

Johannes Pålsson
Johannes.palsson@ekero.se

Verksamhetsredovisning per mars 2018

Dnr BUN18/5-400

Sammanfattning

Barn- och utbildningsnämndens utfall per mars visar på ett positivt resultat om 3 754 tkr. För hela nämndens verksamhetsområde är prognosen 0 tkr, vilket innebär en budget i balans. Gällande resultatenheter redovisas negativa och positiva resultat. Exempelvis visar förskola övergripande på ett negativt resultat om – 428 tkr, grundskola övergripande på – 1082 tkr medan gymnasiet visar på ett positivt resultat på 3 058 tkr.

Delar av dessa resultat beror på periodiseringar och förändringar i statsbidrag. Barn- och utbildningsnämnden har fått mindre intäkter avseende statsbidrag till förskolan samtidigt som nämnden redovisar en intäkt på närmare 2 000 tkr från Migrationsverket avseende 2017 som nu tillförs gymnasiet 2018.

På resultatenhet Munsö/Sundby har ett sjunkande elevantal samt organisatoriska merkostnader för att lösa uppdraget identifierats. Det innebär en risk för 2018 att nå budget i balans.

Strukturpengen för nyanlända kan eventuellt behöva justeras inför 2019 då vi idag ser fler nyanlända till förskola och grundskola. Ytterligare kostnader är ökade licenskostnader för stora IT-system som inte går att påverka. Slutligen har en rad nationella beslut identifierats vilka kommer att bli kostnadsdrivande, exempelvis obligatorisk prao samt lovskola.

Sammantaget görs bedömningen att 2018 års resultat blir i balans mellan budget och utfall.

Ekonomiskt utfall och prognos

<i>tkr</i>	Utfall jan-mars	Budget jan-mars	Awik	Årsbudget 2018
Övr interna intäkter	5 992	6 381	-389	25 141
Externa intäkter	25 045	21 444	3 601	87 913
Summa intäkter	31 037	27 825	3 211	113 053
Lönekostnader + PO	-106 060	-106 042	-18	-437 431
Externa kostnader	-93 191	-93 609	418	-377 567
Interna kostnader	-32 808	-32 886	78	-131 578
Rta och avskrivning	-502	-566	65	-2 228
Summa kostnader	-232 561	-233 104	543	-948 803
Resultat perioden	201 524	205 278	3 754	-835 750

Resultat för nämndens område under perioden visar på en positiv avvikelse om 3 754 tkr. Av detta visar resultatenheterna en positiv avvikelse om 1 640 tkr. Den positiva avvikelsen beror delvis på förändringar i statsbidrag. Barn- och utbildningsnämnden har fått ta del av statsbidrag från Migrationsverket som avser 2017 som nu tillförs gymnasiet. En del beror också på periodiseringar i uppföljningen och kommer att rättas upp under året. På resultatenhetsnivå är det framförallt Munsö/Sundby skola som oroar då antal elever minskar samtidigt som det inte varit möjligt att enkelt dra ner personalkostnader i motsvarande grad. Eventuellt behöver nämnden se över strukturpengen för Munsö/Adelsö skola och förskola inför 2019. För övriga resultatenheter görs bedömningen att de når en budget i balans.

Barn- och utbildningsnämnden har en del ökade licenskostnader för stora IT-system som inte går att påverka.

När det gäller de övergripande verksamheterna är det utöver förändringar i statsbidrag och periodiseringar, som ska rättas upp, ett utfall som följer budgeten för 2018.

<i>netto, tkr</i>	Prognos helår	Budget helår	Awik
Prognos helår	-835 750	-835 750	0
Helårsprognos per mars	-835 750	-835 750	0

Prognosen för 2018 är en budget i balans, dvs ett nollresultat. Som alltid är volymprognoserna avgörande för resultatet och i mars finns inga indikationer på att dessa prognoser behöver justeras.

Känslighetsbedömning

Avseende resultatenheter Munsö/Sundby skola görs bedömningen att det finns risk för att inte nå budget i balans. Eventuellt kan strukturpengen för nyanlända överskrida tilldelad budget. Volymprognoserna innebär alltid en risk att de slår fel men finns inga indikationer på det just nu utöver fritidsklubben som ökar i antal.

Kostnadsökningar avseende lovskola och prao kan innebära en viss risk.

Väsentliga händelser i verksamheten

Väsentliga händelser i verksamheten är bl.a. att vi ser över de kommundemensamma särskilda undervisningsgrupperna. Under året kommer en utökning av grupper påbörjas för att nå ökad bredd och flexibilitet. Det innebär även en bättre geografisk spridning. Arbetet bedöms kunna genomföras med omfördelning mellan befintliga grupper. Inga enskilda elever ska påverkas av förändringen.

- Fortsatt implementering av Office 365 samt ett nytt digitalt system för särskilt stöd.
- Skolinspektionen har genomfört inspektion under våren vilket har genererat en del utvecklingsarbete för förvaltningen.
- Anpassning av verksamheten utifrån den nya dataskyddsförordningen (GDPR).
- Rekrytering av nya rektorer.
- Fortsatt implementering av CPS avseende särskilt stöd.
- Fortsatt arbete med självständighet 365 avseende arbetet med nyanlända.

Investeringar

Investeringar	Utfall jan-mars	Omf till Fastigh.	Prognos helår	Budget helår	Avvik helår
<i>tkr</i>					
Inventarier					
7210 BUF-Re Inventarier fsk skola	0		3 900	3 900	0
IT-investeringar					
7220 BUF-Re IT i vrk fsk skola	146		1 800	1 800	0
Investeringsprojekt					
7009 Träkvista skola 2/2	0	0	20 000	20 000	0
7010 Sanduddens skola sporthall	0	0	500	500	0
7011 Drottningholms förskola Ny	0	0	2 000	2 000	0
7012 Stenhamra förskola, provisor	0	0	500	500	0
7000 BUN-skolkapacitet Sandudden	0	0	2 000	2 000	0
7001 Skolkapacitet Ekebyhovskola	0	0	2 000	2 000	0
7002 Skolkapacitet - Stenhamra 2 kl	0	0	500	500	0
7003 Skolkapacitet - Fsk Enlunda	0	0	500	500	0
Summa:	146	0	33 700	33 700	0

Endast utfall för IT-investeringar. Övriga investeringar bedöms tas i anspråk under resterande del av 2018.

Bilagor

Bilaga 1 a: Driftredovisning BUF

Bilaga 1 b: Driftredovisning BUF resultatenheter

Bilaga 2: Resultaträkning

Bilaga 3: Volymer

Bilaga 1 a
Barn- och Utbildningsförvaltningen

tkr	Utfall 2017	Budget för perioden			Utfall för perioden			Avvik netto perioden	Budget helår			Prognos helår			Avvik helår
	netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto		Intäkter	Kostnader	netto helår	Intäkter	Kostnader	netto helår	
TOTALT	-788 697	182 172	-387 450	-205 278	183 878	-385 402	-201 524	3 754	727 537	-1 563 287	-835 750	713 977	-1 549 727	-835 750	0
Nämndsverksamhet	-557		-157	-157		-125	-125	32		-650	-650		-650	-650	0
BUF - Resultatenheter	4 579	167 673	-164 511	3 162	166 314	-161 512	4 802	1 640	671 024	-671 024	0	651 936	-651 936	0	0
Öppen förskola	-2 577		-683	-683		-683	-683	0		-2 733	-2 733		-2 733	-2 733	
Förskola (inkl allm fsk), eg regi	-115 521	6 002	-37 587	-31 585	5 496	-37 509	-32 013	-428	22 977	-146 497	-123 519	21 001	-146 521	-125 520	-2 000
Friförskola o annan kommun	-78 572	1 243	-21 829	-20 586	2 643	-23 303	-20 660	-74	5 002	-89 868	-84 866	10 402	-95 268	-84 866	0
Omsorg på obekv tid	-166		-50	-50		-49	-49	1	25	-200	-175	25	-200	-175	
Ped.omsorg, Enskild regi	-2 679	33	-578	-545	79	-575	-496	49	130	-2 300	-2 170	150	-2 320	-2 170	0
Öp fh/Fritidsklubb (egen-/annan re	-5 747	316	-1 675	-1 360	6	-1 655	-1 649	-290	696	-6 882	-6 185	696	-6 882	-6 186	0
Fritidshem, egen regi	-51 924	2 938	-16 891	-13 953	3 480	-16 939	-13 459	494	11 820	-67 717	-55 897	13 920	-68 417	-54 497	1 400
Särfritids egen regi exkl lokal	-1 600		-661	-661		-661	-661			-2 643	-2 643		-2 643	-2 643	
Fritidshem, Friskola/an kom.	-8 941	163	-2 685	-2 522	466	-2 712	-2 246	276	645	-10 649	-10 004	1 785	-10 989	-9 204	800
Förskoleklass, egen regi	-12 806		-3 247	-3 247	10	-3 292	-3 282	-35		-13 257	-13 257	20	-13 297	-13 277	-20
Förskoleklass, Friskola/an.kom.	-2 640	43	-765	-722	43	-710	-667	55	171	-3 059	-2 889	170	-3 038	-2 868	20
Grundskola, egen regi	-291 604	1 425	-75 943	-74 518	503	-76 104	-75 600	-1 082	5 700	-304 410	-298 710	4 450	-304 410	-299 960	-1 250
Skolskjutsar grundskola	-7 376		-2 129	-2 129		-2 277	-2 277	-148		-7 799	-7 799		-7 999	-7 999	-200
Grundskola, Fri o annan kommun	-63 683	881	-16 937	-16 056	950	-17 270	-16 320	-264	3 525	-67 335	-63 810	3 600	-66 160	-62 560	1 250
Särskola (egen-/annan regi)	-9 618		-2 829	-2 829		-2 829	-2 829	0		-11 315	-11 315		-11 315	-11 315	
Skolskjutsar särskola	-604		-190	-190		-187	-187	2		-759	-759		-759	-759	
Gy gem kostn/Ekerö IV/IM.	-9 469	325	-3 537	-3 212	2 745	-2 899	-154	3 058	1 300	-12 486	-11 186	1 300	-12 486	-11 186	
Gy. - Inack.bidr/resor/skolskj	-1 859		-880	-880		-944	-944	-64		-2 340	-2 340		-2 340	-2 340	
Gy.skola, Fristående/an. kom.	-95 252	813	-25 461	-24 648	787	-25 457	-24 670	-22	3 252	-106 156	-102 904	3 252	-106 156	-102 904	
Gy.särskola, Frist./annan kom.	-2 352	14	-729	-715	12	-741	-729	-13	54	-2 915	-2 861	54	-2 915	-2 861	
Gymnasiesärskola - skolskjuts	-1 044		-328	-328		-178	-178	150		-1 312	-1 312		-1 312	-1 312	
CVA - Vuxenutbildning	-9 761		-2 446	-2 446		-2 446	-2 446	0		-9 784	-9 784		-9 784	-9 784	
CVA - AME unga/vx	-4 525		-1 249	-1 249		-1 249	-1 249	0		-4 995	-4 995		-4 995	-4 995	
Ekan/Förvaltningschef	-8 542	62	-2 142	-2 080	62	-1 982	-1 920	160	246	-8 869	-8 623	246	-8 869	-8 623	
Gemensam verksamhet BUF	-3 506	242	-1 333	-1 091	282	-532	-249	841	970	-5 333	-4 363	970	-5 333	-4 363	
KF beslut om Skolsatsning/prel fakt	-350					-584	-584	-584							

Bilaga 1 b

 Barn- och Utbildningsförvaltningens Utfall och prognos per mars 2018
resultatenheter

belopp i tkr	Utfall perioden			Budget perioden			Avvik perioden	Resultat i % av omslutn	Beviljat iansp ackres	Prognos helår			Budget helår			2017 Resultat
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto				Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	
																*)
Resultatenheter BUF	166 314	-161 512	4 802	167 673	-164 511	3 162	1 640	2,89%	0	651 936	-651 936	0	671 024	-671 024	0	3 923
Re Brunna mfl förskolor	6 024	-5 670	354	6 003	-5 769	235	119	5,9%	0	23 100	-23 100	0	23 117	-23 117	0	676
Re Ekendal mfl förskolor	7 996	-7 602	394	7 650	-7 128	522	-128	4,9%	0	29 350	-29 350	0	29 374	-29 374	0	390
Re Gräsåker mfl förskolor	7 091	-6 688	404	7 073	-6 924	149	255	5,7%	0	28 350	-28 350	0	28 357	-28 357	0	-182
Re Munsö mfl förskolor	3 157	-2 856	301	3 028	-2 968	60	241	9,5%	0	12 000	-12 000	0	12 058	-12 058	0	350
Re Stenhamra/Drott.n.holm.fsk:or	5 856	-5 933	-77	5 561	-5 144	417	-494	0,0%	0	21 350	-21 350	0	21 353	-21 353	0	-1 664
Re Ekebyhovsskolan	12 256	-12 273	-17	12 738	-12 737	2	-19	0,0%	0	50 800	-50 800	0	52 804	-52 804	0	185
- Särskolan	3 368	-3 567	-199	3 784	-3 760	25	-223	0,0%	0	14 000	-14 000	0	14 812	-14 812	0	0
Re Färentuna skola mfl förskolor	12 999	-12 581	418	13 135	-12 651	484	-66	3,2%	0	36 686	-36 686	0	51 852	-51 852	0	145
Re Munsö/Sundby skolor	6 408	-6 981	-574	6 550	-6 724	-174	-400	0,0%	0	26 100	-26 100	0	26 494	-26 494	0	-274
Re Närlundaskola	8 349	-8 641	-292	8 760	-8 683	77	-369	0,0%	0	35 000	-35 000	0	35 466	-35 466	0	2
Re Sanduddens skola	7 762	-7 682	80	7 795	-7 648	147	-67	1,0%	0	31 550	-31 550	0	31 556	-31 556	0	-362
Re Stenhamra o Skå skolor	20 455	-19 557	898	20 137	-20 015	122	775	4,4%	0	80 900	-80 900	0	80 920	-80 920	0	0
Re Tappströmsskolan	11 308	-11 463	-155	11 327	-11 364	-37	-118	0,0%	0	46 000	-46 000	0	46 058	-46 058	0	-941
Re Träkvista skola	12 973	-12 956	17	13 122	-12 913	209	-192	0,1%	0	52 600	-52 600	0	52 617	-52 617	0	-240
Re Ekerö IMIV	2 282	-2 382	-99	2 317	-2 341	-24	-75	0,0%	0	9 400	-9 400	0	9 440	-9 440	0	-136
Re Matproduktion	10 006	-9 997	9	10 160	-10 254	-95	104	0,1%	0	40 690	-40 690	0	40 693	-40 693	0	922
Re Resursteamet fsk o skola	19 328	-16 165	3 163	19 336	-18 758	578	2 585	16,4%	0	77 350	-77 350	0	77 345	-77 345	0	3 173
Re CFN - Centrum för nyanlända	2 088	-2 128	-40	2 004	-1 915	89	-129	0,0%	0	7 950	-7 950	0	7 947	-7 947	0	-164
Re CVA - Centr. vx-utb/arb, ny enh	5 180	-4 140	1 040	5 851	-5 474	377	663	20,1%	0	23 400	-23 400	0	23 403	-23 403	0	2 181
Förväntat resultat/övr korr inom re	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0	0
Gemensam vrk förskolor	787	-1 079	-292	787	-786	1	-293	0,0%	0	3 150	-3 150	0	3 148	-3 148	0	29
Gemensam vrk skolor	642	-1 172	-530	553	-553	0	-530	0,0%	0	2 210	-2 210	0	2 211	-2 211	0	-166

*)Resultat år 2017 är korrigerat på grund av ny enhetsstruktur

Bilaga 2

Resultaträkning		Utfall och prognos per mars 2018, jmf utfall 2017										
Barn- och Utbildningsförvaltningen												
Resultat	Utfall perioden		Budget perioden		Utfall perioden		Avvikelse perioden		Utfall helår		Budget helår	
	Föreg. år	Innev. år	Innev. år	Innev. år	Innev. år	Föreg. år	Innev. år					
Statsbidrag	9 497	9 876	11 553	1 677	45 584	43 145						
övriga externa intäkter	13 632	11 568	13 492	1 924	54 614	44 767						
Summa externa intäkter	23 128	21 444	25 045	3 601	100 198	87 913						
Övriga interna intäkter	4 684	6 381	5 992	-389	21 520	25 141						
Summa interna intäkter	4 684	6 381	5 992	-389	21 520	25 141						
Summa Intäkter	27 812	27 825	31 037	3 211	121 718	113 053						
Personalkostnader inkl PO	-100 318	-106 042	-106 060	-18	-418 133	-437 431						
Lokalhyra intern	-23 129	-24 395	-24 395	0	-92 517	-97 580						
Övriga externa kostnader	-17 582	-19 837	-17 230	2 607	-73 629	-76 126						
Driftsersättningar *)	-2 169	-1 960	-1 825	135	-8 797	-8 232						
Summa Driftsersättning	-2 169	-1 960	-1 825	135	-8 797	-8 232						
Övriga interna kostnader	-4 977	-6 531	-6 316	215	-23 207	-25 766						
Köp av huvudverksamhet	-74 574	-73 773	-74 247	-474	-292 621	-301 441						
Avskrivningar o internränta	-302	-566	-502	65	-1 511	-2 228						
Prel leverantörsfakturor	-1 810	0	-1 715	-1 715	0	0						
Prel interna fakturor	-78	0	-272	-272	0	0						
Summa Kostnader	-224 941	-233 104	-232 561	543	-910 415	-948 803						
Nettokostnad	-197 129	-205 278	-201 524	3 754	-788 697	-835 750						
*)eliminerat interna driftsersättningar inom förvaltningen												

Bilaga 3

Verksamhetsstatistik per mars 2018

Totalt antal barn i omsorg 1 - 5 år

Antal barn	Våren*)			Hösten*)			Snitt helår 2018			Utfall snitt 2017
	Utfall	Budget	Awik	Utfall	Budget	Awik	Utfall	Budget	Awik	
Totalt	1836	1843	-8	1773	1775	-2	1810	1815	-5	1 767
Förskolor egen regi	1090	1104	-14	994	996	-2	1050	1059	-9	1 023
Förskolor annan regi	724	716	9	755	755	0	737	732	5	713
Ped. oms enskild regi	22	24	-2	24	24	0	23	24	-1	31

Totalt antal elever i Förskoleklass

Förskoleklass	Våren			Hösten			Helår 2018			Utfall år 2017
	Utfall	Budget	Awik	Prognos	Budget	Awik	Prognos	Budget	Awik	
Totalt	437	435	2	454	454	0	446	445	1	440
Skolor egen regi	372	367	5	386	386	0	379	377	3	375
Friskolor i kommunen	59	60	-1	60	60	0	60	60	-1	59
Skolor utanför kommunen	6	8	-2	8	8	0	7	8	-1	7

Totalt antal elever i Grundskolor/Grundsärskolor Åk 1 - 9

Grundskolor Åk 1-9	Våren			Hösten			Helår 2018			Utfall år 2017
	Utfall	Budget	Awik	Prognos	Budget	Awik	Prognos	Budget	Awik	
Totalt	4189	4181	8	4183	4189	-6	4186	4185	1	4128
Skolor egen regi	3348	3336	12	3360	3353	7	3354	3345	10	3279
Friskolor i kommunen	425	412	13	435	418	17	430	415	15	408
Skolor utanför kommunen	388	404	-16	359	389	-30	374	397	-23	414
Särskola egen regi	28	29	-1	29	29	0	29	29	-1	27
Särskola utanf. kommunen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Totalt antal inskrivna i Fritidshem

Fritidshem	Våren			Hösten			Helår 2018			Utfall år 2017
	Utfall	Budget	Awik	Prognos	Budget	Awik	Prognos	Budget	Awik	
Totalt	1817	1843	-26	1811	1871	-60	1814	1857	-43	1840
Skolor/särsk. egen regi	1547	1551	-4	1552	1580	-28	1549	1565	-16	1562
Friskolor i kommunen	235	249	-14	234	247	-13	235	248	-14	233
Skolor utanför kommunen	35	43	-8	25	44	-19	30	44	-14	45
Pedagogisk omsorg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1

Totalt antal anmälda till Fritidsklubbar

Fritidsklubbar Åk 4-6	Våren			Hösten			Helår 2018			Utfall år 2017
	Utfall	Budget	Awik	Prognos	Budget	Awik	Prognos	Budget	Awik	
Totalt	759	632	127	903	728	175	831	680	151	822
Skolor egen regi	748	622	126	883	718	165	815	670	145	808
Friskolor inkl annan kom	11	10	1	20	10	10	16	10	6	14

*) Vår = snitt 7 månader (jan-juli), Höst = snitt 5 månader (aug-dec)

Totalt antalet elever i Gymnasieskola/Gymnasiesärskola

Antal Elever	Våren			Hösten			Helår 2018			Utfall år 2017
	Utfall	Budget	Awik	Utfall	Budget	Awik	Utfall	Budget	Awik	
Totalt	1071	1108	-37	1225	1198	27	1148	1153	-5	1055
Gy kom regi	515	508	7	611	559	52	563	533	30	505
Frist Gy	504	547	-43	561	586	-25	533	567	-34	492
Individuella gy. eg regi	45	45	0	45	45	0	45	45	0	52
Gy sär	7	8	-1	8	8	0	8	8	-1	7

I Gy kom regi ingår även landstingsskolor