

§ 41

Ekonomisk uppföljning per 30 april 2018
UN-2018/4

Beslut

Ärendet överlämnas utan eget ställningstagande .

Handläggare
Åsa Zakrisson
Förvaltningsekonom

Tjänsteskrivelse
Datum
2018-05-14

Diarienummer
UN-2018/4

Utbildningsnämnden

Ekonomisk uppföljning per april för utbildningsnämnden 2018

UN-2018/4

Förslag till beslut

Utbildningsnämnden beslutar

att ta emot den ekonomiska uppföljningen per april för utbildningsnämnden,

att begära 1 377 tkr från KS:s pott för reserv och omställningsmedel nämnder 2018 avseende utebliven hyrestäckning för avställda förskoleavdelningar med anledning av ett lägre barnunderlag än budgeterat,

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

att anmäla beslutet till kommunstyrelsen för kännedom.

Sammanfattning

Utbildningsnämndens ekonomiska helårsprognos per april visar ett resultat på -3,3 miljoner kronor, en försämring med 1,6 miljoner kronor jämfört med mars-prognosen. Försämringen har orsakats av ännu färre barn inom förskolans verksamhet hösten 2018 samt ett prognostiserat underskott för ytterligare en kommunal grundskola.

Färre barn inom förskolan än budgeterat leder till ett centralt underskott inom förskolan. Underskottet uppstår i och med att UN återför hela 7,9 mkr till finansförvaltningen i volymreglering för förskolan 2018, varav en del avser fasta kostnader såsom hyror mm och som därmed saknar täckning. Utbildningsnämnden återsöker därmed i princip en del av volymregleringen från KS pott Reserv och omställningsmedel nämnder. Sökta medel avser hyrestäckning för de förskoleavdelningar som kommer att ställas av under hösten 2018 till följd av färre barn.

Liksom tidigare består det prognostiserade resultatet inom förskolan även av ett sänkt statsbidrag för minskade barngrupper samt ett överskott inom omsorg på obekvämtid ("nattis").

Ytterligare en grundskola prognostiserar nu ett underskott vid utgången av året. Det prognostiserade resultatet inom grundskolan följer liksom tidigare dessutom av en positiv volymreglering, ett överskott inom budgeten för modersmål samt fritids för särskolan, ökad kostnad för taxiresor till följd av ett nytt taxiavtal samt utebliven hyrestäckning för Adolfsbergsskolan.

Underskottet inom den interna gymnasieskolan ligger nu enbart på den centrala budgeten och kan liksom tidigare hänföras till ersättningen avseende sprint-elever.

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

Övriga verksamheter uppvisar budget i balans 2018. Såväl ungdomsverksamheten som kulturskolan anpassar sin verksamhet samt personalstyrka efter budgeten.

En handlingsplan för budget i balans 2018 har upprättats.

Bakgrund

Nämnden är ålagd att redovisa en årsprognos per april månad.

Ekonomisk konsekvensanalys

I prognosen på -3,3 miljoner kronor har hänsyn tagits till tidigare redovisade åtgärder såsom vakanshållning av tjänster, 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.

Ett tillskott motsvarande sökta medel från KS:s ofördelade medel skulle innebära en förbättring av utbildningsnämndens resultat 2018 med upp till och med 3,3 miljoner kronor. Ett tillskott motsvarande sökta medel från KS:s pott för reserv och omställningsmedel nämnder skulle innebära en förbättring av utbildningsnämndens resultat 2018 med upp till och med 1,4 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

Driftbudget 2018 Utbildningsnämnd apr-18

DRIFTBUDGET TKR	KF-budget 2018	Nämndbudget 2018	Budget April 2018	Utfall April 2018	Årsprognos April 2018
Nämnd- och styrelseverksamhet					
Kommunbidrag	1 448	1 273	424	530	1273
<i>Intäkter</i>	0	0	0	0	0
<i>Kostnader</i>	1 448	1 273	424	448	1273
Resultat	0	0	0	82	0
Pedagogisk verksamhet					
Förskola, barn 1-5 år					
Kommunbidrag	202 529	194 587	64 862	81 135	186 673
<i>Intäkter</i>	3 202	7 485	2 495	2 081	7 384
<i>Kostnader</i>	205 731	202 072	67 357	73 176	196 645
Resultat verksamhet	0	0	0	10 215	-2 788
Resultat lokaler	0	0	0	-175	200
Resultat	0	0	0	10 040	-2 588
Skolverksamhet o skolbarnsomsorg					
Kommunbidrag	353 929	352 708	117 569	146 976	356 572
<i>Intäkter</i>	5 520	15 566	5 189	5 277	17 506
<i>Kostnader</i>	359 449	368 274	122 758	133 661	373 792
Resultat verksamhet	0	0	0	17 860	-114
Resultat lokaler	0	0	0	732	400
Resultat	0	0	0	18 592	286
Obligatorisk särskola					
Kommunbidrag	10 426	10 326	3 442	4 302	10 116
<i>Intäkter</i>	110	110	37	-44	110
<i>Kostnader</i>	10 536	10 436	3 479	2 195	10 226
Resultat	0	0	0	2 063	0
Gymnasieskola, Extern					
Kommunbidrag	71 777	71 177	23 726	29 657	76 591
<i>Intäkter</i>	800	1 108	369	-86	1 908
<i>Kostnader</i>	72 577	72 285	24 095	20 524	78 499
Resultat	0	0	-1	9 047	0
Gymnasieskola, Intern					
Kommunbidrag	7 936	7 936	2 645	3 307	5 372
<i>Intäkter</i>	0	0	0	2 196	9 659
<i>Kostnader</i>	7 936	7 936	2 645	5 498	16 071
Resultat lokaler	0	0	0	278	0
Resultat	0	0	0	5	-1 040
Gymnasiesärskola					
Kommunbidrag	4 143	4 043	1 348	1 685	4 566
<i>Intäkter</i>	45	45	15	16	40

Driftbudget 2018 Utbildningsnämnd apr-18

DRIFTBUDGET TKR	KF-budget 2018	Nämndbudget 2018	Budget April 2018	Utfall April 2018	Årsprognos April 2018
<i>Kostnader</i>	4 188	4 088	1 363	1 082	4 606
Resultat	0	0	-1	619	0
Vuxenutbildning					
Kommunbidrag	3 764	3 764	1 255	1 568	3 764
<i>Intäkter</i>	255	671	224	349	964
<i>Kostnader</i>	4 019	4 435	1 478	899	4 459
Resultat	0	0	1	1 018	269
Svenska för invandrare					
Kommunbidrag	3 206	3 206	1 069	1 336	3 206
<i>Intäkter</i>	243	295	98	135	350
<i>Kostnader</i>	3 449	3 501	1 167	1 476	3 824
Resultat	0	0	0	-5	-268
Ungdomsverksamhet					
Kommunbidrag	3 679	3 679	1 226	1 533	3 696
<i>Intäkter</i>	0	148	49	23	148
<i>Kostnader</i>	3 679	3 827	1 276	1 033	3 844
Resultat	0	0	-1	523	0
Kulturskola					
Kommunbidrag	4 738	4 738	1 579	1 974	4 787
<i>Intäkter</i>	1 046	1 400	467	836	1 350
<i>Kostnader</i>	5 784	6 138	2 046	1 872	6 137
Resultat	0	0	0	938	0
Summa pedagogisk verksamhet					
Kommunbidrag	666 127	656 164	218 721	273 473	655 343
<i>Intäkter</i>	11 221	26 828	8 943	10 783	39 419
<i>Kostnader</i>	677 348	682 992	227 664	241 416	698 103
Resultat verksamhet	0	0	-1	42 005	-3 941
Resultat lokaler	0	0	0	835	600
Resultat	0	0	-1	42 840	-3 341
Nämnden totalt					
Kommunbidrag	667 575	657 437	219 145	274 003	656 616
<i>Intäkter</i>	11 221	26 828	8 943	10 783	39 419
<i>Kostnader</i>	678 796	684 265	228 088	241 864	699 376
Resultat	0	0	-1	42 922	-3 341

Utbildningsnämnd 2018

INVESTERINGAR

Projekt	Beviljad investerings- ram	Tidplan start- slut	Utfall	Årsprognos investering	Kommentar
Alsike skola, Inventarier och IT	400	201803-201812	2	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	
Ängbyskolan, Inventarier och IT	575	201808-201812	0	250	
Thunmanskolan, Inventarier och IT	200	201808-201808	0	200	
Skutan/Citronen/V:a Ängby 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	
Segebersta skola, Inventarier och IT	150	201805-201812	0	150	
Högåsskolan fsk, Inventarier och IT	75	201803-201812	0	50	
Förskola Alsike Nord, Inventarier och IT	75	201803-201812	50	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	201805-201812	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	
Verktygslådan inventarier och IT	100	201806-201812	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		764	7 187	

Förskola	Budget 2018	Prognos april	Prognos mars	Prognos feb
Skolchef	0	-165 831	-184 034	-193 253
Utvecklingsbudget	0	0	0	0
Stödverksamhet	0	-165 831	-184 034	-193 253
Verktyslådan, AV	0	0	0	0
Spillkråkan, AV	0	0	0	0
Högåsskolans fsk, ES	0	0	0	0
Lilla Brännkärr, SS	0	0	0	0
Trollskogen, SS	0	0	0	0
Långhundra skola fsk, BM	0	0	0	0
Lagga fsk, BM	0	0	0	0
Gredelby fsk, AS	0	-236 450	-81 762	-184 014
Diamanten, AS	0	236 450	81 762	0
Tärnan, CS	0	0	0	20 015
Tallbacken, CS	0	0	0	-20 015
Skutan, ES	91 342	61 397	190 820	200 000
Citronen, ES	-85 504	-99 091	-127 216	0
V:a Ångby fsk, ES	-5 838	147 601	16 060	0
Lustigkulla fsk	0	0	0	0
	0	109 907	79 664	15 986
Totalt	0	-55 924	-104 370	-177 267

Grundskola	Budget 2018	Prognos april	Prognos mars	Prognos feb
Skolchef	0	426 661	349 907	298 651
Utvecklingsbudget	0	567 368	382 392	224 280
Elevhälsan, AP	0	0	0	-81 748
Stödverksamhet	0	994 029	732 299	441 183
Alsike skola, PS	-116 186	-300 000	0	-191 957
Brännkärrskolan, SS	0	0	0	0
Adolfsbergsskolan, PS	116 186	0	0	0
Thunmanskolan, JL	0	-1 265 635	-1 216 697	-1 934 221
Ångbyskolan, PZ	0	0	0	0
Högåssskolan, EWS	0	0	0	0
Segersta skola, TH	0	0	0	-450 858
Lagga skola, BF	0	0	0	-350 919
Långhundra skola, BF	0	0	0	176 880
	0	-1 565 635	-1 216 697	-2 751 075
Totalt	0	-571 606	-484 398	-2 309 892

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

2018-05-14

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 3,3 miljoner kronor. Årsprognosen gäller under förutsättning att samtliga åtgärder som specificerats i handlingsplanen samt i tidigare handlingsplaner vidtas. Utan åtgärderna skulle underskottet bli större.

Alsike skola

Vad (åtgärd)	Total ekonomisk omfattning	Delmål 1 (tid, aktivitet och belopp)
Bedömningen är att ytterligare nedskärningar i verksamheten inte är möjlig. Följande åtgärder skulle krävas för en budget i balans: <ul style="list-style-type: none">nedskärning motsvarande 1 tjänst ht 2018: 300 tkr	0 tkr	Budgeten beräknas inte vara i balans i dec 2018

Central budget grundskola

Vad (åtgärd)	Total ekonomisk omfattning	Delmål 1 (tid, aktivitet och belopp)
Förstelärare, ytterligare vakans	185 tkr	Dec 2018

Hans Åhnberg
Utbildningschef