

# Förskole- och grundskole- nämnd

## Ekonomisk månadsuppfölj- ning februari 2021

Ordförande: Hampe Klein  
Förvaltningschef: Louise Furness

## I Sammanfattning

Nämndens intäkter och kostnader är nästan uteslutande kopplade till volymer. Volymer i budget 2021 är korrigerade efter nämndens utfall och prognos och inga större avvikelser har kunnat ses för vårterminen 2021. Prognoser och analyser för höstterminen pågår. Under 2020 genomfördes olika utredningar som kommer verkställas och ge effekt för 2021. Syftet är att få en högre måluppfyllnad och effektivare rutiner.

## 2 Ekonomisk sammanfattning

### 2.1 Helårsprognos mot budget

Helår

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Helår			
	Budget 2021	Prognos 2021	Budgetavvikelse	Utfall 2020
<b>Verksamhetens intäkter</b>				
Avgifter	55 100	55 100	0	54 265
Övriga intäkter	24 040	24 040	0	24 862
<b>Summa intäkter</b>	<b>79 140</b>	<b>79 140</b>	<b>0</b>	<b>79 128</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>				
Personalkostnader	-12 167	-12 167	0	-10 519
Lokalkostnader	-790	-790	0	-704
Kapitalkostnader	0	0	0	0
Köp av verksamhet	-1 063 220	-1 063 220	0	-1 023 813
Övriga kostnader	-7 523	-7 523	0	-6 639
<b>Summa kostnader</b>	<b>-1 083 700</b>	<b>-1 083 700</b>	<b>0</b>	<b>-1 041 675</b>
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-1 004 560</b>	<b>-1 004 560</b>	<b>0</b>	<b>-962 547</b>

Nämnden prognostiserar ingen avvikelse mot budget för 2021. Volymer för 2021 är avstämda och korrigerade utifrån befolkningsprognoser och volymer. Inom förskola och pedagogisk omsorg är dock volymer något lägre än väntat vilket kan innebära ett överskott på sikt, men avvikelsen är för låg i februari för att kunna dra några slutsatser. Volymprognoerna är även de för osäkra i dagsläget men visar inte heller på några större avvikelser mot budgeterade nivåer.

### 2.2 Periodens utfall mot budget

Aktuell period

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Utfall perioden			
	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse	Ack utfall föregående år
<b>Verksamhetens intäkter</b>				
Avgifter	9 207	9 466	259	9 133
Övriga intäkter	4 031	4 018	-13	4 040
<b>Summa intäkter</b>	<b>13 238</b>	<b>13 485</b>	<b>246</b>	<b>13 174</b>

<b>Verksamhetens kostnader</b>				
Personalkostnader	-2 080	-1 696	384	-1 614
Lokalkostnader	-132	-90	41	-153
Kapitalkostnader	0	0	0	0
Köp av verksamhet	-179 450	-174 574	4 876	-172 594
Övriga kostnader	-1 247	-736	511	-965
<b>Summa kostnader</b>	<b>-182 909</b>	<b>-177 096</b>	<b>5 812</b>	<b>-175 326</b>
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-169 670</b>	<b>-163 612</b>	<b>6 059</b>	<b>-162 152</b>

Nämndens utfall tom februari visar på ett överskott om 6,1 mnkr mot periodens budget. Fördelat på ett överskott om 0,2 mnkr på intäktsidan och 5,8 mnkr på kostnadssidan. Överskottet på kostnadssidan beror främst på att budget för elevstöd för perioden inte är balanserad mot budget och står för ca 4,0 mnkr av överskottet för perioden. Detta kommer att justeras för kommande månader. Med de beslut om stöd som finns just nu tyder inget på ett överskott utan snarare att det finns en risk för att budget kan komma att överskridas under hösten. Cirka 0,8 mnkr av avvikelsen på kostnadssidan är på grund av lägre volymer, främst inom förskola och pedagogisk omsorg.

## 3 Analys per verksamhetsområde

### 3.1 Verksamhetsområden

#### Helår

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Helår			
	Budget 2021	Prognos 2021	Budgetavvikelse	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	-12 796	0	-12 734
Stöd i förskola och pedagogisk omsorg	-7 146	-7 146	0	-6 078
Socioekonomisk 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	-515	0	-167
Öppen förskola	-1 730	-1 730	0	-1 409
Total förskola	-295 326	-295 326	0	-279 569
Grundskola				
Förskoleklass	-36 292	-36 292	0	-31 974
Grundskola år 1-9	-492 115	-492 115	0	-483 715
Fritidshem	-81 643	-81 643	0	-76 089

Elevstöd	-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	-4 654	0	-4 400
Förberedelseklass	-1 128	-1 128	0	-714
Total Grundskola	-667 165	-667 165	0	-645 074
Särskola				
Grundsärskola	-20 138	-20 138	0	-15 920
Fritidshem inom särskola	-2 538	-2 538	0	-3 957
Total Särskola	-22 676	-22 676	0	-19 878
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 004 560</b>	<b>-1 004 560</b>	<b>0</b>	<b>-962 547</b>

### Aktuell period

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	januari-feb			
	Periodbud- get	Utfall peri- oden	Budgetavvi- kelse	Ack. utfall f.g år
Nämnd	-197	-188	9	-180
Stab	-1 718	-1 434	284	-1 531
Pedagogcentrum	-1 363	-869	493	-647
Total gemensamma kostnader	-3 278	-2 491	786	-2 358
Förskola				
Förskola	-46 109	-45 263	845	-43 255
Pedagogisk omsorg	-2 277	-1 876	401	-2 189
Stöd i förskola och pedagogisk omsorg	-1 191	-1 072	119	-1 070
Socioekonomiskt viktning (fsk)	-255	-255	0	-249
Språkförskola (Penseln)	-198	-198	-1	-196
Ingmarsö PO	-28	-28	0	-130
Omsorg på obekvämlig arbetstid	-86	0	86	-161
Öppen förskola	-338	-338	0	-235
Total förskola	-50 482	-49 032	1 450	-47 484
Grundskola				
Förskoleklass	-5 822	-5 783	38	-4 950
Grundskola år 1-9	-81 380	-81 728	-349	-81 070
Fritidshem	-13 197	-13 088	110	-13 066
Elevstöd	-9 899	-5 900	3 999	-7 542
Socioekonomiskt viktning (Salsa)	-1 800	-1 800	0	-1 763
Skärgårdsstöd, skola	-107	0	107	-64
Modersmål	-20	12	32	-981
Förberedelseklass	-188	-83	105	-89
Total Grundskola	-112 412	-108 369	4 043	-109 526
Särskola				
Grundsärskola	-3 076	-3 110	-34	-2 359

Fritidshem inom sarskola	-423	-609	-186	-425
Total Sarskola	-3 499	-3 720	-221	-2 784
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-169 670</b>	<b>-163 612</b>	<b>6 059</b>	<b>-162 152</b>

## 4 Antagande till helårsprognos

Inga åtgärder ser ut att behövas i dagsläget då prognoserna stämmer relativt bra överens med budgeterade volymer. Framtagande av volymprognoser för höstterminen pågår och med största sannolikhet kommer ett mindre överskott på helår för förskola lyftas fram i prognosen. Även barnomsorg på obekväm arbetstid kommer visa på överskott om verksamheten fortsätter att vara stängd till följd av pandemin.