

Tjänsteutlåtande

Produktionsförvaltningen

Dnr PU 2020/0033

Datum 2020-06-20

Till Kommunstyrelsens Produktionsutskott

Produktionsutskottets månadsuppföljning per maj 2020

Sammanfattning

Produktionsutskottet redovisar ett ackumulerat positivt resultat för perioden januari-maj på 913 tkr. Det är -2 252 tkr sämre än budget. Periodisering av utbildnings statsbidrag har ändrats mot föregående år och fördelats på ett mer rättvisande sätt över året. Därför är resultatet per maj försämrat mot föregående år med 6,2 Mkr. Helårsprognosen är densamma som tidigare. Under perioden har verksamheten påverkats av den globala pandemin av Covid-19 influensa, förorsakat av ett Corona virus.

Beslutsförslag

1. Notera Produktionsutskottets månadsuppföljning per 2020-05-31 och prognos per 2020-12-31.
2. Produktionsutskottets månadsuppföljning och prognos överlämnas till Kommunstyrelsen.

Bakgrund

Produktionsutskottets uppdrag från kommunfullmäktige innefattar styrregler för uppföljning, dialog samt resultatkrav. Med detta ska kvaliteten på Produktionsutskottets internbudget förbättras och internbudget på enhetsnivå ska tydliggöras innan verksamhetsåret börjar. Bokslutsprognosen ska kvalitetssäkras vid månadsuppföljningar. Uppföljning av verksamheten ska ske månatligen på enhetsnivå och ska omfatta prestationer, kvalitet, personal och ekonomi. Vid större avvikelser ska åtgärder vidtas och handlingsplaner upprättas i syfte att komma till rätta med avvikelserna.

Förvaltningens slutsatser

Helårsprognosen för produktionsförvaltningen är ett driftsresultat på 0 vilket är en negativ avvikelse på -5 000 tkr mot budget. Den negativa avvikelsen i prognosen kan främst härledas till verksamhetsområdena grundskola, vård och omsorg, samt Komvux. Helårsprognosen baserar sig på oförändrade uppdrag från beställande förvaltningar. Den tar inte hänsyn till ökad elev-volym i grundskolan till följd av att en friskola i kommunen upphör efter VT 2020. Samtliga verksamheter har varit i drift under pandemi-perioden med undantag av nattomsorg och ej biståndsbedömd öppen mötesplats. Två nya enheter har skapats i perioden för att hantera personalbrist och risk för smitta. Det är PF Bemanning som rekryterat och utbildat vikarier inom vård & omsorg, förskola/skola och måltidsverksamhet. Idag finns ca 70 timanställda i PF Bemanning. Utvärdering kommer att göras under hösten i samarbete med centrala HR. Den andra nya enheten är Covid19-teamet inom hemtjänsten. Det har beställts av Socialförvaltningen och avvecklas 30 juni 2020.

Helårsprognosen för respektive verksamhetsområde beskrivs under respektive rubrik nedan.

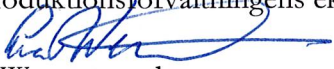
Den totala risken för verksamheten och ekonomin utgörs av Covid-19 pandemins påverkan. Kostnaden för hanteringen motsvarar det ca 10% av våra personalresurser eller 67 000 tkr, vilket är inkluderat i årsprognosen. Återkrav för kostnadstäckning gällande personal och skyddsutrustning

Tjänsteutlåtande

kommer att ställas till staten under augusti och november 2020. Risk finns för ytterligare ca: 5 000 tkr i kostnadsökning, främst förknippat med svårigheter att genomföra planerade effektiviseringar i rådande läge.

Bilagor

1. Produktionsförvaltningens ekonomiska uppföljning per maj 2020


Eva Wetterstrand
Produktionsdirektör

Expedieras

Produktionsutskott ekonomiska uppföljning per 31 maj 2020

Ekonomisk sammanställning

Produktionsutskott	Budget 2020	Ack Budget	Ack utfall	Budget-avvikelse	Prognos Maj	Utfall fg.år	Ack. utfall fg.år
INTÄKTER							
Avgifter	0	0	1 266	1 266	1 266	3 948	1 209
Övriga intäkter	1 112 602	471 414	465 056	-6 359	1 106 134	1 097 002	464 307
SUMMA INTÄKTER	1 112 602	471 414	466 321	-5 093	1 107 400	1 100 949	465 516
KOSTNADER							
Personalkostnader	-765 986	-320 894	-320 765	128	-768 892	-781 704	-320 046
Lokalkostnader	-130 668	-54 480	-55 023	-543	-131 392	-129 167	-52 588
Kapitalkostnader	-4 413	-1 847	-1 671	176	-4 237	-5 074	-2 111
Köp av verksamhet	-416	-208	-7	201	-215	-534	-265
Övriga verksamhetskostnader	-206 119	-90 820	-87 931	2 889	-202 653	-197 155	-83 338
Finansiella kostnader	0	0	-10	-10	-10	-6	-4
SUMMA KOSTNADER	-1 107 602	-468 249	-465 408	2 841	-1 107 400	-1 113 640	-458 352
RESULTAT	5 000	3 165	913	-2 252	0	-12 690	7 165

Sammanfattning och kommentarer

Produktionsutskott redovisar ett ackumulerat positivt resultat för perioden januari-maj på 913 tkr. Det är -2 252 tkr sämre än budget. Periodisering av utbildnings statsbidrag har ändrats mot föregående år och fördelats på ett mer rättvisande sätt över året. Därför är resultatet per maj försämrat mot föregående år med 6,2 Mkr. Helårsprognosen är densamma som tidigare. Under perioden har verksamheten påverkats av den globala pandemin av Covid-19 influensa, förorsakat av ett Corona virus. Personalkostnaderna i förhållande till omsättningen uppgår till 68,8%, och ligger totalt i nivå med budget. I personalkostnader ingår utbetalning av sparade semesterdagar omfattande ca 588 tkr.

Kommentarer till helårsprognos och åtgärdsplan

Helårsprognosen för produktionsförvaltningen är ett driftsresultat på 0 vilket är en negativ avvikelse på -5 000 tkr mot budget. Den negativa avvikelsen i prognosen kan främst härledas till verksamhetsområdena grundskola, vård och omsorg, samt Komvux. Helårsprognosen baserar sig på oförändrade uppdrag från beställande förvaltningar. Den tar inte hänsyn till ökad elev-volym i grundskolan till följd av att en friskola i kommunen upphör efter VT 2020. Samtliga verksamheter har varit i drift under pandemi-perioden med undantag av nattomsorg och ej biståndsbedömd öppen mötesplats. Två nya enheter har skapats i perioden för att hantera personalbrist och risk för smitta. Det är PF Bemanning som rekryterat och utbildat vikarier inom vård & omsorg, förskola/skola och måltidsverksamhet. Idag finns ca 70 timanställda i PF Bemanning. Utvärdering

kommer att göras under hösten i samarbete med centrala HR. Den andra nya enheten är Covid19-teamet inom hemtjänsten. Det har beställts av Socialförvaltningen och avvecklas 30 juni 2020. Helårsprognosen för respektive verksamhetsområde beskrivs under respektive rubrik nedan. Den totala risken för verksamheten och ekonomin utgörs av Covid-19 pandemins påverkan. Kostnaden för hanteringen motsvarar det ca 10% av våra personalresurser eller 67 000 tkr, vilket är inkluderat i årsprognosen. Återkrav för kostnadstäckning gällande personal och skyddsutrustning kommer att ställas till staten under augusti och november 2020. Risk finns för ytterligare ca: 5 000 tkr i kostnadsökning, främst förknippat med svårigheter att genomföra planerade effektiviseringar i rådande läge.

Investeringsredovisning

Produktionsutskotts Investeringsredovisning	Budget 2020	Ack Budget	Ack utfall	Budget- avvikelse	Prognos Maj	Utfall fg.år	Ack. utfall fg.år
Produktionsstab	1 715	715	0	-715	1 715	2 000	0
Gymnasium/KomVux	400	167	0	-167	400	191	0
Förskolor	150	63	0	-63	150	260	144
Kultur & Fritid	100	42	95	53	100	1 867	67
Grundskolor	1 035	431	0	-431	1 035	2	36
VoO	600	250	0	-250	600	636	590
RESULTAT	4 000	1 667	95	-1 572	4 000	4 955	838

Prognosen för investeringar sätts i enlighet med budget 4 000 tkr. Av dessa avsätts 1000 tkr för löpande åtgärder i enlighet med protokoll från Stockholms Brandförsvaret efter inspektion. Ytterligare 400 tkr har avsatts för underhåll/målning av ytskikt efter beställning från vaktmästare/enhetschef.

Verksamhetsområden

Produktionsstaben inkl. Elevhälsa

Ekonomisk sammanfattning

Verksamhetsområde Produktionsstaben	Budget 2020	Ack Budget	Ack utfall	Budget- avvikelse	Prognos Maj	Utfall fg.år	Ack. utfall fg.år
INTÄKTER							
Avgifter	0	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	70 286	29 286	29 492	206	70 492	61 687	27 214
SUMMA INTÄKTER	70 286	29 286	29 492	206	70 492	61 687	27 214
KOSTNADER							
Personalkostnader	-33 672	-13 813	-12 219	1 593	-31 524	-24 808	-10 401
Lokalkostnader	-670	-279	-351	-72	-742	-486	-98
Kapitalkostnader	-185	-77	-73	4	-180	-199	-85
Köp av verksamhet	0	0	0	0	0	-50	-50
Övriga verksamhetskostnader	-30 760	-12 884	-15 725	-2 841	-33 046	-30 162	-12 262
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0	-1	-1
SUMMA KOSTNADER	-65 286	-27 052	-28 368	-1 315	-65 492	-55 706	-22 896
RESULTAT	5 000	2 234	1 124	-1 109	5 000	5 981	4 318

Kommentarer till periodens utfall

Verksamhetsområde produktionsstaben/PF Stab inklusive Elevhälsa redovisar ett ackumulerat överskott per mars om 1 124 tkr vilket är -1 109 sämre än budget. Avvikelsen fördelas på lägre personalkostnader 1,6 Mkr än budgeterat samt 2841 tkr högre övriga verksamhetskostnader än budgeterat. Personalkostnaderna i förhållande till omsättningen uppgår till 41,4 %.

Kommentarer till helårsprognos

Prognosen för verksamhetsområdet produktionsstab innebär ett helårsresultat 5 000 tkr enl. budget.

Förskolor

Ekonomisk sammanfattning

Verksamhetsområde Förskolor	Budget 2020	Ack Budget	Ack utfall	Budget- avvikelse	Prognos Maj	Utfall fg.år	Ack. utfall fg.år
INTÄKTER							
Avgifter	0	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	197 570	83 975	84 362	388	197 957	189 207	79 649
SUMMA INTÄKTER	197 570	83 975	84 362	388	197 957	189 207	79 649
KOSTNADER							
Personalkostnader	-154 847	-66 396	-62 552	3 844	-152 071	-144 962	-58 699
Lokalkostnader	-20 802	-8 713	-8 404	309	-20 491	-20 438	-7 880
Kapitalkostnader	-636	-264	-192	71	-565	-431	-174
Köp av verksamhet	0	0	0	0	0	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-21 284	-9 139	-9 173	-34	-21 320	-20 101	-8 074
Finansiella kostnader	0	0	-10	-10	-10	-1	-1
SUMMA KOSTNADER	-197 570	-84 511	-80 331	4 180	-194 457	-185 932	-74 828
RESULTAT	0	-537	4 031	4 568	3 500	3 274	4 822

Kommentarer till periodens utfall

Verksamhetsområdet förskolor redovisar ett ackumulerat överskott per mars om 4 031 tkr, vilket är 4 568 tkr bättre än budget. Avvikelsen är ett netto av högre intäkter på ca 388 tkr och lägre kostnader på 4 180 tkr mot budget. Personalkostnaderna i förhållande till omsättningen uppgår till 74,1 % och motsvarar en personaltäthet enligt målsättning 5,2 barn/medarbetare. I personalkostnaderna ingår utbetalning av sparade semesterdagar omfattande 56 tkr.

Kommentarer till helårsprognos och åtgärdsplan

Helårsprognosen för verksamhetsområdet förskolor är 3 500 tkr. Ett kontinuerligt arbete pågår för att inom budgeterad ram säkerställa nuvarande nyckeltal barn/årsarbetare till 5.2.

Volym

Volym-avstämning Förskolan	Maj 2020 Utfall	Maj 2020 Budget	diff
ANTALET BARN			
FSK max 30 tim 1-2 år	54	46	8
FSK max 30 tim 3-5 år	128	109	19
FSK mer än 30 tim 1-2 år	445	444	1
FSK mer än 30 tim 3-5 år	889	920	-31
SUMMA	1 516	1 519	-3

Volymavstämningen avseende förskola föranleder inga direkta åtgärder men ett fortsatt fokus på nyckeltalet barn per årsarbetare kvarstår.

Utbildning - Grundskola

Ekonomisk sammanfattning

Verksamhetsområde Grundskola	Budget 2020	Ack Budget	Ack utfall	Budget- avvikelse	Prognos Maj	Utfall fg.år	Ack. utfall fg.år
INTÄKTER							
Avgifter	0	0	0	0		0	0
Övriga intäkter	488 947	207 084	201 832	-5 252	483 586	486 855	206 666
SUMMA INTÄKTER	488 947	207 084	201 832	-5 252	483 586	486 855	206 666
KOSTNADER							
Personalkostnader	-325 450	-136 310	-135 955	355	-325 095	-335 796	-138 722
Lokalkostnader	-70 052	-29 023	-30 121	-1 098	-71 149	-70 204	-28 881
Kapitalkostnader	-1 913	-797	-656	142	-1 772	-2 645	-1 106
Köp av verksamhet	0	0	-7	-7	-7	-7	-4
Övriga verksamhetskostnader	-91 532	-40 829	-38 359	2 469	-89 063	-87 605	-37 599
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0	-5	-2
SUMMA KOSTNADER	-488 947	-206 959	-205 098	1 861	-487 086	-496 262	-206 314
RESULTAT	0	125	-3 265	-3 391	-3 500	-9 407	352

Kommentarer till periodens utfall

Verksamhetsområdet grundskolor redovisar ett ackumulerat underskott om -3 265 tkr, vilket är -3 391 tkr sämre än budget. Avvikelsen mot budget utgörs främst av -5 252 tkr lägre intäkter. Personalkostnaderna ligger i nivå med budget. I förhållande till omsättningen uppgår de till ca 67,4%. I personalkostnaderna ingår utbetalda sparade semesterdagar om ca 177 tkr.

Kommentarer till helårsprognos och åtgärdsplan

Helårsprognosen för verksamhetsområde grundskola är -3 500 tkr. Ingen hänsyn är tagen i prognosen till tillkommande elever från en friskola i kommunen som upphör per VT2020. Det kan innebära ca 150 nya elever i grundskolan, fördelat på ett flertal kommunala grundskolor. Skolval

och placering för dessa görs under juni månad. Under året görs en genomlysning av skolornas modell för personalplanering i syfte att förbättra rutiner och IT stöd. Genom införande av ny lärplattform kommer grundskolorna förutom Unikum och Tempus få tillgång till planeringsverktyget Skola24 för förbättrat stöd vid tjänsteplanering. Den nya lärplattformen tas i drift per HT 2020, med Unikum och Tempus som stöd för den pedagogiska processen i skola, förskola och fritidshem, samt Skola24 för frånvarohantering och personalplanering /tjänsteplanering. Under hösten implementeras ett nytt digitalt stöd för skolval och löpande ändringar av skolplaceringar. Det heter Optiplan, och ger ett nytt förbättrat gränssnitt för vårdnadshavare, samt effektivare administration.

Volym

Volym-avstämning Grundskolan exkl Sär	Maj 2020 budget	Maj 2020 utfall	Budget avvikelse
Grundskola år F	399	392	-7
Grundskola år 1-3	1 420	1 405	-15
Grundskola år 4-5	828	825	-3
Grundskola år 6-9	1 489	1 472	-17
Fritids	2 163	2 131	-32
	4 136	4 094	-42

Volymavstämningen i grundskolan visar en minskning i antalet elever mot budget. Framförallt kan vi se avvikelser i antalet inskrivna barn på fritidshem. Nya volym-beräkningar görs när skolval och placeringar är klara för nedlagd friskola per juni 2020.

Utbildning – Gymnasium och Komvux

Ekonomisk sammanfattning

Verksamhetsområde Gymnasium och Komvux	Budget 2020	Ack Budget	Ack utfall	Budget-avvikelse	Prognos Maj	Utfall fg.år	Ack. utfall fg.år
INTÄKTER							
Avgifter	0	0	14	14	14	32	14
Övriga intäkter	68 843	27 688	27 609	-80	68 764	68 288	29 288
SUMMA INTÄKTER	68 843	27 688	27 622	-66	68 778	68 320	29 303
KOSTNADER							
Personalkostnader	-45 016	-18 387	-20 264	-1 877	-47 989	-47 593	-19 637
Lokalkostnader	-10 774	-4 476	-4 447	29	-10 744	-10 314	-4 355
Kapitalkostnader	-607	-253	-244	9	-598	-576	-238
Köp av verksamhet	-416	-208	0	208	-208	-456	-212
Övriga verksamhetskostnader	-12 031	-5 477	-5 785	-308	-12 338	-13 175	-5 788
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA KOSTNADER	-68 843	-28 800	-30 739	-1 939	-71 878	-72 114	-30 228
RESULTAT	0	-1 112	-3 116	-2 004	-3 100	-3 794	-926

Komvux och Österåkers Gymnasium redovisar ett ackumulerat underskott på -3 116 tkr, vilket är -2 004 tkr sämre än budget. Avvikelsen utgörs främst av högre personalkostnader än budgeterat om -1 877 tkr. Personalkostnaderna i förhållande till omsättningen uppgår till 73,4% .

Kommentarer till helårsprognos och åtgärdsplan

Helårsprognosen för verksamhetsområde gymnasium och Komvux är -2 275 tkr i förhållande till lagd budget. Gymnasiet genomför åtgärder för ökad effektivitet samt att säkra ersättning och därmed kostnadstäckning för AST (Autism Spektra-Tillstånd) - verksamhet. Ej utnyttjad lokalyta har sagts upp inför framtiden i form av paviljong.

För KomVux genomförs under detta år och nästa åtgärder enligt separat åtgärdsplan. Nytt utbud i egen regi lanseras för HT2020 med ett flertal nya distansutbildningar för att öka intäkter. Som del av Produktionsförvaltningens genomlysning av vuxenutbildning förs dialog med Utbildningsförvaltningen om möjligheter att överta administration av Komvux/SFI från KCNO kansli med befintlig personal. Samtidigt förstärks samarbetet med kommunens arbetsmarknadsenhet för ökat antal utbildningar och anpassningar efter det lokal näringslivets behov. Lämnade förslag till åtgärder behandlas under hösten 2020.

Volym ÖG

Volym- avstämning GY	Maj 2020 budget	Maj 2020 Utfall	diff
ANTAL ELEVER 01100 ÖG	609	611	2
SUMMA	609	611	2

Vård och omsorg

Ekonomisk sammanfattning

Verksamhetsområde Hemtjänst	Budget 2020	Ack Budget	Ack utfall	Budget- avvikelse	Prognos Maj	Utfall fg.år	Ack. utfall fg.år
INTÄKTER							
Avgifter	0	0	0	0		0	0
Övriga intäkter	27 740	13 697	14 227	530	28 271	45 817	18 902
SUMMA INTÄKTER	27 740	13 697	14 227	530	28 271	45 817	18 902
KOSTNADER							
Personalkostnader	-22 396	-10 964	-12 954	-1 991	-25 276	-41 881	-17 286
Lokalkostnader	-1 499	-670	-579	91	-1 409	-2 111	-901
Kapitalkostnader	-311	-140	-124	16	-295	-430	-187
Köp av verksamhet	0	0	0	0	0	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-3 534	-2 072	-2 029	43	-3 491	-7 032	-2 828
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA KOSTNADER	-27 740	-13 845	-15 686	-1 841	-30 471	-51 454	-21 202
RESULTAT	0	-148	-1 459	-1 311	-2 200	-5 637	-2 300

Verksamhetsområde Funktionsnedsättning	Budget 2020	Ack Budget	Ack utfall	Budget- avvikelse	Prognos Maj	Utfall fg.år	Ack. utfall fg.år
INTÄKTER							
Avgifter	0	0	453	453	453	1 019	412
Övriga intäkter	166 450	69 507	68 412	-1 095	165 355	159 093	64 733
SUMMA INTÄKTER	166 450	69 507	68 865	-642	165 808	160 112	65 145
KOSTNADER							
Personalkostnader	-138 902	-56 351	-58 410	-2 059	-141 370	-141 098	-56 155
Lokalkostnader	-5 607	-2 363	-2 250	113	-5 494	-6 022	-2 427
Kapitalkostnader	-328	-137	-77	60	-268	-183	-67
Köp av verksamhet	0	0	0	0	0	-18	0
Övriga verksamhetskostnader	-21 613	-9 089	-7 652	1 437	-20 176	-16 724	-6 892
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA KOSTNADER	-166 450	-67 939	-68 388	-449	-167 308	-164 044	-65 541
RESULTAT	0	1 568	478	-1 091	-1 500	-3 932	-396

Kommentarer till periodens utfall

Verksamhetsområdet äldreomsorg redovisar ett negativt resultat på -1 459 tkr, vilket är -1 311 tkr sämre än budget, men ca 900 tkr bättre än föregående år. Avvikelsen består av närmare 2 Mkr högre personalkostnader än budgeterat till följd av Covid-19 pandemi. Personalkostnaderna i förhållande till omsättningen uppgår till 91,1 %. I personalkostnaderna ingår utbetalning av sparade semesterdagar omfattande ca 118 tkr.

Verksamhetsområdet funktionsnedsättning redovisar ett positivt resultat på 478 tkr, vilket är -1 091 tkr sämre än budget men ca 880 tkr bättre än föregående år. Även här ligger personalkostnaderna 2 Mkr högre än budget till följd av ökad bemanning under Covid-19 pandemi. Ett arbete har inletts

tillsammans med Socialförvaltningen för att stärka rutinerna för rapportering och fakturering av intäkter. Personalkostnaderna i förhållande till omsättningen uppgår till 84,8%. I personalkostnaderna ingår utbetalning av sparade semesterdagar omfattande ca 224 tkr.

Kommentarer till helårsprognos och åtgärdsplan

Helårsprognosen för verksamhetsområdet vård och omsorg är – 3 700 tkr, vilket är en reduktion av underskott mot föregående år med ca 6 Mkr för helåret. Resultatförbättringen beror till stor del på förändring från 1 mars, då särskilt boende Solskiftet överlämnats till fristående utförare.

De ekonomiska avvikelserna inom LSS/funktionsnedsättning motsvarar ett negativt resultat om – 1 500 tkr och kan hänvisas till flera enheter inom verksamhetsområdet. Åtgärdsplaner för att nå en budget i balans finns framtagna per enhet för genomförande under året. Fokus ligger på förbättrad planering av bemanning inom ramen för våra kvalitetsmål. Verksamheten inom Barn och Ungdom Halo har förändrats från mitten av mars då lokaler upplåtits externt för nya Covid-19 bäddar. Dessa avvecklas per 30 juni, då Halo/Solskiftets Barn o Ungdom startar återgång till lokalerna. Nytt förslag för utformning av Barn och Ungdom är under utarbetande som del av åtgärdsplan, och dialog tas upp med beställare Socialförvaltningen under hösten 2020.

Kultur och Fritid

Ekonomisk sammanfattning

Verksamhetsområde Kultur & Fritid	Budget 2020	Ack Budget	Ack utfall	Budget- avvikelse	Prognos Maj	Utfall fg.år	Ack. utfall fg.år
INTÄKTER							
Avgifter	0	0	799	799	799	2 897	783
Övriga intäkter	47 340	18 913	18 413	-500	46 841	41 952	16 495
SUMMA INTÄKTER	47 340	18 913	19 212	299	47 640	44 849	17 278
KOSTNADER							
Personalkostnader	-21 565	-8 738	-8 387	352	-21 340	-20 604	-8 525
Lokalkostnader	-20 972	-8 833	-8 620	213	-20 944	-19 209	-7 869
Kapitalkostnader	-293	-122	-163	-41	-334	-263	-108
Köp av verksamhet	0	0	0	0	0	-4	0
Övriga verksamhetskostnader	-4 510	-1 951	-1 663	288	-4 222	-3 435	-1 235
Jämförelsestörande kostnader	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA KOSTNADER	-47 340	-19 645	-18 833	811	-46 840	-43 514	-17 736
RESULTAT	0	-732	378	1 111	800	1 335	-458

Verksamhetsområdet Kultur och Fritid redovisar ett ackumulerat överskott om 378 tkr. Den positiva avvikelsen mot budget på 1 111 tkr beror i huvudsak på lägre kostnader än budgeterat. För helåret kommer verksamheten belastas med ytterligare lokalkostnader. Personalkostnaderna i förhållande till omsättningen uppgår till 43,7%. Ett flertal föreningar har reducerat/avbokat sina tider i våra anläggningar till följd av Corona och Folkhälsomyndighetens FHM riktlinjer.

Kommentarer till helårsprognos och åtgärdsplan

Helårsprognosen för verksamhetsområdet Kultur och Fritid är 800 tkr.

Måltidsenheten

Ekonomisk sammanfattning

Verksamhetsområde Måltidsenheten	Budget 2020	Ack Budget	Ack utfall	Budget- avvikelse	Prognos Maj	Utfall fg.år	Ack. utfall fg.år
INTÄKTER							
Avgifter	0	0	0	0		0	0
Övriga intäkter	45 426	21 265	20 708	-557	44 868	44 103	21 359
SUMMA INTÄKTER	45 426	21 265	20 708	-557	44 868	44 103	21 359
KOSTNADER							
Personalkostnader	-24 139	-9 936	-10 025	-89	-24 227	-24 963	-10 621
Lokalkostnader	-291	-123	-251	-128	-419	-382	-180
Kapitalkostnader	-140	-58	-143	-85	-225	-348	-145
Köp av verksamhet	0	0	0	0	0	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-20 856	-9 380	-7 546	1 834	-18 997	-18 920	-8 660
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA KOSTNADER	-45 426	-19 498	-17 965	1 533	-43 868	-44 612	-19 606
RESULTAT	0	1 767	2 743	976	1 000	-509	1 752

Kommentarer till periodens utfall

Verksamhetsområdet Måltidsenheten redovisar ett ackumulerat överskott på 2 743 tkr. Avvikelsen fördelas på -557 tkr lägre intäkter och -1 533 tkr lägre kostnader. Under perioden med distansundervisning av gymnasiets elever på grund av pågående pandemi, erbjuds dessa i stället matlådor vilka beställs och levereras från produktionsköket Hacksta. Personalkostnaderna i förhållande till omsättningen uppgår till 48,4%. I personalkostnaderna ingår utbetalning av sparade semesterdagar omfattande 21 tkr.

Kommentarer till helårsprognos och åtgärdsplan

Helårsprognosen för måltidsenhetens beräknas till 1 000 tkr.



Eva Wetterstrand
Produktionsdirektör

Statsbidrag
Maj 2020

Stadsbidrag	Källa	Beviljat belopp tkr	Ansöks	Period
Karriärtjänster VT20	Skolverket	2 337	beslutad	VT20
Lågstadiesatsning	Skolverket	3 848	beslutad	VT 20
Lärarassistenter	Skolverket	792	ansökt	VT 20
Lärlönelyft	Skolverket	4 850	beslutad	VT 20
Spec.ped för lärande 2019/2020	Skolverket	434	beslutad	VT20
Likvärdig skola 2019	Skolverket	12 506	beslutad	2020
Minskade barngrupper i förskolan 2019/2020	Skolverket	5 554	beslutad	VT20
Elevhälsa, persförstärkn 2020	Skolverket	1 266	beslutad	2020
GY Introduktionsprogram *	Skolverket	403	beslutad	2020
Lovskola	Skolverket	303	beslutad	2020
Läslýftet 20/21	Skolverket	161	beslutad	HT 20
Spec.ped för lärande 2020/2021	Skolverket	102	beslutad	HT 20
Summa 2020		31 990		