

Bilaga 1 Ekonomisk uppföljning med prognos per sista maj 2019

Den totala helårsprognosen för barn- och skolförvaltningen 2019 beräknas följa den tilldelade ramen kommunfullmäktige beslutat om motsvarande på 2 657 mnkr. Periodens resultat är 2,1 mnkr.

I prognostiserade förutsättningar råder en osäkerhet kring lönerrevisionens utfall i förhållande till budgeterade förutsättningar, barn och elevvolymerna kopplat till skolpengen och kostnaderna för särskilt stöd avseende höstterminen 2019.

Tabell 1. Helårsprognos per område per sista maj 2019:

Område	Prognos mnkr
Skolpeng	9,6
Lokaler	-5,9
Taxor och avgifter	-1,9
Centrala enheter	1,9
Särskilda verksamheter	4,1
Delsumma Centrala enheter	7,8
Utbildningsområde 1	0
Utbildningsområde 2	-1,9
Utbildningsområde 3	-1,5
Delsumma Förskola	-3,4
Utbildningsområde 4	0
Utbildningsområde 5	0
Utbildningsområde 6	0
Utbildningsområde 7	-4,4
Delsumma Grundskola	-4,4
Totalsumma	0

Skolpeng

Beräknade och prognostiserade volymavvikelser i förskolan och grundskolan är tämligen små och får i nuläget ses som inom felmarginalen. I förskolan beräknas antalet barn bli något färre än vad tilldelad ram baseras på men också en förändring av beräkningen av antalet barn under sommarmånaderna i förskoleverksamheten medför en minskning av kostnaden för skolpeng. Även i fritidshemmen förväntas barnen bli något färre än budget medan prognosen över antalet elever i grundskolan är i nivå med beslutad ram. Totalt sett innebär volymavvikelsena en positiv avvikelse om 9,6 mnkr avseende skolpengen.

Lokaler

Lokalkostnaderna beräknas till ett underskott motsvarande -5,9 mnkr till följd av att fler elever prognostiseras i fristående enheter än den budget BSN blivit kompenserad för i kommunfullmäktiges budgetram.

Centrala enheter

För de centrala enheterna prognostiseras totalt sett en positiv avvikelse på 1,9 mnkr. En stor del av detta överskott beräknas utifrån att färre elever än i budget omfattas av kriterierna för nyanländpeng. Samtidigt finns det en osäkerhet i denna beräkning på grund av att fler boenden avsedda för nyanlända inom kort är klara i Genarp och Veberöd. I nuläget är det oklart hur stor del av de barn i grundskoleålder som kommer flytta in i dessa boenden som redan finns i kommunens grundskolor och i vilken utsträckning dessa kommer vara berättigade till ersättningen.

För Styrning och ledning vars prognos ingår i de centrala enheterna prognostiseras också ett överskott, främst till följd av vakanta tjänster samt reserv för oförutsedda behov.

Utbildningsområde 1-3 Förskola

Förskoleverksamheten har totalt sett en negativ prognos på -3,4 mnkr.

Utbildningsområde 1

Förskolorna inom utbildningsområde 1 som finns inom Gunnesbo, Nöbbelöv, Lerbäck, Stångby, Linero-Råbylund och Södra Sandby redovisar en prognos i balans med budget.

Utbildningsområde 2

Förskolorna inom utbildningsområde 2 som består av förskolor i Dalby, Torna Hällestad, Norra Fäladen, Tuna-Mårtens Fälad och Östra Torn-Brunnhög har tillsammans ett prognostiserat underskott om -1,9 mnkr.

Torna Hällestads förskola prognostiserar ett underskott om 0,6 mnkr vilket beror på färre barn till hösten. Eftersom det finns begränsade möjligheter att åtgärda underskottet på denna förskola ser man över hur underskottet kan hanteras inom hela utbildningsområdet. Som åtgärder för att få en budget i balans planeras fler barn skrivas in på avdelningarna, personaltäthet och organisering av personal i relation till vistelsetider ses över och i vissa fall kommer visstidsanställningar inte att förlängas. Området kommer se över organisering av personal och rutiner vid sjukfrånvaro i syfte att i lägre omfattning använda sig av vikarier i verksamheten. En översyn kring kostnader för lokalvård och måltider kommer också göras.

Resterande prognostiserat underskott i utbildningsområde 2 hänförs till Röda stugan, förvaltningens OB-verksamhet i Lunds kommun. I budgeten finns ett prognostiserat underskott om -1,3 mnkr vilket kvarstår i prognosen per sista maj. Verksamheten utreds för närvarande av kvalitet och myndighetsavdelningen, verksamhetsansvarig för förskolan, utbildningschefer samt rektor. Inom ramen för densamma kommer översyn av samverkansavtal, policy, regler och placering av barn och elever att ske. De ökade kostnaderna är att hänföra till arbetstidsreglerna samt förändring från ensamarbete till att personalen alltid är två.

Utbildningsområde 3

Förskolorna inom utbildningsområde 3 som finns inom Centrum-Väster, Genarp, Järnåkra-Klostergården och i Veberöd prognostiserar ett underskott på -1,5 mnkr. Underskotten som finns på Härkeberga förskola (-0,5 mnkr), Parkstugans förskola (-0,1 mnkr) och Tegelstugans förskola (-0,5 mnkr) kan förklaras av högre personalkostnader än budgeterat. Underskotten på Welins förskola (-0,2 mnkr) och Lönnens förskola (-0,2 mnkr) beror på att enheterna är mycket små med en respektive två avdelningar vilket försvårar en kostnadseffektiv och flexibel personalbemanning.

Utbildningsområde 4-7 Grundskola

För grundskoleverksamheten beräknas prognosen till -4,4 mnkr totalt.

Utbildningsområde 4

Utbildningsområde 4 består av Lerbäckskolan samt grundskolorna i Södra Sandby, Revinge, Håstad, Stångby, Vallkärra och Gunnesbo. Områdets grundskolor redovisar tillsammans en prognos i balans.

Utbildningsområde 5

Grundskolorna inom utbildningsområde 5 finns i Veberöd, Norra Fäladen och Östa Torn. Även kommuns fyra KSU-enheter tillhör området som totalt sett redovisar en prognos i balans med budget.

Utbildningsområde 6

Utbildningsområde 6 består av Tunaskolan och grundskolorna i Dalby, Torna Hällestad och Linero. Området har en prognos i balans med budget.

Utbildningsområde 7

Grundskolorna inom utbildningsområde 7 finns i Genarp samt i södra och västra delarna av centrala Lund och har en prognos på - 4,4 mnkr mot budget. De största avvikelserna mot budget finns på Palettskolan (-1,5 mnkr), Apelskolan (-0,8 mnkr), Fågelskolans särskola (-0,75 mnkr), Genarps skola (-0,5 mnkr) samt på den områdesgemensamma enheten (-0,5 mnkr).

Palettskolans negativa avvikelse beror på för hög bemanning i förhållande till intäkterna. Under höstterminen 2018 anställdes ny personal för elever med behov av särskilt stöd, en kostnad som får helårseffekt 2019 när skolan samtidigt får en lägre skolpeng än vad de hade 2018, på grund av stärkt socioekonomisk bakgrund i förhållande till kommunens andra skolor. För att åtgärda de ekonomiska problemen har skolan tillsatt en partssammansatt grupp som påbörjat arbetet med översyn av organisationen för att komma i balans 2020.

Apelskolans underskott beror också på för hög bemanning. Främsta orsaken uppges vara att skolan är en liten enhet och att det försvårar en effektiv planering av personalresurserna. Till hösten när ny rektor är på plats kommer man även på Apelskolan göra en översyn av organisationen för att hitta åtgärder för en budget i balans 2020.

Fågelskolans särskola har ett underskott som uppkommer av särskild undervisning i hemmet. Det är i nuläget oklart hur länge detta behov finns kvar. Vad gäller Genarps skola har skolan en längre period haft en högre bemanning än vad ekonomin klarat av. Orsaken är främst att man bemannat för en beredskap för fler nyanlända elever utifrån de särskilda bostäder för nyanlända som byggs i tätorten. Det geografiska läget gör att det är svårt att rekrytera och samordna resurser vilket också påverkar prognosen negativt. Underskottet på den områdesgemensamma enheten inom område 7 beror på kostsamma lösningar på grund av vakanta rektorstjänster.

Resultatplan med prognos jan-maj

	Utfall jan - maj	Budget jan - maj	Avvikelse jan - maj	Helårsbudget	Helårsavvikelse
Skolpeng	-843 953	-835 845	-8 108	-2 006 027	9 595
Lokaler Taxer och avgifter	-184 171	-181 670	-2 501	-436 751	-7 808
2802 Lokaler	-225 935	-223 406	-2 529	-536 918	-5 908
2804 Taxor och avgifter	41 764	41 736	28	100 167	-1 900
Styrning och ledning	-25 900	-27 966	2 066	-63 321	1 850
2801 Nämnd o förv.ledning	-16 412	-17 686	1 274	-38 824	1 850
2805 Förvalt n gemensamt	-9 489	-10 280	791	-24 497	0
Särskilda verksamheter	-61 779	-63 608	1 829	-151 281	4 113
2821 Särsk verks förskola	-6 772	-6 665	-107	-15 997	-130
2822 Särsk verks grundsk	-55 007	-56 942	1 936	-135 284	4 243
Förskola	-17 434	-18 399	965	0	-3 400
2830 Förskola gemensamt	1 766	14	1 753	0	0
2831 Utbildningsomr 1	-6 158	-6 700	542	0	0
2832 Utbildningsomr 2	-5 810	-5 669	-141	0	-1 900
2833 Utbildningsomr 3	-7 232	-6 044	-1 188	0	-1 500
Grundskola & grundsärskola	-55 769	-63 630	7 861	0	-4 350
2851 Utbildningsomr 4	-14 744	-16 246	1 502	0	0
2852 Utbildningsomr 5	-12 531	-13 657	1 126	0	0
2853 Utbildningsomr 6	-9 817	-14 641	4 824	0	0
2854 Utbildningsomr 7	-18 677	-19 086	409	0	-4 350
2899 Kommunbidrag	1 191 118	1 191 118	0	2 657 380	0
Total	2 111	0	2 111	0	0