

BARN- OCH UTBILDNINGSSSEKTOR

Barn- och utbildningssektor

Barn- och utbildningsnämnden

Ekonomisk uppföljning 2019 med delårsbokslut

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden beslutar att godkänna delårsrapport med verksamhetsberättelse och investeringsredovisning.

Ärendebeskrivning

Barn- och utbildningsnämnden visar för perioden ett överskott på 10,8 mkr och prognostiserar ett överskott på 6,5 mkr 2019, vilket motsvarar 1,89 % av Barn- och utbildningsnämndens totala budget 2019.

Schablonersättningen från Migrationsverket (ersättning för etableringsinsatser och introduktion för nyanlända personer) prognostiseras bli 4 mkr vilket är 3 mkr högre än budgeterat och bidrar för perioden med ett överskott på 2 mkr. Ersättningarna har varit högre under vårterminen och förväntas fortsätta bidra till ett överskott under höstterminen. Ersättningarna från Migrationsverket är osäkra till sin storlek och svåra att prognostisera vilket har bidragit till den stora differensen mot budget.

För perioden finns ett överskott på 1,6 mkr avseende kostnader och intäkter för utbildningsplatser i egen regi, fristående verksamheter samt andra kommuner. Prognosen för året är ett överskott på 2,8 mkr. Det finns överskott i verksamhetsformerna fritidshem och grundskola. Överskottet i fritidshemsverksamheten beror på färre inskrivna elever än budgeterat samt fler sålda utbildningsplatser till andra kommuner. Inför budget 2020 utarbetas en förfinad metodik med högre grad av periodiseringar för att bättre kunna spegla utfallet och för att bidra till säkrare prognoser.

I grundskolans verksamheter på enhetsnivå finns ett underskott som beror på att kostnaderna för högstadiet prognostiseras bli 1,8 mkr högre än budgeterat. En översyn av resursfördelningen i grundskolan kommer att ske i samband med kommande grundbeloppsberäkningar.

Resultatet för perioden beror även på kostnader som ännu inte har uppkommit till sitt fulla belopp såsom inköp av läromedel.

Till följd av elevökning har lokalbrist uppstått i form av undervisnings-, elevhälso- och personallokaler. Etablering av moduler i Ringsjöskolans och Enebackeskolans område genererar kostnader under sista kvartalet 2019 som ingår i prognosen.

BARN- OCH UTBILDNINGSEKTOR

Barn- och utbildningssektor

Insatser för elever med skolsvårigheter inom grundskolan planeras och har delvis startats upp under höstterminen. Det huvudsakliga målet är att förbättra lärmiljön. Insatserna förväntas på sikt bidra till en högre måluppfyllelse gällande kunskapsresultaten.

Tjänsten som utvecklingsstrateg har varit vakant sedan mars månad vilket ger minskade kostnader för perioden motsvarande 0,7 mkr och prognostiseras generera ett överskott på 0,8 mkr. Samverkan för bästa skola kräver processanordning och en omdisponering av medel har skett för att tillgodose detta behov vilket motsvarar kostnader på cirka 0,3 mkr.

Måltidsverksamheten redovisar för perioden ett överskott på 1,8 mkr. Överskottet beror på vakanta tjänster som inte tillsatts under året, återhållsam vikarietillsättning samt översyn av råvaruinköp och planering av matsedel. För året prognostiserar måltidsverksamheten ett överskott på 1 mkr.

Anna V Svensson
Ekonom/Controller
0413-28121
anna.v.svensson@hoor.se

Beslutsunderlag

BUN Investeringsredovisning kommentar 1908.pdf

BUN Investeringsredovisning tabell.pdf

BUN verksamhetsberättelse delårsrapport rev 190913.pdf