

Ekonomisk uppföljning per juni för Skolnämnden

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-JUNI			
	Budget 2017	Prognos 2017	Budget- avvikelse	Utfall 2016	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	Förbruk at av helårsb udget %
Verksamhetens intäkter								
Avgifter	51 257	51 257	0	49 796	25 631	26 181	550	51%
Övriga intäkter	37 343	39 433	2 090	41 885	18 672	20 162	1 490	54%
Summa intäkter	88 600	90 690	2 090	91 681	44 303	46 343	2 040	52%
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader	-11 229	-12 129	-900	-9 706	-5 613	-6 322	-709	56%
Lokalkostnader	-408	-598	-190	-946	-204	-518	-314	127%
Kapitalkostnader	-31	-31	0	-31	-15	0	15	0%
Köp av verksamhet	-1 107 699	-1 108 699	-1 000	-1 058 160	-562 036	-557 616	4 421	50%
Övriga kostnader	-6 333	-6 333	0	-10 661	-3 341	-3 345	-4	53%
Summa kostnader	-1 125 700	-1 127 790	-2 090	-1 079 503	-571 210	-567 801	3 410	50%
Verksamhetens nettokostnader	-1 037 100	-1 037 100	0	-987 822	-526 908	-521 458	5 450	50%

Sammanfattning

Nämndens nettokostnad för perioden januari till juni blev 521 mnkr vilket motsvarar 50 % av helårsbudgeten. Avvikelsen är totalt 5,4 mkr lägre. Avvikelsen är temporär på total nivå och prognos för juni är samma som budgeterat.

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-JUNI			
	Budget 2017	Prognos 2017	Budget-avvikelse	Utfall 2016	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	Förbruk at av helårsbudget %
Skolnämnden	-901	-901	0	-915	-450	-460	-10	51%
Stab	-12 698	-12 698	0	-11 745	-6 523	-6 644	-121	52%
<u>Förskola</u>			0					
Pedagogisk omsorg	-14 774	-14 174	600	-14 761	-8 085	-7 534	550	51%
Förskola	-219 627	-221 627	-2 000	-220 134	-115 844	-117 501	-1 657	54%
Stöd i förskola	-8 040	-8 040	0	-6 983	-4 020	-3 692	328	46%
Övr likvärdighetsresurser mm	-3 832	-3 832	0	-3 706	-1 918	-1 250	668	33%
Öppen förskola	-1 327	-1 327	0	-1 272	-663	-663	0	50%
<u>Grundskola</u>								
Förskoleklass	-28 718	-28 718	0	-26 897	-14 359	-14 402	-44	50%
Grundskola år 1-9	-419 696	-422 296	-2 600	-398 894	-210 154	-211 495	-1 341	50%
Fritidshemsverksamhet	-70 895	-69 895	1 000	-67 210	-36 094	-35 100	995	50%
Stöd i grundskola, F-klass, Fth	-36 222	-36 222	0	-29 656	-18 111	-17 389	722	48%
Modersmål, int klass	-5 472	-5 472	0	-4 996	-2 736	-2 012	724	37%
Övr likvärdighetsresurser mm	-15 051	-15 051	0	-15 285	-8 027	-8 009	18	53%
<u>Särskola</u>								
Grundsärskola	-16 909	-16 909	0	-16 031	-8 454	-8 958	-503	53%
Gymnasiesärskola	-10 389	-10 389	0	-10 063	-5 195	-4 243	952	41%
<u>Gymnasium och vuxenutbildning</u>								
Gymnasieverksamhet	-153 478	-150 978	2 500	-141 165	-76 739	-73 769	2 970	48%
Stöd i gymnasiet	-3 700	-3 700	0	-3 924	-1 850	-1 814	36	49%
Modersmål gymnasiet	-585	-585	0	-892	-293	-287	6	49%
Grundläggande vuxenutbildning	-1 752	-1 752	0	-1 646	-876	-612	264	35%
Gymnasial vuxenutbildning	-7 595	-7 095	500	-6 116	-3 797	-3 105	693	41%
Svenska för invandrare	-4 084	-4 084	0	-4 202	-2 042	-1 839	203	45%
Särvux	-1 355	-1 355	0	-1 328	-677	-677	0	50%
Verksamhetens nettokostnader	-1 037 100	-1 037 100	0	-987 822	-526 908	-521 458	5 450	50%

Kommentarer till periodens utfall

Förskolan har 120 fler barn än budgeterat än genomsnittet för året per juni. Det innebär 900 tkr högre intäkter men också 2,5 mnkr högre bruttokostnader än budget. Budgeten är fördelad något lägre för vårterminen men med större budget i juli än förra årets utfall. Det innebär att det rättar upp sig per augusti månad.

Grundskolans volymer ligger ca 10 färre elever än budget men med betydligt fler åk 6-9 än 4-5 ger det underskott med 800 tkr dessutom är intäkterna 500 tkr lägre än budgeterat vilket beror på lägre moms-kompensation och lägre intäkter från migrationsverket. Fritidshem har ca 70 färre barn i verksamhet än budgeterat vilket innebär 1000 tkr lägre kostnader. Gymnasiets volymer ligger fortfarande på ca 60 under budgeterat. Vilket innebär 3 mnkr lägre kostnader. Även vuxenutbildningen har lägre volymer än vad som budgeterats med ca 1,2 mnkr.

Kommentarer till bokslutsprognos

Prognosen är på total nivå är samma som budgeterats. Däremot bedöms kostnader för förskola och grundskola bli högre än budgeterat med 2 mnkr resp 2,6 mnkr för helåret. I förskolan bedöms ca 20 - 30 fler barn än budget och ca 25 elever i grundskola.

Volymerna för fritidshem bedöms att bli lägre än budget med ca 50 elever vilket innebär ca 1 mnkr lägre kostnader för helåret.

Gymnasiet och gymnasial vuxenutbildning bedöms till lägre kostnader med 2,5 resp 0,5 mnkr än budgeterat. För gymnasiet beror 3,5 mnkr lägre genomsnittspris än budgeterat samtidigt som detta motverkas av prognos för ca 10 fler elever ökar kostnaden med 1 mnkr. Beror även mer intäkter inom flyktingöverenskommelsen mellan SN och skolnämnden än den försiktiga budget som lagts.

Ersättningar från migrationsverket och Socialnämnden bedöms täcka kostnader i form av skolpeng som utgår till respektive verksamhet. Se bilaga 4 uppföljning av nyanlända elever per juni.

Bilaga 1: Volym förskola och familjedaghem

Bilaga 2: Volym förskoleklass och skola

Bilaga 3: Volym fritidshem och gymnasium

Bilaga 4: Uppföljning nyanlända elever per juni

Volym och nettokostnad 2017						Bilaga 1	
Volym	Budget 2017	Prognos 2017	Budget-avvikelse	Utfall 2016	Utfall snitt jan-juni 2017	Avvik perioden vs budget	Andel
FÖRSKOLOR							Utf 2017
Kommunal verksamhet i kommunen							
1-2 år heltid	409	410	1	410	457	48	
3-5 år heltid	885	885	0	899	853	-32	
1-2 deltid	40	40	0	54	76	36	
3-5 deltid	129	129	0	107	104	-25	
Summa	1 463	1 464	1	1 469	1 489	26	62%
Kommunal utanför kommunen							
1-2 år heltid	0	3	3	2	3	3	
3-5 år heltid	0	2	2	5	4	4	
1-2 deltid	0	1	1	1	1	1	
3-5 deltid	0	2	2	2	1	1	
Summa	0	8	8	9	9	9	0%
Enskilda enheter i kommunen							
1-2 år heltid	218	231	13	214	267	49	
3-5 år heltid	494	500	6	481	460	-34	
1-2 deltid	30	30	0	27	43	13	
3-5 deltid	63	63	0	69	81	18	
Summa	805	824	19	790	851	46	35%
Enskilda utanför kommunen							
1-2 år heltid	5	5	0	11	14	9	
3-5 år heltid	18	18	0	35	39	21	
1-2 deltid	0	0	0	3	4	4	
3-5 deltid	0	0	0	3	3	3	
Summa	23	23	0	52	60	37	2%
1-2 år heltid	632	649	17	636	740	108	
3-5 år heltid	1 397	1 405	8	1 420	1 356	-41	
1-2 deltid	70	71	1	84	125	55	
3-5 deltid	192	194	2	180	189	-3	
Summa förskola	2 291	2 319	28	2 320	2 409	118	100%
FAMILJEDAGHEM							
Enskilda enheter i kommunen							
1-2 år heltid	53	53	0	62	69	16	
3-5 år heltid	100	100	0	95	91	-9	
1-2 deltid	15	7	-8	5	4	-11	
3-5 deltid	7	7	0	12	8	1	
Summa	175	167	-8	174	172	-3	97%
Enskilda utanför kommunen							
1-2 år heltid	1	1	0	2	1	0	
3-5 år heltid	2	2	0	3	3	1	
1-2 deltid	0	0	0	0	0	0	
3-5 deltid	0	0	0	1	1	1	
Summa	3	3	0	6	5	2	3%
1-2 år heltid	54	54	0	63	70	16	
3-5 år heltid	102	102	0	97	95	-8	
1-2 deltid	15	7	-8	6	4	-11	
3-5 deltid	7	7	0	13	9	2	
Summa familjedaghem	178	170	-8	180	177	-1	100%
TOTALT FÖRSKOLEVERKSAMHET							
1-2 år	771	781	10	789	938	167	
3-5 år	1 698	1 708	10	1 710	1 648	-50	
Summa	2 469	2 489	20	2 499	2 586	117	
Nyanlända							
Asylsökande	5	3	-2	5	3	-2	
Nyanlända med put	0	0		0	0		

								Bilaga 2
Volymp och nettokostnad/elev	Budget 2017	Prognos 2017	Budget-avvikelse	Utfall 2016	Utfall jan-juni 2016	Avvik period/budget	Andel regi	
Förskoleklass exkl nyanlända								
Kommunal verksamhet i kommunen	470	470	0	431	477	7	77%	
Kommunal utanför kommunen	2	2	0	3	5	3	1%	
Enskilda enheter i kommunen	135	135	0	120	127	-8	21%	
Enskilda utanför kommunen	3	3	0	7	7	4	1%	
Summa	610	610	0	562	615	5	100%	
Nyanlända totalt								
Asylsökande		1		2	1			
Nyanlända med put		0		0	0			
Snittkostnad/förskoleklasslev tk	44	44		40				
Grundskola exkl nyanlända								
Kommunal verksamhet i kommunen								
Skolår 1-3	1 399	1 399	0	1 402	1 383	-17		
Skolår 4-5	892	892	0	888	909	17		
Skolår 6-9	1 339	1 344	5	1 263	1 376	37		
Summa	3 630	3 635	5	3 553	3 667	37	67%	
Kommunal utanför kommunen								
Skolår 1-3	10	10	0	12	15	5		
Skolår 4-5	20	20	0	21	17	-3		
Skolår 6-9	52	52	0	74	83	31		
Summa	82	82	0	107	114	32	2%	
Enskilda enheter i kommunen								
Skolår 1-3	350	350	0	355	354	4		
Skolår 4-5	243	243	0	238	190	-54		
Skolår 6-9	620	620	0	569	482	-139		
Summa	1 213	1 213	0	1 161	1 025	-188	19%	
Enskilda utanför kommunen								
Skolår 1-3	30	30	0	34	44	14		
Skolår 4-5	120	120	0	131	142	22		
Skolår 6-9	460	480	20	473	498	38		
Summa	610	630	20	638	683	73	12%	
Skolår 1-3	1 789	1 789	0	1 803	1 795	6		
Skolår 4-5	1 275	1 275	0	1 277	1 257	-18		
Skolår 6-9	2 471	2 496	25	2 379	2 438	-33		
Summa grundskola	5 535	5 560	25	5 459	5 490	-46	100%	

								Bilaga 3	
Volym och nettokostnad/elev	Budget 2017	Prognos 2017	Budget-avvikelse	Utfall 2016	Utfall jan-juni 2016	Avvik period/budget	Andel regi		
Fritidshem									
Kommunal verksamhet i kommunen									
Skolår F	399	424	25	403	459	60			
Skolår 1-3	1 330	1 330	0	1 336	1 313	-17			
Skolår 4-6	664	626	-38	660	605	-60			
Summa	2 393	2 380	-13	2 398	2 376	-17	78%		
Kommunal utanför kommunen									
Skolår F	2	2	0	3	4	2			
Skolår 1-3	8	8	0	10	13	5			
Skolår 4-6		8	8	9	8	8			
Summa	10	18	8	22	26	16	1%		
Enskilda enheter i kommunen									
Skolår F	132	127	-5	108	123	-9			
Skolår 1-3	374	354	-20	336	328	-46			
Skolår 4-6	173	153	-20	173	145	-28			
Summa	679	634	-45	617	596	-83	19%		
Enskilda utanför kommunen									
Skolår F	3	3	0	6	5	2			
Skolår 1-3	27	27	0	27	35	8			
Skolår 4-6	20	20	0	21	21	1			
Summa	50	50	0	53	62	12	2%		
Skolår F	536	556	20	519	591	55			
Skolår 1-3	1 739	1 719	-20	1 709	1 690	-49			
Skolår 4-6	857	807	-50	862	779	-79			
Summa	3 132	3 082	-50	3 090	3 059	-73	100%		
Nettokostnad/fritidshemselev tkr	21,5	21,7		20,1					
Gymnasium									
Kommunal verksamhet i kommuner									
	406	406	0	414	435	29	33%		
Kommunal utanför kommunen									
	319	319	0	268	259	-61	17%		
Enskilda enheter i kommunen									
	309	309	0	295	301	-8	20%		
Enskilda utanför kommunen									
	528	528	0	531	548	20	36%		
Summa	1562	1562	0	1 507	1 542	-20	100%		
Nyanlända									
Asylsökande (IMSPR) ÖG	65	55		61	55				
Nyanlända med put	35	30		35	25				
Totalt Språkintröduktion kommunal	100	85		96	80				
	1662	1647		1603	1622	-40			

Uppföljning per juni 2017 nyanlända barn och elever - Skolnämnden

Nuläge – Antal barn och elever

Antal asylsökande per juni: 3 barn går i förskola, ett i förskoleklass och 29 elever i grundskola åk 1-9 varav 12 elever går i förberedelseklass.

På Österåkers gymnasium går 55 asylsökande elever samt ca 25 som fått uppehållstillstånd (PUT) i språkintruktionsklass.

Ytterligare ett antal elever förutom asyl/nyanlända dvs fd. asylsökanden med put inom två år går också på gymnasiets språkintruktionsklasser.

Inför höstterminen 2017 slutar ca 15 elever men istället börjar ca 19 elever börjar från grundskolan.

På SFI var under v. 22 antalet studerande 200 elever varav 92 är nyanlända dvs 46 %.(43 % i april)

Intäkter och kostnader för asylsökande elever

Migrationsverket betalar ut schablonbelopp per år efter ansökan. Schablonen betalas ut under 10 perioder per år. Alla skolor registrerar LMA/Dossiernummer och inskrivningsdatum på sina elever i systemet och sedan matchas detta vid folkbokföringsdatum.

Per juni är fordran på migrationsverket på 4,3 mnkr för 2017. Återsökningar görs kvartalsvis och första kvartalet är återsökt. Vi har inte fått beslut om ersättningen för sept -dec 2016 för grundskola och gymnasiet.

Kostnader på 4,3 mnkr i form av peng har gått ut till verksamheterna till och med juni.

Intäkter och kostnader för nyanlända med permanent uppehållstillstånd.

Socialnämnden och Skolnämnden har gjort en överenskommelse om nyckelfördelning av de statsbidrag som Socialnämnden erhåller för nyanlända. Under 2016 och 2017 utgår från faktiska kostnader för utbildning enligt beslutade pengbelopp i olika verksamheter. Skolnämnden har erhållit 2,3 mnkr för de första sex månaderna för elever i verksamheterna: grundskola, gymnasieskola och Sfi som inte längre är asylsökande.

Tabellen nedan visar antal, intäkter och kostnader för respektive verksamhet.

Uppföljning per juni 2017 nyanlända barn och elever						
Ersättning från Migrationsverket						
	Utfall juni	Prognos 2017 snitt helår	Utfall juni	Utfall juni	Prognos 2017	Prognos 2017
Asylsökande	Antal genomsnitt	Antal genomsnitt	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader
Förskola	3	3	100	149	200	298
Förskoleklass	1	1	25	24	51	47
Grundskola	29	25	1 300	1 235	2 500	2 135
Gymnasium	55	55	2 900	2 867	5 600	5 820
Totalt	88	84	4 325	4 275	8 351	8 301
Ersättning från Socialnämnden						
	Utfall juni	Prognos 2017	Utfall juni	Utfall juni	Prognos 2017	Prognos 2017
Nyanlända med permanent uppehållstillstånd	Antal genomsnitt	Antal genomsnitt	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader
Förskola						
Förskoleklass						
Grundskola	6	6	240	240	240	240
Gymnasium	25	30	1500	1500	3100	3100
SFI	77	90	520	520	1000	1000
Totalt	108	126	2 260	2 260	4 340	4 340