 1-2
Barn- och utbildningsförvaltningen



Barn- och utbildningsförvaltningen

Barn- och utbildningsnämnden	Perioden			Årsprognos			Förändring
	Netto-kostnad	Kommun-bidrag	Avvikelse	Netto-kostnad	Kommun-bidrag	Avvikelse *)	
Totalt nämnd	174 031	179 977	5 946	1 069 126	1 069 126	0	0
VO Förskola	51 563	54 086	2 523	324 015	324 015	0	0
<i>varav beställare</i>	<i>53 759</i>	<i>54 086</i>	<i>327</i>	<i>324 795</i>	<i>324 015</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>varav utförare</i>	<i>-2 196</i>	<i>0</i>	<i>2 196</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
VO Grundskola	122 468	125 891	3 423	745 111	745 111	0	0
<i>varav beställare</i>	<i>123 312</i>	<i>125 891</i>	<i>2 579</i>	<i>745 111</i>	<i>745 111</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>varav utförare</i>	<i>-845</i>	<i>0</i>	<i>845</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

*) Avvikelsen motsvarar 0,00 % av det totala kommunbidraget.

Prognosen i denna rapport bygger på att verksamheterna vidhåller de nu genomförda anpassningarna i organisationen. De förändringar som gjorts visar effekt och de allra flesta enheterna i egen regi bedöms vara i balans för kalenderåret 2020. Fortsatta effektiviseringsåtgärder krävs inom beställarsidan Grundskola, Grundsärskola och Mångfaldsenhet.

För VO1 Förskola och pedagogisk omsorg och VO2 Grundskola med grundsärskola och fritidshem är nettoresultatet per sista februari överskott om 5,95 mnkr. Prognos för helåret är nollresultat. Enligt prognos ska 10,5 mnkr återföras till demografibuffert.

Ekonomiska risker inom nämnden 2020

Område/ verksamhet	Ek. risk, mnkr +/-	Sanno- likhet	Risken omfattar
Negativa risker			
Beställare VO 2	-1	medel	Tillkommande kostnader för extern placering eller tilläggsbelopp/verksamhetsstöd och resor.
Utförare VO2	-1,5	låg	De anpassningar som krävs i organisationen för att nå balans tar lång tid.
Utförare VO1, VO2	-1	medel	Oförutsedda IT-kostnader. Ny upphandling, högre leasingkostnader.
Positiva risker			
Beställare VO1, VO2	10	medel	Felaktig demografiprognos

VO1 - Förskola och pedagogisk omsorg

För förskola och pedagogisk omsorg är nettoresultatet per sista februari ett överskott med 2,5 mnkr. Prognos för helåret är nollresultat. Enligt prognos ska 0,5 mnkr återföras till demografibuffert.

Belopp i tkr	Utfall period	Budget period	Periodens avvikelse	Prognos 2020	Budget 2020	Prognos avvikelse	Prognos förändring
Beställare							
Kommunbidrag	54 086	54 086	0	324 015	324 515	-500	-500
Intäkter, interna	130	0	130	780	0	780	780
Intäkter, externa	4 800	5 047	-247	30 285	30 285	0	0
Kostnader	-58 689	-61 310	2 621	-355 080	-354 800	-280	-280
Resultat	327	-2 177	2 504	0	0	0	0

Utförare							
Intäkter, interna	35 779	36 080	-301	209 324	209 324	0	0
Intäkter, externa	1 607	1 582	25	5 806	5 806	0	0
Kostnader	-35 190	-35 183	-7	-215 130	-215 130	0	0
Resultat	2 196	2 479	-283	0	0	0	0

Netto VO Förskola							
Resultat	2 523	301	2 221	0	0	0	0

VO2 - Grundskola inklusive grundsärskola och fritidshem

För VO 2 grundskola är nettoresultatet per sista februari ett överskott med 3,4 mnkr. Prognos för helåret är nollresultat. Enligt prognos ska 10,0 mnkr återföras till demografibuffert.

Belopp i tkr	Utfall period	Budget period	Periodens avvikelse	Prognos 2020	Budget 2020	Prognos avvikelse	Prognos förändring
Beställare							
Kommunbidrag	125 837	125 891	-54	745 111	755 111	-10 000	-10 000
Intäkter, externa	7 680	8 129	-449	48 789	48 789	0	0
Kostnader	-130 938	-134 094	3 156	-793 900	-803 900	10 000	10 000
Resultat	2 579	-74	2 653	0	0	0	0

Utförare							
Intäkter, interna	93 872	94 662	-790	568 112	568 112	0	0
Intäkter, externa	6 455	6 718	-263	39 448	39 448	0	0
Kostnader	-99 482	-99 399	-83	-607 560	-607 560	0	0
Resultat	845	1 981	-1 136	0	0	0	0

Netto VO Grundskola							
Resultat	3 423	1 907	1 517	0	0	0	0

VO1 - Förskola och pedagogisk omsorg

Beställare VO1 Förskola

Belopp i tkr	Utfall period	Budget period	Periodens avvikelse	Prognos 2020	Budget 2020	Prognos avvikelse
Intäkter						
Kommunbidrag	54 086	54 086	0	324 015	324 515	-500
Interna intäkter	130	0	130	780	0	780
Externa intäkter	4 648	4 514	134	27 085	27 085	0
Statsbidrag	152	533	-381	3 200	3 200	0
Summa Intäkter	59 016	59 133	-117	355 080	354 800	280
Kostnader						
Myndighet och administration	-1 882	-1 715	-167	-12 280	-11 500	-780
Alla förskole och omsorgsbidrag / barn	-53 909	-56 190	2 281	-322 500	-323 000	500
Barnomsorg på obekvämtid	-507	-388	-119	-2 200	-2 200	0
Sociodemografiskt tillägg	-1 134	-1 134	0	-6 800	-6 800	0
Sociodemografiskt nyanländ	-73	-217		-1 300	-1 300	
Beslutsbaserade tillägg och stöd	-1 184	-1 666	482	-10 000	-10 000	0
Summa kostnader	-58 689	-61 310	2 621	-355 080	-354 800	-280
Resultat	327	-2 177	2 504	0	0	0

Förskolas beställarsida prognostiserar ett nollresultat på slutet av året. Demografiutfallet i februari pekar på att det är färre barn i kommunen än vad budgeten bygger på. I februari bedöms att återbetalning ska ske till demografibufferten med 0,5 mnkr. Motsvarande lägre kostnader finns inom barn- och omsorgsbidrag. Myndighet och administration prognostiserar högre kostnader om 0,75 mkr än budgeterat samtidigt ökar interna intäkter med samma belopp. Avvikelserna beror på kommunens omorganisation.

Utförare i egen regi, VO1 Förskola

Belopp i tkr	Utfall period	Budget period	Periodens avvikelse	Prognos 2020	Budget 2020	Prognos avvikelse
Intäkter						
Förskole- och ped. omsorgspeng	34 301	34 654	-353	201 605	201 605	0
Verksamhetsstöd och socio-tillägg	1 478	1 426	52	7 719	7 719	0
Statsbidrag	1 457	1 465	-8	5 106	5 106	0
Övriga externa intäkter	150	117	33	700	700	0
Summa intäkter	37 386	37 662	-276	215 130	215 130	0
Kostnader						
Personal, inkl. intern bemanning	-27 239	-26 779	-460	-164 705	-164 705	0
Lokaler	-3 783	-3 772	-11	-22 632	-22 632	0
Skolmåltid	-3 203	-3 083	-120	-18 500	-18 500	0
Förbrukningskostnader	-965	-1 549	584	-9 293	-9 293	0
Summa kostnader	-35 190	-35 183	-7	-215 130	-215 130	0
Resultat	2 196	2 479	-283	0	0	0

Utförare i egen regi prognostiserar ett nollresultat på slutet av året.

VO2 - Grundskola inklusive grundsärskola och fritidshem

Beställare VO2 Grundskola

Belopp i tkr	Utfall period	Budget period	Periodens avvikelse	Prognos 2020	Budget 2020	Prognos avvikelse
Intäkter						
Kommunbidrag	125 837	125 891	-54	745 111	755 111	-10 000
Externa intäkter	7 054	7 396	-342	44 389	44 389	0
Statsbidrag	626	733	-107	4 400	4 400	0
Summa intäkter	133 517	134 020	-503	793 900	803 900	-10 000
Kostnader						
Myndighet och administration	-3 812	-4 066	255	-22 000	-22 000	0
Grundskola, alla elevbidrag / elev	-108 142	-109 297	1 155	-647 300	-657 300	10 000
Grundsärskola, nettokost. elevbidrag och egen regi	-5 653	-5 645	-8	-34 900	-34 900	0
Modersmål	-2 467	-2 323	-144	-14 500	-14 500	0
Skolskjuts (inkl. särskola)	-1 002	-1 333	331	-8 000	-8 000	0
Externa placeringar, inkl. resursskola	-1 868	-1 980	112	-11 500	-11 500	0
Sociodemografiskt tillägg	-5 417	-5 417	0	-32 500	-32 500	0
Sociodemografiskt nyanländ	-405	-533	128	-3 200	-3 200	0
Beslutsbaserade tillägg och verksamhetsstöd	-2 172	-3 500	1 328	-20 000	-20 000	0
Summa kostnader	-130 938	-134 094	3 156	-793 900	-803 900	10 000
Resultat	2 578	-74	2 653	0	0	0

Grundskolans beställarsida prognostiserar ett nollresultat på slutet av året. Demografiutfallet i februari pekar på att det är färre barn i kommunen än vad budgeten bygger på. I februari bedöms att återbetalning ska ske till demografibufferten med 10,0 mnkr. Motsvarande lägre kostnader finns inom elevpeng.

Utförare i egen regi, VO2 Grundskola

Belopp i tkr	Utfall period	Budget period	Periodens avvikelse	Prognos 2020	Budget 2020	Prognos avvikelse
Intäkter						
Elevpeng	85 664	86 213	-549	517 876	517 876	0
Verksamhetsstöd och socio-tillägg	8 208	8 449	-241	50 236	50 236	0
Statsbidrag	6 037	6 426	-389	38 221	38 221	0
Övriga externa intäkter	418	292	126	1 227	1 227	0
Summa intäkter	100 327	101 380	-1 053	607 560	607 560	0
Kostnader						
Personal, inkl. intern bemanning	-71 713	-71 231	-482	-439 053	-439 053	0
Lokaler	-15 633	-15 584	-48	-93 507	-93 507	0
Skolmåltid	-6 852	-7 000	148	-41 500	-41 500	0
Förbrukningskostnader	-5 284	-5 584	300	-33 500	-33 500	0
Summa kostnader	-99 482	-99 399	-83	-607 560	-607 560	0
Resultat	845	1 981	-1 136	0	0	0

Utförare i egen regi prognostiserar ett nollresultat på slutet av året.