

2018-03-12

## Ekonomisk uppföljning per februari för Skolnämnden

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-FEBRUARI			
	Budget 2018	Prognos 2018	Budget- avvikelse	Utfall 2017	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	Förbrukat av helårsbud- get %
<b>Verksamhetens intäkter</b>								
Avgifter	52 020	52 020	0	49 796	8 882	8 666	-216	17%
Övriga intäkter	39 680	39 680	0	41 885	6 618	6 823	205	17%
<b>Summa intäkter</b>	<b>91 700</b>	<b>91 700</b>	<b>0</b>	<b>91 681</b>	<b>15 500</b>	<b>15 490</b>	<b>-11</b>	<b>17%</b>
varav internt		-1 900						
<b>Verksamhetens kostnader</b>								
Personalkostnader	-16 092	-16 092	0	-9 706	-2 519	-2 829	-310	18%
Lokalkostnader	-1 165	-1 165	0	-946	-194	-85	110	7%
Kapitalkostnader	0	0	0	-31	0	0	0	0%
Köp av verksamhet	-1 163 840	-1 163 840	0	-1 058 160	-195 755	-195 418	337	17%
Övriga kostnader	-6 303	-6 303	0	-10 661	-1 374	-1 302	72	21%
<b>Summa kostnader</b>	<b>-1 187 400</b>	<b>-1 187 400</b>	<b>0</b>	<b>-1 079 503</b>	<b>-199 842</b>	<b>-199 633</b>	<b>209</b>	<b>17%</b>
varav internt		-650 000						
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 095 700</b>	<b>-1 095 700</b>	<b>0</b>	<b>-987 822</b>	<b>-184 342</b>	<b>-184 143</b>	<b>199</b>	<b>17%</b>

### Sammanfattning

Nämndens nettokostnad för perioden januari till februari blev 184,1 mnkr vilket motsvarar 17 % av helårsbudgeten. Avvikelsen är totalt 199 tkr lägre nettokostnader och beror främst på lägre kostnader för köp av verksamhet än vad som budgeterats på totalnivå. Årets första prognos för helåret visar samma som budgeterat.

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-FEBRUARI			
	Budget 2018	Prognos 2018	Budget-avvikelse	Utfall 2017	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	Förbrukat av helårsbudget %
Skolnämnden	-870	-870	0	<b>-861</b>	-125	-125	0	14%
Stab	-13 229	-13 229	0	-11 729	-2 473	-2 608	-136	20%
<u>Förskola</u>			0					
Pedagogisk omsorg	-15 312	-15 312	0	-14 761	-2 552	-2 410	142	16%
Förskola	-233 407	-235 407	-2 000	-220 134	-40 137	-39 948	189	17%
Stöd i förskola	-8 140	-8 140	0	-6 983	-1 357	-1 292	65	16%
Övr likvärdighetsresurser mm	-4 262	-4 262	0	-3 706	-710	-188	523	4%
Öppen förskola	-1 353	-1 353	0	-1 272	-225	-226	0	17%
<u>Grundskola</u>								
Förskoleklass	-29 736	-29 736	0	-26 897	-4 955	-5 013	-58	17%
Grundskola år 1-9	-446 562	-452 562	-6 000	-398 894	-74 426	-75 794	-1 368	17%
Fritidshemsverksamhet	-78 273	-74 273	4 000	-67 210	-12 585	-12 701	-116	16%
Stöd i grundskola, F-klass, Fth	-36 793	-36 793	0	-29 656	-6 132	-5 999	134	16%
Modersmål, int klass	-5 408	-5 408	0	-4 996	-901	-920	-18	17%
Övr likvärdighetsresurser mm	-15 826	-15 826	0	-15 285	-2 471	-2 392	79	15%
<u>Särskola</u>								
Grundsärskola	-17 421	-17 421	0	-16 031	-2 903	-2 739	164	16%
Gymnasiesärskola	-10 404	-10 404	0	-10 063	-1 734	-2 162	-428	21%
<u>Gymnasium och vuxenutbildning</u>								
Gymnasieverksamhet	-155 443	-153 443	2 000	-141 165	-26 866	-26 108	757	17%
Stöd i gymnasiet	-4 700	-4 700	0	-3 924	-783	-686	97	15%
Modersmål gymnasiet	-720	-720	0	-892	-120	-108	12	15%
Grundläggande vuxenutbildning	-1 818	-1 818	0	-1 646	-303	-344	-41	19%
Gymnasial vuxenutbildning	-8 373	-6 873	1 500	-6 116	-1 395	-1 234	161	15%
Svenska för invandrare	-3 518	-3 018	500	-4 202	-586	-625	-39	18%
Särvux	-1 382	-1 382	0	-1 328	-230	-230	0	17%
Ungdomsmottagningen	-2 751	-2 751	0	-	-371	-290	81	11%
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 095 700</b>	<b>-1 095 700</b>	<b>0</b>	<b>-987 751</b>	<b>-184 342</b>	<b>-184 143</b>	<b>199</b>	<b>17%</b>

## Kommentarer till periodens utfall och prognos för året

### Volymer

Förskolans volym visar att det är ca 130 fler barn än genomsnittsbudget för året och jämfört med februari förra året är det ca 100 fler. Budget är lagd med ca 104 % per januari och februari enligt föregående års utfall och därefter lagd enligt förra årets kurva för antal barn. Utfall 189 tkr lägre än budget men bedömd prognos är 2 mnkr högre kostnader än budgeterat.

Grundskolans volymer per februari är ca 90 fler elever och det är främst åk 6-9 som är fler. Innebär högre kostnader i utfall med 1,4 mnkr samt prognos för helåret med 6 mnkr högre kostnader.

Fritidshemmens volymer per februari ligger 160 lägre än budgeterat och prognos för helåret är ca 170 färre vilket innebär lägre kostnader med ca 4 mnkr. I utfall syns inte detta då budget lagts enligt utfallet för jan och februari.

Gymnasiets volymer ligger per februari is stort sett som genomsnittligt budgeterade elever men med en lägre kostnader med 750 tkr innebär en lägre nettokostnad per elev än budgeterat. Prognos för hösten är fler elever då årskullen som lämnar gymnasiet är relativt liten och en större årskull börjar till hösten. Det ökar med ca 100 elever för höstterminen. Prognos är trots det lägre kostnader med 2 mnkr beroende på att snittkostnad per elev är högre budgeterat än vad utfall är per februari.

Nedan visas en sammanställning över volymer per verksamhet jämfört med budgeterat 2018

<b>Volymer</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Antal februari 2018</b>	<b>Prognos HT 2018</b>	<b>Prognos genomsnitt för året</b>	<b>Avvikelse mot budget</b>
<b>Förskola</b>	2 347	2 481	2 278	2 380	-33
Pedagogisk omsorg	178	172	168	170	8
Förskoleklass	600	616	578	597	3
Grundskola åk 1-3	1 827	1 827	1 843	1 835	-8
Grundskola åk 4-5	1 255	1 294	1 222	1 258	-3
Grundskola åk 6-9	2 551	2 604	2 660	2 632	-81
Grundskola totalt	5 633	5 725	5 725	5 725	-92
Fritidshem förskoleklass	536	593	576	585	-49
Fritidshem åk 1-3	1 769	1 727	1 751	1 739	30
Fritidshem åk 4-6	857	680	660	670	187
Fritidshem totalt	3 162	3 000	2 987	2 993	169
Gymnasiet	1 597	1 594	1 700	1 647	-50
asylsökande	65	56	56	56	9
Gymnasiet totalt	1 662	1 650	1 756	1 703	-41

## Uppföljning per februari 2018 asylsökande och nyanlända barn och elever - Skolnämnden

### Nuläge – Antal barn och elever

Antal asylsökande per februari 2018 är något lägre jämfört med december 2017. Fler har fått tillfälliga eller permanenta uppehållstillstånd. I gymnasiet går 48 i språkintröduktion och 4 på andra program på Österåkers gymnasium samt 2 på introduktionsprogram inom yrkesprogram på skärgårdsgymnasiet.

Ersättning från Migrationsverket		
	Antal i december 2017	Antal i februari 2018
Asylsökande		
Förskola	1	0
Förskoleklass	2	1
Grundskola	19	11
Gymnasium	59	54
Totalt	81	66

### 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. Prognos för intäkter och kostnader baserat på ovanstående volymer.

Utfall februari			
Asylsökande	Intäkter	Kostnader	Avvikelse
Förskola	0	0	0
Förskoleklass	8	8	0
Grundskola	168	152	17
Gymnasium	940	921	20
<b>Totalt</b>	<b>1 117</b>	<b>1 081</b>	<b>36</b>

Prognos helår			
Asylsökande	Intäkter	Kostnader	Avvikelse
Förskola	0	0	0
Förskoleklass	47	50	-3
Grundskola	1 011	912	99
Gymnasium	5 642	5 524	118
<b>Totalt</b>	<b>6 700</b>	<b>6 485</b>	<b>215</b>

Intäkter och kostnader för nyanlända med permanent /tillfälligt uppehållstillstånd.

Från 2018 fördelas 10 % av Socialnämndens ersättning för nyanlända till Skolnämnden. Vilket beräknas till ca 1 mnkr för helåret 2018.

Tabellen nedan visar intäkter och kostnader för respektive verksamhet.

Utfall	Februari	Februari	Februari	
Nyanlända < 2 år med permanent uppehållstillstånd	Antal genomsnitt	Intäkter	Kostnader	Finansiering inom skolnämndens ram
Gymnasium	21	86	299	-213
SFI	87	80	215	-135
<b>Totalt</b>	<b>108</b>	<b>166</b>	<b>514</b>	<b>-348</b>

Prognos helår	Prognos helår	Prognos helår	
Antal genomsnitt	Intäkter	Kostnader	Finansiering inom skolnämndens ram
21	516	1791	-1275
87	480	1292	-812
108	996	3 083	-2 087