

Förskole- och grundskolenämnd

# Ekonomisk månadsuppföljning februari 2022

Ordförande: Hampe Klein  
Förvaltningschef: Louise Furness



## Innehållsförteckning

1	Sammanfattning .....	3
2	Ekonomisk sammanfattning - perioden.....	3
3	Ekonomisk sammanfattning - helårsprognos .....	6
4	Antagande till helårsprognos.....	8

## I Sammanfattning

Nämndens intäkter och kostnader är nästan uteslutande kopplade till volymer. Volymer i budget är korrigerade utifrån nämndens utfall och inga större avvikelser har kunnat ses för vårterminen 2022. Volymprognoserna för helår är ännu för osäkra för att kunna se någon avvikelse mot budget. Prognosarbete för höstterminen pågår.

## 2 Ekonomisk sammanfattning - perioden

### 2.1 Periodens utfall mot budget

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Utfall perioden			
	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse	Ack utfall fg år
<b>Verksamhetens intäkter</b>				
Avgifter	9 610	10 305	695	9 466
Övriga intäkter	4 007	4 314	307	4 018
<b>Summa intäkter</b>	<b>13 617</b>	<b>14 619</b>	<b>1 002</b>	<b>13 485</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>				
Personalkostnader	-2 031	-1 937	94	-1 696
Lokalkostnader	-1 870	-1 468	402	-90
Kapitalkostnader	0	0	0	0
Köp av verksamhet	-180 859	-181 762	-903	-174 574
Övriga kostnader	-1 181	-953	228	-736
<b>Summa kostnader</b>	<b>-185 941</b>	<b>-186 120</b>	<b>-179</b>	<b>-177 096</b>
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-172 325</b>	<b>-171 501</b>	<b>823</b>	<b>-163 612</b>

Periodens utfall visar på ett överskott på 0,8 mnkr mot periodens budget. Intäkterna visar en positiv avvikelse på 1 mnkr vilket främst beror på ökade avgifter inom förskola, pedagogisk omsorg och fritidshem då antalet barn inom dessa verksamheter är fler än budgeterat för aktuell period. Kostnaderna visar en negativ avvikelse om ca 0,2 mnkr då köp av verksamhet är högre än budgeterat till följd av högre volymer. Övriga kostnader är ej upparbetade kostnader och väntas falla ut under året.

## 2.2 Analys per verksamhetsområde

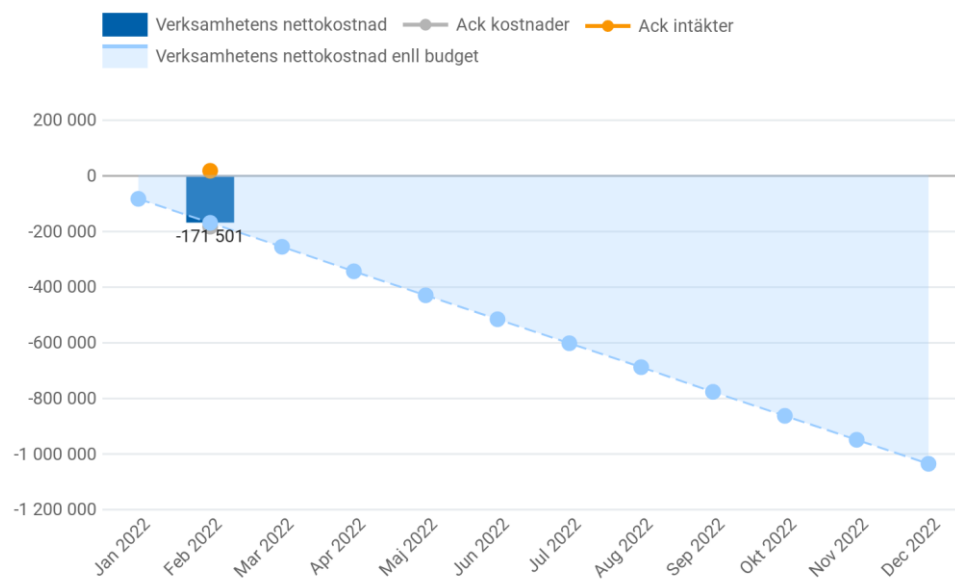
Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Utfall period			
	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse	Ack. utfall f.g år
Nämnd	-151	-150	1	-188
Stab	-1 798	-1 670	128	-1 434
Pedagogcentrum	-1 377	-1 040	336	-869
Total gemensamma kostnader	-3 326	-2 861	465	-2 491
Förskola				
Förskola	-46 905	-48 026	-1 121	-45 263
Pedagogisk omsorg	-1 855	-1 919	-64	-1 876
Stöd i förskola och pedagogisk omsorg	-1 212	-1 200	12	-1 072
Socioekonomisk viktning (fsk)	-260	-260	0	-255
Språkförskola (Penseln)	-198	-200	-2	-198
Ingmarsö PO	-28	-28	0	-28
Omsorg på obekvämt arbetstid	-87	0	87	0
Öppen förskola	-255	-255	0	-338
Total förskola	-50 800	-51 887	-1 087	-49 032
Grundskola				
Förskoleklass	-6 127	-5 959	168	-5 783
Grundskola år 1-9	-85 242	-84 829	413	-81 728
Fritidshem	-13 312	-13 780	-468	-13 088
Elevstöd	-6 085	-5 594	491	-5 900
Socioekonomisk viktning (Salsa)	-1 947	-1 947	0	-1 800
Skärgårdsstöd, skola	-68	0	68	0
Modersmål	-757	0	757	12
Förberedelseklass	0	0	0	-83
Total Grundskola	-113 537	-112 109	1 428	-108 369
Särskola				
Grundsärskola	-3 862	-3 885	-23	-3 110
Fritidshem inom särskola	-800	-760	40	-609
Total Särskola	-4 662	-4 645	17	-3 720
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-172 325</b>	<b>-171 501</b>	<b>823</b>	<b>-163 612</b>

Budgetavvikelserna för verksamheterna beror främst på volymer. Inom förskola, pedagogisk omsorg och fritidshem är antalet barn fler än budgeterat för perioden medan förskoleklass och grundskola har färre barn än budgeterat antal.

## 2.3 Övergripande diagram

Nyckeltal
Verksamhetens nettokostnad

### Verksamhetens nettokostnad



## 3 Ekonomisk sammanfattning - helårsprognos

### 3.1 Helårsprognos mot budget

Helår

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Helår			
	Budget	Prognos	Budgetavvikelse	Utfall fg år
<b>Verksamhetens intäkter</b>				
Avgifter	57 660	57 660	0	56 755
Övriga intäkter	24 040	24 040	0	28 738
<b>Summa intäkter</b>	<b>81 700</b>	<b>81 700</b>	<b>0</b>	<b>90 546</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>				
Personalkostnader	-12 199	-12 199	0	-11 164
Lokalkostnader	-11 222	-11 222	0	-9 072
Kapitalkostnader	0	0	0	0
Köp av verksamhet	-1 089 655	-1 089 655	0	-1 052 052
Övriga kostnader	-7 124	-7 124	0	-8 004
<b>Summa kostnader</b>	<b>-1 120 200</b>	<b>-1 120 200</b>	<b>0</b>	<b>-1 080 291</b>
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-1 038 500</b>	<b>-1 038 500</b>	<b>0</b>	<b>-989 746</b>

Ingen avvikelse prognostiseras mot budget för 2022. Inom förskola och fritidshem är dock volymerna högre än väntat vilket kan innebära ett underskott på sikt men avvikelsen är för låg i februari för att kunna dra några slutsatser.

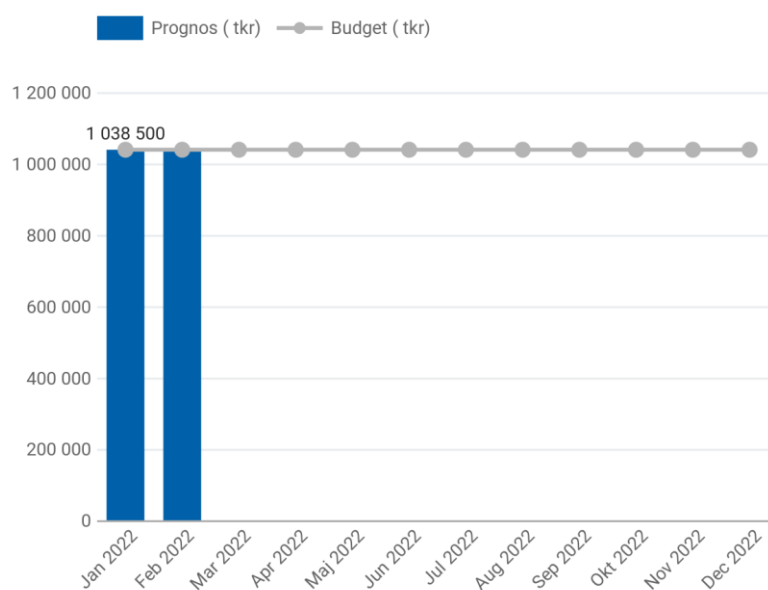
### 3.2 Analys per verksamhetsområde

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Helår			
	Budget	Prognos	Budgetavvikelse	Utfall fg år
Nämnd	-960	-960	0	-954
Stab	-10 790	-10 790	0	-9 592
Pedagogcentrum	-8 260	-8 260	0	-7 900
Total gemensamma kostnader	-20 010	-20 010	0	-18 446
Förskola				
Förskola	-281 430	-281 430	0	-267 357
Pedagogisk omsorg	-11 130	-11 130	0	-10 672
Stöd i förskola och pedagogisk omsorg	-7 270	-7 270	0	-6 692
Socioekonomisk viktning (fsk)	-1 560	-1 560	0	-1 490
Språkförskola (Penseln)	-1 190	-1 190	0	-1 191
Ingmarsö PO	-170	-170	0	-170
Omsorg på obekvämt arbetstid	-520	-520	0	0
Öppen förskola	-1 530	-1 530	0	-1 730
Total förskola	-304 800	-304 800	0	-289 302
Grundskola				
Förskoleklass	-36 760	-36 760	0	-34 793
Grundskola år 1-9	-511 450	-511 450	0	-492 257
Fritidshem	-79 870	-79 870	0	-77 122
Elefstöd	-41 010	-41 010	0	-37 577
Socioekonomisk viktning (Salsa)	-11 680	-11 680	0	-10 798
Skärgårdsstöd, skola	-410	-410	0	-650
Modersmål	-4 540	-4 540	0	-3 831
Förberedelseklass	0	0	0	-720
Total Grundskola	-685 720	-685 720	0	-657 748
Särskola				
Grundsärskola	-23 170	-23 170	0	-20 204
Fritidshem inom särskola	-4 800	-4 800	0	-4 043
Total Särskola	-27 970	-27 970	0	-24 247
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 038 500</b>	<b>-1 038 500</b>	<b>0</b>	<b>-989 745</b>

## 4 Antagande till helårsprognos

Nyckeltal	Feb	Mar	Apr	Jun	Aug	Sep	Okt
Helårsprognos	1 038 500 tkr						

### Helårsprognos



Inga åtgärder ser ut att behövas i dagsläget. Budgeterade volymer ser ut att överensstämma väl på övergripande nivå för vårterminen 2022 även om budgetdifferenser återfinns inom de olika verksamheterna. Förskola är den verksamhet som per februari uppvisar störst avvikelse mot periodiserad budget till följd av högre volym. Prognosarbete för höstterminen pågår och om trend fortsätter enligt tidigare år så förväntas volymen för förskola att minska under höstterminen vilket då kommer att bidra med ett minskat underskott för verksamheten.