

§ 30

Ekonomisk uppföljning per 31 mars
UN-2018/4

Beslut

Arbetsutskottet beslutar

att överlämna ärendet till utbildningsnämnden utan eget ställningstagande.

Handläggare
Åsa Zakrisson
Förvaltningsekonom

Tjänsteskrivelse
Datum
2018-04-13

Diarienummer
UN-2018/4

Utbildningsnämnden

Ekonomisk uppföljning per mars för utbildningsnämnden 2018

UN-2018/4

Förslag till beslut

Utbildningsnämnden beslutar

att ta emot den ekonomiska uppföljningen per mars för utbildningsnämnden,

att uppdra åt förvaltningen att vidta åtgärder för budget i balans, samt

att anmäla beslutet till kommunstyrelsen för kännedom.

Sammanfattning

Utbildningsnämndens ekonomiska helårsprognos per mars visar ett resultat på -1,7 miljoner kronor.

Underskottet inom förskolan har uppkommit med anledning av ett sänkt statsbidrag för minskade barngrupper samt en negativ volymreglering. Underskottet vägs delvis upp av ett överskott inom budgeten för omsorg på obekvämtid ("nattis"), som uppkommit på grund av ett lågt söktryck. Dessutom har Runstenens förskola sagts upp från halvårsskiftet vilket har genererat ett mindre överskott på hyresbudgeten.

Underskottet inom grundskolan har uppkommit på grund av ett prognostiserat underskott för två kommunala grundskoleenheter, en ökad kostnad för taxiresor till följd av ett nytt taxiavtal samt utebliven hyrestäckning för Adolfsbergsskolan. Underskottet vägs delvis upp av ett överskott inom budgeten för modersmål och fritids för särskolan (som redovisas inom grundskolan enligt gällande kontoplan) samt via en positiv volymreglering. Dessutom kommer ett nytt statsbidrag att sökas avseende en likvärdig skola.

Underskottet inom den interna gymnasieskolan ligger främst på den centrala budgeten. Underskottet kan hänföras till ersättningen till Sjögrenska gymnasiet för sprint-elever, vilken enligt gällande prislista överstiger kommunbidraget per elev till det interna gymnasiet.

Ett underskott inom SFI täcks av överskott inom vuxenutbildningen, en följd av ett lägre beviljande av kurser.

Övriga verksamheter uppvisar budget i balans.

Bakgrund

Nämnden är ålagd att redovisa en årsprognos per mars månad.

Ekonomisk konsekvensanalys

Resultatet för verksamheterna och enheterna är varierande och en handlingsplan för budget i balans 2018 har upprättats. I prognosen på -1,7 mkr har hänsyn tagits till tillkomna åtgärder beskrivna i handlingsplanen samt tidigare redovisade åtgärder såsom vakanshållning av tjänst, viss återhållsamhet vad gäller planerat underhåll av lokaler samt besparing inom förberedelseklass. För enheter som uppvisar ett negativt resultat i prognosen har bedömningen gjorts att ytterligare neddragningar har alltför långtgående negativa effekter på verksamheten. Effekterna av dessa ytterligare besparingar finns beskrivna i åtgärdsplanen.

Ett tillskott från KS ofördelade medel skulle innebära en förbättring av utbildningsnämndens resultat 2018 med upp till och med 3,3 miljoner kronor.

Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalys är gjord enligt checklista.

Hans Åhnberg
Utbildningschef

Lena K Larsson
Fritid och kulturchef

Beslutet ska expedieras till:
Akten
Kommunstyrelsen

Barnchecklista inför beslut

1. Påverkar beslutet barn?

Ja Nej

Enligt FN är alla under 18 år att betrakta som barn

Förklara oavsett svar.

Alla kommunens invånare påverkas av kommunens ekonomi, men den ekonomiska uppföljningen är en prognos för den ekonomiska ställningen vid årets slut. När en verksamhet inte förväntas ha en ekonomi i balans ska verksamheten enligt kommunens rutiner ta fram en handlingsplan för budget i balans, vilken kan innehålla aktiviteter som leder till kostnadsminskningar som berör barn.

*Om, **ja fortsätt** med frågorna.*

2. Hur har barns bästa beaktats?

3. Beskriv eventuella intressekonflikter.

4. Barn tillfrågas vid övergripande fleråriga planer/styrdokument. Har så skett?

Ja Nej

Inte aktuellt. Beslutet rör inte övergripande flerårig plan/ flerårigt styrdokument

Utbildningsnämnd 2018

INVESTERINGAR

Projekt	Beviljad investerings- ram	Tidplan start- slut	Utfall	Årsprognos investering	Kommentar
Alsike skola, Inventarier och IT	400	201803-201812	0	400	
Brännskärsskolan, Inventarier och IT	300	201806-201812	0	200	
Genomförande IT-plan, IT-investeringar	500		0	0	
Lagga- / Långhunda förskola & skola, Inventarier och IT	100	201804-201812	0	100	
Ångbyskolan, Inventarier och IT	575	201808-201812	0	250	
Thunmanskolan, Inventarier och IT	200	201808-201808	0	200	
Skutan/Citronen/V:a Ångby fsk, Inventarier och IT	100	201803-201812	0	100	
Diamantens fsk, Inventarier och IT	75	201808-201808	0	75	
Gredelby förskola, Inventarier och IT	75		0	0	
Högåsskolan, Inventarier och IT	250	201803-201812	0	250	
Skola Alsike Nord, Inventarier och IT	4 000	201806-201812	0	4 000	
Segersta skola, Inventarier och IT	150	201803-201812	0	150	
Högåsskolan fsk, Inventarier och IT	75	201803-201812	0	50	
Förskola Alsike Nord, Inventarier och IT	75	201803-201812	25	75	
Förskola Kölängen, Inventarier och IT	150		0	0	
Ny förskola, Inventarier och IT	1 200	201801-201802	712	712	Lustigkulla fsk
Tallbacken/Tärnan, Inventarier och IT	75	201803-201812	0	75	
Trollskogens förskola, Inventarier och IT	75	201806-201809	0	75	
Lilla brännkärrs förskola, Inventarier och IT	75		0	0	
Sjögrenska gymnasiet, Inventarier och IT	200		0	0	
Spillkråkan/Verktygslådan inventarier och IT	100	201803-201812	0	50	
Stöd och konsultationsteam, Inventarier och IT	100	201803-201812	0	100	
Skolhälsovården, Inventarier och IT	75	201803-201812	0	75	
Vuxenutbildning och SFI, Inventarier och IT	75		0	0	
Ungdomsverksamhet, Inventarier och IT	100	201803-201812	0	100	
Kulturskolan, Inventarier och IT	150	201803-201812	0	150	
Nämndens ofördelade investeringsmedel*	1 000		0	0	
SUMMA Utbildningsnämnden	10 250		737	7 187	

Förskola	Budget 2018	Prognos mars	Prognos feb
Skolchef	0	-184 034	-193 253
Utvecklingsbudget	0	0	0
Stödverksamhet	0	-184 034	-193 253
Verktygslådan, AV	0	0	0
Spillkråkan, AV	0	0	0
Högåsskolans fsk, ES	0	0	0
Lilla Brännkärr, SS	0	0	0
Trollskogen, SS	0	0	0
Långhundra skola fsk, BM	0	0	0
Lagga fsk, BM	0	0	0
Gredelby fsk, AS	0	-81 762	-184 014
Diamanten, AS	0	81 762	0
Tärnan, CS	0	0	20 015
Tallbacken, CS	0	0	-20 015
Skutan, ES	91 342	190 820	200 000
Citronen, ES	-85 504	-127 216	0
V:a Ångby fsk, ES	-5 838	16 060	0
Lustigkulla fsk	0	0	0
	0	79 664	15 986
Totalt	0	-104 370	-177 267

Grundskola	Budget 2018	Prognos mars	Prognos feb
Skolchef	0	349 907	298 651
Utvecklingsbudget	0	382 392	224 280
Elevhälsan, AP	0	0	-81 748
Stödverksamhet	0	732 299	441 183
Alsike skola, PS	-116 186	0	-191 957
Brännkärrskolan, SS	0	0	0
Adolfsbergsskolan, PS	116 186	0	0
Thunmanskolan, JL	0	-1 216 697	-1 934 221
Ångbyskolan, PZ	0	0	0
Högåssskolan, EWS	0	0	0
Segeberga skola, TH	0	0	-450 858
Lagga skola, BF	0	0	-350 919
Långhundra skola, BF	0	0	176 880
	0	-1 216 697	-2 751 075
Totalt	0	-484 398	-2 309 892

Övrigt	Budget 2018	Prognos mars	Prognos feb
Fritidsklubb Guldgruvan	0	0	0
Sjögrenska Gymnasiet	0	-96 609	-136 008

Driftbudget 2018 Utbildningsnämnd
mar-18

DRIFTBUDGET TKR	KF-budget 2018	Nämndbudget 2018	Budget Mars 2018	Arsprognos Mars 2018
-----------------	-------------------	---------------------	---------------------	-------------------------

Nämnd- och styrelseverksamhet

Kommunbidrag	1 448	1 273	318	1273
<i>Intäkter</i>	0	0	0	0
<i>Kostnader</i>	1 448	1 273	318	1273
Resultat	0	0	0	0

Pedagogisk verksamhet

Förskola, barn 1-5 år

Kommunbidrag	202 529	194 587	48 647	188 061
<i>Intäkter</i>	3 202	7 485	1 871	7 106
<i>Kostnader</i>	205 731	202 072	50 518	196 348
Resultat verksamhet	0	0	0	-1 381
Resultat lokaler	0	0	0	200
Resultat	0	0	0	-1 181

Skolverksamhet o skolbarnsomsorg

Kommunbidrag	353 929	352 708	88 177	356 332
<i>Intäkter</i>	5 520	15 566	3 892	17 586
<i>Kostnader</i>	359 449	368 274	92 069	373 546
Resultat verksamhet	0	0	0	-28
Resultat lokaler	0	0	0	400
Resultat	0	0	0	372

Obligatorisk särskola

Kommunbidrag	10 426	10 326	2 582	10 016
<i>Intäkter</i>	110	110	28	110
<i>Kostnader</i>	10 536	10 436	2 609	10 126
Resultat	0	0	1	0

Gymnasieskola, Extern

Kommunbidrag	71 777	71 177	17 794	76 348
<i>Intäkter</i>	800	1 108	277	1 608
<i>Kostnader</i>	72 577	72 285	18 071	77 956
Resultat	0	0	-1	0

Gymnasieskola, Intern

Kommunbidrag	7 936	7 936	1 984	5 127
<i>Intäkter</i>	0	0	0	10 366
<i>Kostnader</i>	7 936	7 936	1 984	16 398
Resultat verksamhet	0	0	0	-905
Resultat lokaler	0	0	0	0
Resultat	0	0	0	-905

Gymnasiesärskola

Kommunbidrag	4 143	4 043	1 011	4 336
<i>Intäkter</i>	45	45	11	40

Driftbudget 2018 Utbildningsnämnd
mar-18

DRIFTBUDGET TKR	KF-budget 2018	Nämndbudget 2018	Budget Mars 2018	Årsprognos Mars 2018
<i>Kostnader</i>	4 188	4 088	1 022	4 376
Resultat	0	0	-1	0
Vuxenutbildning				
Kommunbidrag	3 764	3 764	941	3 764
<i>Intäkter</i>	255	671	168	674
<i>Kostnader</i>	4 019	4 435	1 109	4 260
Resultat	0	0	0	178
Svenska för invandrare				
Kommunbidrag	3 206	3 206	802	3 206
<i>Intäkter</i>	243	295	74	333
<i>Kostnader</i>	3 449	3 501	875	3 718
Resultat	0	0	1	-179
Ungdomsverksamhet				
Kommunbidrag	3 679	3 679	920	3 696
<i>Intäkter</i>	0	148	37	148
<i>Kostnader</i>	3 679	3 827	957	3 844
Resultat	0	0	0	0
Kulturskola				
Kommunbidrag	4 738	4 738	1 185	4 787
<i>Intäkter</i>	1 046	1 400	350	1 350
<i>Kostnader</i>	5 784	6 138	1 535	6 137
Resultat	0	0	0	0
Summa pedagogisk verksamhet				
Kommunbidrag	666 127	656 164	164 043	655 673
<i>Intäkter</i>	11 221	26 828	6 708	39 321
<i>Kostnader</i>	677 348	682 992	170 749	696 709
Resultat verksamhet	0	0	0	-2 315
Resultat lokaler	0	0	0	600
Resultat	0	0	0	-1 715
Nämnden totalt				
Kommunbidrag	667 575	657 437	164 361	656 946
<i>Intäkter</i>	11 221	26 828	6 708	39 321
<i>Kostnader</i>	678 796	684 265	171 067	697 982
Resultat	0	0	0	-1 715

2018-04-13

Dnr. UN-2018/4

UTBILDNINGSNÄMNDENS HANDLINGSPLAN FÖR EKONOMI I BALANS 2018

Bakgrund

Kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning föreskriver att kommunens verksamheter ska ha budget i balans. Nämnd som inte har budget i balans ska besluta om handlingsplan innehållande åtgärder som behöver vidtas för att nå budget i balans. Planen ska rapporteras till kommunstyrelsen och framstegen fortlöpande redovisas tills budget i balans råder.

Planen ska innehålla specificerade åtgärder med uppskattad effekt i kronor. Effekten ska bedömas utifrån försiktighetsprincipen och med realistisk tidplan, gärna med delmål. Finns det förslag till åtgärder som är av intresse ur ett helhetsperspektiv ska acceptans erhållas från kommunstyrelsen.

Kommentar

Årsprognosen för 2018 visar ett underskott på 1,7 miljoner kronor. Årsprognosen gäller under förutsättning att samtliga åtgärder som specificerats i handlingsplanen vidtas. Utan åtgärderna skulle underskottet bli större.

Lagga skola

Vad (åtgärd)	Total ekonomisk omfattning	Delmål 1 (tid, aktivitet och belopp)
<p>Bedömningen är att ytterligare nedskärningar i verksamheten inte är möjlig. Ett nytt statsbidrag för en likvärdig skola kommer att sökas och avses delvis fördelas till Lagga skola. Utan statsbidraget skulle följande åtgärder krävas för en budget i balans:</p> <ul style="list-style-type: none">• Organisationen minskas med 1,45 lärartjänst varav 0,2 tjänst helår* och 1,25 ht 18: 386 tkr• Vikarie- samt inköpsstopp: 3 tkr. <p>*Speciallärare arbetar idag 60 %</p> <p>Enligt skollagen har alla elever rätt till en likvärdig utbildning. Elever i Lagga skola får med dessa organisationsförändringar inte förutsättningar för en likvärdig utbildning i och med att:</p> <ul style="list-style-type: none">• Möjligheter att bedriva undervisning i åldershomogena/mindre grupper saknas• All undervisning i grundläggande läs/skriv och matematik för åk 1 kommer att ske i helklass med 19 elever• All undervisning i matematik och svenska åk 2-6 sker i ålderblandade grupper• Organisationen i lågstadiet och mellanstadiet, med två "basgrupper" i varje stadium rubbas.• Lärarnas möjlighet att samplanera, undervisa och bedöma tillsammans försvinner• Organisationen blir varierande och instabil vilket missgynnar samtliga elever men vissa elever och elevgrupper drabbas oerhört hårt.	351 tkr	Dec 2018

Thunmanskolan

Vad (åtgärd)	Total ekonomisk omfattning	Delmål 1 (tid, aktivitet och belopp)
<p>Bedömningen är att ytterligare nedskärningar i verksamheten inte är möjlig. Ett nytt statsbidrag för en likvärdig skola kommer att sökas och avses delvis fördelas till Thunmanskolan. Utan statsbidraget skulle följande åtgärder krävas för en budget i balans:</p> <ul style="list-style-type: none">• nedskärning av 3 tjänster fr o m ht 2018: 1 400 tkr• inköpsstopp fr o m ht 2018: 200 tkr <p>Dessa åtgärder skulle innebära att vi inte kan erbjuda den garanterade undervisningstiden i samtliga ämnen som krävs enligt skollagen vilket kan resultera i att eleverna inte kommer att erbjudas möjligheten att uppnå</p>	717 tkr	Budgeten beräknas inte vara i balans i dec 2018

måluppfyllelsen. Ett inköpstopp skulle att påverka skolans digitaliseringsutveckling.		
---	--	--

Segerstaskolan

Vad (åtgärd)	Total ekonomisk omfattning	Delmål 1 (tid, aktivitet och belopp)
Ett nytt statsbidrag för en likvärdig skola kommer att sökas och avses delvis fördelas till Segerstaskolan. Utan statsbidraget skulle följande åtgärder krävas för en budget i balans: <ul style="list-style-type: none"> Neddragning 1,0 tjänst i skola/fritids 	451 tkr	Dec 2018

Central budget förskola

Vad (åtgärd)	Total ekonomisk omfattning	Delmål 1 (tid, aktivitet och belopp)
Omsorg på obekvämtid – lågt söktryck	700 tkr	Dec 2018

Central budget grundskola

Vad (åtgärd)	Total ekonomisk omfattning	Delmål 1 (tid, aktivitet och belopp)
Förstelärare, vakans	382 tkr	Dec 2018

Sjögrenska gymnasiet

Vad (åtgärd)	Total ekonomisk omfattning	Delmål 1 (tid, aktivitet och belopp)
Bedömningen är att ytterligare nedskärningar i verksamheten inte är möjlig. För en budget i balans krävs åtgärder såsom neddragning av personal.	0 tkr	Budgeten beräknas inte vara i balans i dec 2018

Hans Åhnberg

Utbildningschef