

Förskole- och grundskolenämnd

Ordförande: Hampe Klein

Förvaltningschef: Louise Furness

Ekonomisk månadsuppföljning juni



I Sammanfattning

Nämndens intäkter och kostnader är nästan uteslutande kopplade till volymer. Verksamhetens kostnader har korrigerats med ca 2,5 mnkr till följd av att volymerna har ändrats, samt 1,5 mnkr till följd av utökad satsning för språkutveckling. Även intäkterna har korrigerats med ca 3 mnkr vilket beror på statsbidraget för språkutveckling samt avgifter och momsintäkter som är kopplade till de ökade volymerna. Under 2020 genomfördes en mängd olika utredningar som verkställdes under året och kommer ge effekt under främst hösten 2021. Syftet är att få en högre måluppfyllnad och effektivare rutiner.

I.1 Helårsprognos mot budget

Helår

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Helår			
	Budget 2021	Prognos 2021	Budgetavvikelse	Utfall 2020
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	55 100	56 100	1 000	54 265
Övriga intäkter	24 040	26 050	2 010	24 862
Summa intäkter	79 140	82 150	3 010	79 128
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-12 167	-12 167	0	-10 519
Lokalkostnader	-790	-790	0	-704
Kapitalkostnader	0	0	0	0
Köp av verksamhet	-1 063 220	-1 063 230	-10	-1 023 813
Övriga kostnader	-7 523	-7 523	0	-6 639
Summa kostnader	-1 083 700	-1 083 710	-10	-1 041 675
Verksamhetens nettokostnad	-1 004 560	-1 001 560	3 000	-962 547

Nämnden prognostiserar ett överskott om 3 mnkr i avvikelse mot budget för 2021. Volymerna för 2021 är avstämda och korrigerade utifrån befolkningsprognoser och volymer. En omslutningsförändring om ca 1,6 mnkr finns på såväl intäktsidan som kostnadssidan och beror på att ett statsbidrag för språkutveckling som genomförs av pedagogcentrum.

I.2 Periodens utfall mot budget

Aktuell period

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Utfall perioden			
	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse	Ack utfall föregående år

Verksamhetens intäkter				
Avgifter	27 622	28 710	1 088	27 625
Övriga intäkter	12 126	15 109	2 984	12 479
Summa intäkter	39 748	43 819	4 072	40 104
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-6 141	-5 677	464	-5 193
Lokalkostnader	-395	-300	95	-330
Kapitalkostnader	0	0	0	0
Köp av verksamhet	-532 983	-534 603	-1 620	-519 761
Övriga kostnader	-3 761	-2 874	887	-2 551
Summa kostnader	-543 281	-543 454	-173	-527 835
Verksamhetens nettokostnad	-503 533	-499 635	3 898	-487 731

Nämndens utfall tom juni visar på ett överskott om 3,9 mnkr mot periodens budget. Detta fördelas på ett överskott om 4,1 mnkr på intäktssidan och ett underskott om 0,2 mnkr på kostnadssidan. Överskottet på intäktssidan beror främst på ett statsbidrag för språkutveckling samt ökade intäkter kopplade till volymerna.

2 Analys per verksamhetsområde

2.1 Verksamhetsområden

Volymerna för pedagogisk omsorg har varit lägre än budgeterat för våren och förväntas bli ännu lägre till hösten vilket innebär ett överskott om 2 mnkr för helåret. En del av denna volymförändring återfinns under förskola, då enbart en förflyttning mellan verksamheter skett. Vilket innebär att det befarade underskottet på förskolan täcks upp av att fler barn väljer förskola framför pedagogisk omsorg.

Inom grundskolan så har inflytt främst skett i de högre årskurserna vilket innebär att snittkostnaden blivit något högre än budgeterat trots att volymerna totalt sett är något lägre än budgeterat för våren. Fritidsverksamheten prognostiserar ett överskott vilket hänger samman med att de inflyttade eleverna går i de högre årskurserna och därmed inte nyttjar fritidsverksamheten i lika stor utsträckning.

Särskolan prognostiserar ett överskott på grundsärskolan och ett underskott på fritidshem, med en sammantagen prognos som inte visar på någon avvikelse mot budget.

Helår

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Helår			
	Budget 2021	Prognos 2021	Budgetavvikel- kelse	Utfall 2020
Nämnd	-960	-960	0	-1 042
Stab	-10 310	-10 310	0	-9 309
Pedagogcentrum	-8 124	-8 124	0	-7 676
Total gemensamma kostnader	-19 395	-19 395	0	-18 027
Förskola				
Förskola	-270 253	-270 253	0	-255 739
Pedagogisk omsorg	-12 796	-10 796	2 000	-12 734
Stöd i förskola och pedagogisk omsorg	-7 146	-7 146	0	-6 078
Socioekonomiskt viktning (fsk)	-1 532	-1 532	0	-1 492
Språkförskola (Penseln)	-1 185	-1 185	0	-1 173
Ingmarsö PO	-170	-170	0	-777
Omsorg på obekvämt arbetstid	-515	-265	250	-167
Öppen förskola	-1 730	-1 730	0	-1 409
Total förskola	-295 326	-293 076	2 250	-279 569

Grundskola				
Förskoleklass	-36 292	-36 292	0	-31 974
Grundskola år 1-9	-492 115	-493 115	-1 000	-483 715
Fritidshem	-81 643	-80 143	1 500	-76 089
Elevtöd	-39 895	-39 895	0	-37 402
Socioekonomiskt viktning (Salsa)	-10 798	-10 798	0	-10 398
Skärgårdsstöd, skola	-639	-639	0	-383
Modersmål	-4 654	-4 404	250	-4 400
Förberedelseklass	-1 128	-1 128	0	-714
Total Grundskola	-667 165	-666 415	750	-645 074
Särskola				
Grundsärskola	-20 138	-19 138	1 000	-15 920
Fritidshem inom särskola	-2 538	-3 538	-1 000	-3 957
Total Särskola	-22 676	-22 676	0	-19 878
Verksamhetens nettokostnader	-1 004 560	-1 001 560	3 000	-962 547

Aktuell period

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Aktuell period			
	Periodbud- get	Utfall peri- oden	Budgetavvi- kelse	Ack. utfall f.g år
Nämnd	-533	-485	48	-504
Stab	-5 155	-4 867	288	-4 441
Pedagogcentrum	-4 068	-2 576	1 492	-2 750
Total gemensamma kostnader	-9 755	-7 927	1 828	-7 696
Förskola				
Förskola	-138 326	-140 047	-1 721	-133 499
Pedagogisk omsorg	-6 830	-5 723	1 107	-6 916
Stöd i förskola och pedagogisk omsorg	-3 573	-3 269	304	-3 247
Socioekonomiskt viktning (fsk)	-766	-745	21	-749
Språkförskola (Penseln)	-593	-595	-3	-587
Ingmarsö PO	-85	-85	0	-389
Omsorg på obekvämt arbetstid	-258	0	258	-167
Öppen förskola	-1 015	-1 015	0	-705
Total förskola	-151 446	-151 479	-33	-146 257
Grundskola				
Förskoleklass	-17 465	-17 496	-31	-14 847

Grundskola år 1-9	-244 106	-245 818	-1 712	-243 541
Fritidshem	-39 592	-38 585	1 007	-38 579
Elevstöd	-21 897	-19 697	2 200	-18 632
Socioekonomiskt viktning (Salsa)	-5 399	-5 399	0	-5 291
Skärgårdsstöd, skola	-320	0	320	-192
Modersmål	-2 327	-1 905	422	-2 627
Förberedelseklass	-564	-364	200	-352
Total Grundskola	-331 669	-329 264	2 405	-324 060
Särskola				
Grundskola	-9 394	-9 079	315	-7 417
Fritidshem inom särskola	-1 269	-1 886	-617	-2 302
Total Särskola	-10 663	-10 965	-302	-9 719
Verksamhetens nettokostnader	-503 533	-499 635	3 898	-487 732

3 Antagande till helårsprognos

Volymprognoser för höstterminen visar med största sannolikhet på ett överskott på helår för förskola och pedagogisk omsorg och har lyfts fram i prognosen. Även barnomsorg på obekvämlig arbetstid redovisar ett överskott eftersom verksamheten fortsätter att vara stängd till följd av pandemin. Om verksamheten öppnar upp till hösten finns dock en stor risk för att överskottet kommer att minska då vi vet att vi har många sökanden och en stor efterfrågan på omsorg på obekvämlig arbetstid. Särskolan redovisar ett överskott på grundskola och ett underskott på fritidshem inom särskola men sammantaget ingen avvikelse mot den totala budgettilldelningen.

4 Volymer helårsprognos

Elevstatistik per verksamhet inkl. nyanlända (belopp i tkr)	Budget 2021	Utfall per juni	Prognos 2021	Budget- avvikelse	Utfall 2020
Volymer enligt befolkningsprognos					
<i>Antal invånare i åldern 1-5</i>	2 928	2 928	2 928	0	2 855
<i>Antal invånare i åldern 6</i>	658	658	658	0	643
<i>Antal invånare i åldern 7-15</i>	5 862	5 862	5 862	0	5 750
Nyttjandegrad					
Förskolebarn 1-5 år	86,7%	92,1%	87,8%	1,1%	88,2%
Pedagogisk omsorg 1-5 år	5,6%	5,2%	4,7%	-1,0%	5,2%
Förskoleklass 6 år	95,9%	97,4%	98,1%	2,2%	91,9%
Grundskola 7-15 år (åk 1-9)	98,3%	98,0%	97,9%	-0,4%	98,7%
Volym					
Förskola	2 538	2 697	2 570	32	2 518
<i>varav Språkförskola Pensein</i>	8	8	8	0	8
Pedagogisk omsorg	165	152	137	-29	149
Total volym barnomsorg	2 703	2 849	2 706	3	2 526
Förskoleklass	631	641	646	15	591
Grundskola åk 1-3	1 823	1 838	1 847	24	1 852
Grundskola åk 4-5	1 353	1 273	1 303	-50	1 236
Grundskola åk 6-9	2 587	2 635	2 592	5	2 585
Total volym grundskola åk 1-9	5 763	5 746	5 741	-22	5 673
Fritidshem F-klass	580	633	634	54	512
	91,9%	98,8%	98,2%	6,3%	86,6%
Fritidshem åk 1-3	1 720	1 620	1 688	-33	1 691
	94,3%	88,1%	91,4%	-3,0%	91,3%
Fritidshem åk 4-6	708	520	622	-87	680
	52,3%	40,8%	47,7%	-4,6%	55,0%
Total volym fritidshem	3 008	2 775	2 945	-65	2 885
Grundsärskola	42	44	43	1	38
Fritidshem inom särskola	26	26	26	0	24
	61,9%	59,1%	60,5%	-1,4%	63,2%
Externa SPSM	2,0	2,0	2,0	0,0	2,5