

# MÅNADSRAPPORT OKTOBER

Barn- och skolnämnden

## Innehållsförteckning

<b>Sammanfattning.....</b>	<b>3</b>
<b>Förvaltningsberättelse.....</b>	<b>4</b>
Ekonomi.....	4
Personal.....	6

## Sammanfattning

Barn- och skolnämnden fortsätter arbetet med att bygga upp den nya förvaltningsorganisationen utifrån de politiskt beslutade målen, den kartläggning av behov som gjordes 2018 och de behov som löpande identifieras. Arbetet med ny skolledarorganisation fortlöper enligt plan.

Barn- och skolnämndens resultat för bokslutsperioden, januari till oktober, är + 11,8 mnkr. Bakgrunden till det positiva resultatet är i första hand statsbidraget för likvärdig skola. Dessa medel är i huvudsak fördelade till grundskolorna, men till viss del även fördelade till förvaltningsövergripande satsningar kopplade till grundskoleverksamheten.

Barn- och skolnämnden prognostiserar ett nollresultat för helåret. I prognosen ingår en bedömning om att volymen av antalet barn i förskolan och elever grundskolan totalt sett kommer att bli högre än den budgetram som kommunfullmäktige beslutat om. I prognosen finns också beräknade kostnader för det lokala lärarlönelyftet samt inköp av IT-material och läromedel, som är genomförda eller planerade men som inte ingår i periodens resultat.

Prognosen för investeringar beräknas till + 12 mnkr vilket främst beror på senareläggning av investeringar och lägre kompensation för de driftkostnader som investeringarna medför.

Sjukfrånvaron för barn- och skolnämndens medarbetare har minskat från 7,7% till 7,3% jämfört med motsvarande period i fjol. Detta är en minskning av sjukfrånvaron med 5% som därmed understiger kommunfullmäktiges mål om att sjukfrånvaron ska minska med 14-15 %.

# Förvaltningsberättelse

## Ekonomi

### Resultat

#### Resultaträkning (431)

(Mnkr)	Utfall okt	Budget okt	Avvikelse okt	Helårsbudget 2019	Helårsprognos 2019	Helårsavvikelse 2019
Intäkter	329	381,9	-52,9	454,9	459,6	4,7
Kostnader	-2 485,9	-2 551,8	65,9	-3 100,3	-3 104,5	-4,2
Avskrivningar	-11,2	-10	-1,2	-12	-12,5	-0,5
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>	<b>-2 168,1</b>	<b>-2 179,9</b>	<b>11,8</b>	<b>-2 657,4</b>	<b>-2 657,4</b>	<b>0</b>
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0	0
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>	<b>-2 168,1</b>	<b>-2 179,9</b>	<b>11,8</b>	<b>-2 657,4</b>	<b>-2 657,4</b>	<b>0</b>
Kommunbidrag	2 179,9	2 179,9	0	2 657,4	2 657,4	0
Nämndsbidrag/Resursfördelning	0	0	0	0	0	0
<b>RESULTAT</b>	<b>11,8</b>	<b>0</b>	<b>11,8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Analys av resultatet

##### Periodens resultat

Nettoavvikelsen för perioden är +11,8 miljoner, vilket är en betydande förbättring sedan delårsrapporten för augusti (+0,8 mnkr).

Statsbidraget för likvärdig skola påverkar resultatet med cirka 9 miljoner inom utbildningsområdena för grundskola. Totalt för perioden redovisar utbildningsområdena för grundskola en positiv avvikelse om +16,5 miljoner (+8,6 i augusti). Förskolans utbildningsområden redovisar en negativ avvikelse om -3,5 miljoner (-0,7). Bakgrunden till att den negativa avvikelsen ökat inom förskoleverksamheten beror framför allt på färre barn inom verksamheten, vilket medför lägre intäkter under hösten jämfört med hur det såg ut under sommaren och våren.

Förvaltningen redovisar för perioden också en negativ avvikelse som avser volymavvikelser om -8,9 mnkr (-7,2). Framst är det grundskole- och fritidshemsverksamheten för perioden som har haft fler barn och elever i verksamheten. På motsvarande sätt förklarar ökat antal barn och elever inom fristående enheter den negativa budgetavvikelse som finns avseende lokalkostnader. Lokalkostnadsdelen i bidraget till fristående enheter är budgeterad som lokalkostnad och volymkompenseras ej. När antalet barn och elever ökar, ökar därför lokalkostnaderna. Periodens negativa avvikelse för lokaler är -2,3 mnkr (-1,9).

Övriga gemensamma poster är styrning och ledning samt förvaltningsgemensamt, +4,6 miljoner (+3,4), taxor och avgifter, -1 mnkr (-0,5). Nämndens särskilda verksamheter för förskola och grundskola redovisar för perioden en positiv avvikelse om +6,4 mnkr (+6,1).

## Prognos

Helårsprognosen, före justeringar, beräknas motsvara den av kommunfullmäktige tilldelade ramen för 2019, om 2 657 mnkr. Prognostiserade volymavvikelser i förskolan och grundskolan är relativt små. Antalet barn i förskolan beräknas bli färre jämfört med de volymer som ligger till grund för kommunfullmäktiges beslutade ram, medan elevantalet i grundskolan med tillhörande fritidshem beräknas bli högre. Totalt sett innebär det en volymökning som motsvarar 5,1 mnkr högre kostnad för skolpeng jämfört med beslutad ram. Efter kompensation för volyavvikelse, enligt regelverket för direkt skolpeng, beräknas prognosen till +5,1 mnkr.

För utbildningsområdena beräknas prognosen till totalt 1,4 mnkr. Av dessa kan -3 mnkr hänföras till förskolan och +4,4 mnkr hänföras till grundskolan och grundsärskolan. Den orsaken som främst framhålls i förhållande till beräknad negativ avvikelse inom förskolan är svårigheter att anpassa personalstyrkan i förhållande till svängningar i barnantal under året och mellan enheter. Detta är oftast en särskilt stor utmaning för en liten enhet. Inom förskoleverksamheten finns också Röda stugan samt förvaltningens OB-verksamhet, vars anslag inte täcker kostnader till följd av de arbetstidsregler som finns och den bemanning som krävs.

Inom grundskolans verksamhet finns enheter som prognostiserar negativ budgetavvikelse vid årets slut, detta kompenseras dock av att det finns enheter som bedöms göra motsvarande positiv budgetavvikelse. Flera enheter har under år 2019 genomfört åtgärder för en budget i balans, många av dem har lyckats, andra har en bit kvar. Större enheter ger generellt sett bättre förutsättningar för en budget i balans, vilket visar sig i enheternas individuella prognoser. Grundsärskolor har i flera fall svårigheter att nå en budget i balans.

Prognosen för lokaler är beräknad till -5,4 mnkr, varav -5,3 mnkr avser högre kostnad för lokalbidrag till enskilda huvudmän jämfört med tilldelad ram på grund av volymökning. Negativ avvikelse om -0,4 mnkr avser kostnader som uppstått till följd av evakuering och merkostnader i samband med inomhusmiljöprojekt på förskolorna Holken, Blåklinten, Kobjer och Saltkråkan samt Delfinens skola och Delfinens förskola. Alla förskolebussar har ej varit i drift, därav beräknas en positiv avvikelse om +0,3 mnkr för dessa.

## Investeringar

### Investeringsredovisning

(Mnkr)	Utfall maj	Helårsbudget 2019	Helårsprognos 2019	Helårsavvikelse 2019
Inventarier, fordon	-2,7	-18	-6	12
<b>TOTALT</b>	<b>-2,7</b>	<b>-18</b>	<b>-6</b>	<b>12</b>

### Analys av investeringar

Avseende investeringar prognostiseras en avvikelse om -6 mkr och består bland annat av inventarier till Delfinens nya skola och förskola, Lerbäckskolans nya idrottshall, Solbjers förskola samt för klassuppsättningar till följd av fler elever på ett par skolor. Prognosen för helåret motsvarar en positiv avvikelse på +12 mkr. Överskottet förklaras delvis av att förvaltningen till delar inte blir kompenserad för ökade driftskostnader, vilket i sin tur innebär att skolor inte är lika benägna att avropa från investeringsramen. Prognostiserad positiv budgetavvikelse förklaras också genom att en ny investeringsprocess tagits fram och implementerats under våren 2019, vilket kan ha inneburit att vissa investeringar senarelagts. Prognosen har skrivits ner sedan delårsbokslut 2, på grund av ändrad redovisningsprincip avseende hantering av kostnader för datorer och ipads, som framöver redovisas som en driftskostnad. Budgeten för investeringar bedöms innevarande år således vara större än förvaltningens nuvarande behov. Utfallet för förvaltningens investeringar 2018 var 9,1 mkr.

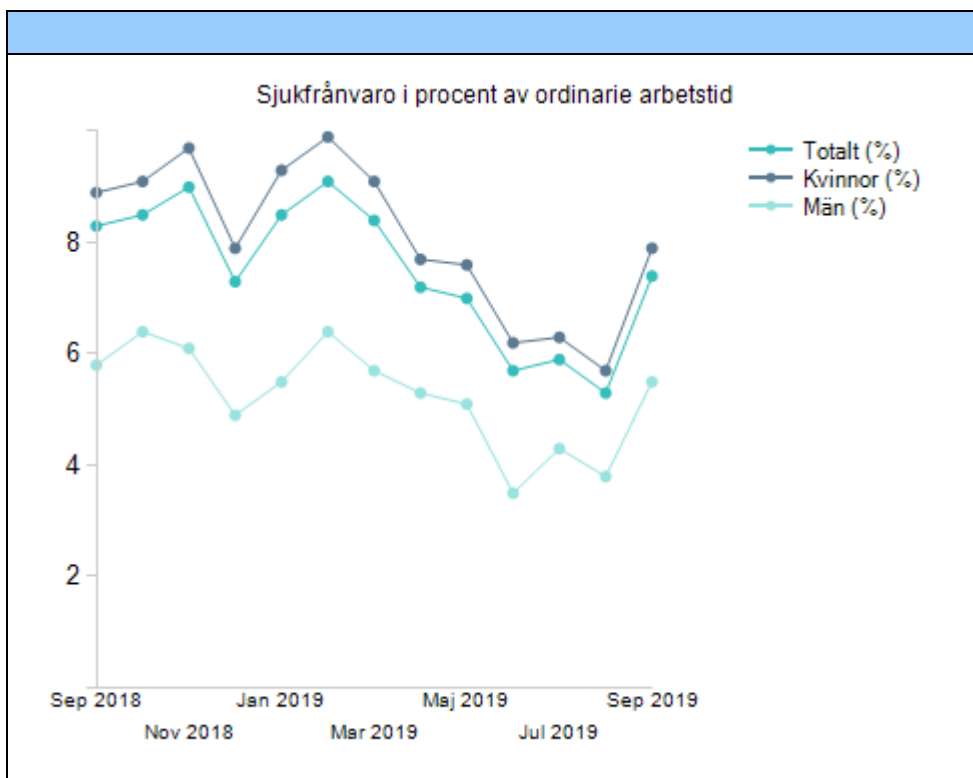
## Personal

### Antal anställda

Antal anställda	Antal anställda 1 okt 2019	Antal anställda årsskiftet 18/19	Antal anställda 1 okt 2018	Antal anställda 1 okt 2017
Anställda kvinnor totalt	2 812	2 878	2 852	2 876
Anställda män totalt	720	755	740	735
<b>Antal anställda totalt</b>	<b>3 532</b>	<b>3 633</b>	<b>3 592</b>	<b>3 611</b>

## Hälsa och arbetsmiljö

### Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid, utveckling



### Sjukfrånvarons förändringar

Sjukfrånvaron har minskat från 7,7% till 7,3% jämfört med motsvarande period i fjol. Detta är en minskning i sjukfrånvaron med 5%. Trots att sjukfrånvaron fortsatt minskar så är minskningen lägre jämfört med kommunfullmäktiges mål om att sjukfrånvaron ska minska med 14-15 %. Barn- och skolförvaltningen behöver även fortsättningsvis arbeta aktivt med att minska sjukfrånvaron. Yrkeskategorierna barnskötare, förskollärare, elevassistent har generellt sett en hög sjukfrånvaro inom barn och skolförvaltningen men samtidigt har sjukfrånvaron för samtliga dessa yrkeskategorier minskat jämfört med motsvarande period 2018.

Utifrån individens perspektiv är det av vikt att arbeta med att minska sjukfrånvaron och öka frisknärvaron för medarbetare inom förvaltningen. Men också utifrån ett verksamhetsperspektiv är det angeläget då det påverkar kontinuiteten och kvalitén i verksamheten samt är viktigt för att klara utmaningen gällande kompetensförsörjningen.