



2018-05-21

Tjänsteskrivelse

Kontor

Utbildningskontoret

Handläggare

Jörgen Alm

08-523 01964

jorgen.alm@sodertalje.se

Carina Hedin

08-523 02447

carina.hedin@sodertalje.se

Utbildningsnämnden

Delårsbokslut per 30 april 2018

Dnr UN 18/057

Sammanfattning av ärendet

Enligt Södertälje kommuns riktlinjer för uppföljning ska ett bokslut med helårsprognos upprättas per den sista april 2018.

Budgetavvikelse – analys av resultatet

Budgetramen för Utbildningsnämnden 2018 är 2 167,5 mnkr. Ramen är till 86 procent volymbaserad och justeras två gånger per år utifrån barn- och elevförändringar. Vårterminens justering är gjord och ramen utökades med 18,3 mnkr. Resterande del av budgetramen, 14 procent, finansierar hyreskostnader, vissa centrala stödfunktioner och administration. Resultatet till och med april är ett underskott på 13,1 mnkr vilket är en förbättring med 6,8 mnkr jämfört med föregående år.

Den upparbetade semesterskulden försämrar resultatet med 47,1 tkr. För övriga kostnadsposter redovisas överskott för perioden förutom för hyreskostnader där det finns en avvikelse.

Verksamheterna är återhållsamma med ekonomin fram till höstens barn- och elevavstämning. När den slutliga budgetramen är fastställd avgörs om det är möjligt att göra satsningar inför det nya läsåret.

Prognos till årets slut

Prognosen per april till årets slut är ett överskott på 5,9 mnkr. Två gymnasieskolor prognostiserar stora underskott. Underskott beräknas även på köp av externa skolplaceringar för grundsärelever. Nämnden belastas även med kostnader som inte är budgeterade, 3,0 mnkr för merkostnader i samband med övergång till ny leverantör för skolskjuts, 1,3 mnkr för utredningskostnader för avbrutet projekt utbyggnad av Årsbokens förskola, städ och driftkostnader på cirka 1,0 mnkr för Pershagenhallen och Viksbergshallen som ska betalas till Kultur- och fridsnämnden samt en ersättning till Tom Tit på 0,85 mnkr för fri entréavgift för samtliga elever.

Överskott beräknas på intäktssidan för statsbidrag och barnomsorgsavgifter. Grundskolorna har beslutat om åtgärdsplaner som förbättrar prognosen med cirka 6 mnkr. Minskade lönekostnader beroende på vakanser bidrar till överskott. En osäkerhetsfaktor i prognosen är att löneavtalen för pedagogisk personal inte är klara.

Nettokostnadsutveckling och volymförändringar

Eftersom budgeten för verksamheterna är volymbaserad pågår ett ständigt arbete med att anpassa kostnaderna till den verksamhet som bedrivs. Befaras underskott upprättas genast en åtgärdsplan. Sammantaget för nämnden redovisas en ökad nettokostnad på 3 procent jämfört med 2017. Det är något mer än skillnaden mellan 2016 och 2017 som var 2 procent. Förutom löneökningar och löneglidning har Utbildningsnämnden tagit över kostnaderna för skolskjuts, 8,2 mnkr, från kommunalnämnderna vilket bidrar till en ökad nettokostnad. Inom grundskolan och gymnasiet söker allt fler elever till friskolor. I och med Internationella Engelska skolans start sökte över 300 grundskoleelever dit. Kostnaden per barn och elev som söker till andra skolor än kommunens egna innebär en ökad kostnad för utbildningsnämnden då elevpeng kompletteras med lokalbidrag och overheadkostnader. Grundskoleverksamhetens nettokostnadsökning är den som mest påverkar att nämnden har en ökad nettokostnad till 2018 jämfört med mellan 2017 och 2016. Övriga verksamheter har en normal kostnadsutveckling utifrån löneökningar och löneglidning. De verksamheter som minskat i volym, gymnasieverksamheten och särskoleverksamheten, redovisar också en nettokostnadsminskning. Administrationens och övriga verksamheters minskade nettokostnader beror dels på att en översyn av tjänsternas utformning gjorts inom modersmålsverksamheten som inneburit effektiviseringar och dels på vakanta tjänster inom de centrala verksamheterna.

Budgetavvikelse – analys av resultatet

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2018-05-21 Delårsbokslut per 30 april 2018

PM Delårsbokslut per 30 april 2018

Bilaga 1 – Resultaträkning UN

Bilaga 2 – Balansräkning UN

Bilaga 3 – Resultaträkning per verksamhetsområde

Bilaga 4 – Budgetperspektiv per verksamhetsområde

Bilaga 5 – Investeringsplan

Kontorets/förvaltningens förslag till nämnden:

1. Utbildningsnämnden godkänner och överlämnar delårsbokslut per 30 april 2018 till kommunstyrelsen.
2. Utbildningsnämnden fastställer fördelningen av tilläggsanslaget för den särskilda satsningen på prioriterade yrkesgrupper på 5 285 tkr med 2 906 tkr till förskolan och 2 379 tkr till grundskolan.
3. Utbildningsnämnden godkänner omfördelning av medel för KS/KF-investeringar på 500 tkr från Viksbergskolan och Viksbergshallen till ofördelade KS/KF-investeringar för att i sin tur omfördela 300 tkr från ofördelade KS/KF-investeringar till Rosenborgs grundsärskola
4. Utbildningsnämnden godkänner omfördelning av medel för lokalprojekt från Årsbokens förskola utbyggnad till Årsbokens förskola volymbyggd lösning och Hovsjöskolan inomhusmiljö per delårsbokslut per 30 april 2018



Rickard Sundbom
Stadsdirektör



Monica Sonde
Utbildningsdirektör

Beslutet expedieras till:

Akten

KS

Ksk/Rickard Sundbom

Rapport | 2018-05-22

Delårsrapport Utbildningsnämnden

T1 per 30 april 2018

Jörgen Alm, Ekonomichef
Carina Hedin, Verksamhetscontroller
Ekonomi och administration
Telefon (direkt): 08-5230 1964, 08-5230 2447
E-post: jorgen.alm@sodertalje.se carina.hedin@sodertalje.se

Innehållsförteckning

1. Nämndens sammanfattning	3
2. Driftredovisning och nämndens helårsprognos	4
Nämndövergripande nivå	5
Analys per verksamhetsområde.....	5
3. Investeringar	20
KS/KF.....	20
Verksamhetslokaler	20
Nämndsinvesteringar	21
Södertäljelyftet	21
4. Särskilda uppdrag/åtgärder/satsningar	22

1. Nämndens sammanfattning

Budgetavvikelse – analys av resultatet

Budgetramen för Utbildningsnämnden 2018 är 2 167,5 mnkr. Ramen är till 86 procent volymbaserad och justeras två gånger per år utifrån barn- och elevförändringar. Vårterminens justering är gjord och ramen utökades med 18,3 mnkr. Resterande del av budgetramen, 14 procent, finansierar hyreskostnader, vissa centrala stödfunktioner och administration. Resultatet till och med april är ett underskott på 13,1 mnkr vilket är en förbättring med 6,8 mnkr jämfört med föregående år.

Den upparbetade semesterskulden försämrar resultatet med 47,1 tkr. För övriga kostnadsposter redovisas överskott för perioden förutom för hyreskostnader där det finns en avvikelse. Verksamheterna är återhållsamma med ekonomin fram till höstens barn- och elevavstämning. När den slutliga budgetramen är fastställd avgörs om det är möjligt att göra satsningar inför det nya läsåret.

Prognos till årets slut

Prognosen per april till årets slut är ett överskott på 5,9 mnkr. Två gymnasieskolor prognostiserar stora underskott. Underskott beräknas även på köp av externa skolplaceringar för grundsärelever. Nämnden belastas även med kostnader som inte är budgeterade, 3,0 mnkr för merkostnader i samband med övergång till ny leverantör för skolskjuts, 1,3 mnkr för utredningskostnader för avbrutet projekt utbyggnad av Årsbokens förskola, städ och driftkostnader på cirka 1,0 mnkr för Pershagenhallen och Viksbergshallen som ska betalas till Kultur- och fridsnämnden samt en ersättning till Tom Tit på 0,85 mnkr för fri entréavgift för samtliga elever.

Överskott beräknas på intäktsidan för statsbidrag och barnomsorgsavgifter. Grundskolorna har beslutat om åtgärdsplaner som förbättrar prognosen med cirka 6 mnkr. Minskade lönekostnader beroende på vakanser bidrar till överskott. En osäkerhetsfaktor i prognosen är att löneavtalen för pedagogisk personal inte är klara.

Nettokostnadsutveckling och volymförändringar

Eftersom budgeten för verksamheterna är volymbaserad pågår ett ständigt arbete med att anpassa kostnaderna till den verksamhet som bedrivs. Befaras underskott upprättas genast en åtgärdsplan.

Sammantaget för nämnden redovisas en ökad nettokostnad på 3 procent jämfört med 2017. Det är något mer än skillnaden mellan 2016 och 2017 som var 2 procent. Förutom löneökningar och löneglidning har Utbildningsnämnden tagit över kostnaderna för skolskjuts, 8,2 mnkr, från kommunalnämnderna vilket bidrar till en ökad nettokostnad. Inom grundskolan och gymnasiet söker allt fler elever till friskolor. I och med Internationella Engelska skolans start sökte över 300 grundskoleelever dit. Kostnaden per barn och elev som söker till andra skolor än kommunens egna innebär en ökad kostnad för utbildningsnämnden då elevpeng kompletteras med lokalbidrag och overheadkostnader.

Grundskoleverksamhetens nettokostnadsökning är den som mest påverkar att nämnden har en ökad nettokostnad till 2018 jämfört med mellan 2017 och 2016. Övriga verksamheter har en normal kostnadsutveckling utifrån löneökningar och löneglidning. De verksamheter som minskat i volym, gymnasieverksamheten och särskoleverksamheten, redovisar också en nettokostnadsminskning. Administrationens och övriga verksamheters minskade nettokostnader beror dels på att en översyn av tjänsternas utformning gjorts inom modersmålsverksamheten som inneburit effektiviseringar och dels på vakanta tjänster inom de centrala verksamheterna.

2. Driftredovisning och nämndens helårsprognos

Nämndövergripande nivå

Budgetramen för Utbildningsnämnden 2018 är 2 167,5 mnkr. Ramen är till 86 procent volymbaserad och justeras två gånger per år utifrån barn- och elevförändringar. Vårterminens justering är gjord och ramen utökades med 18,3 mnkr. Resterande del av budgetramen, 14 procent, finansierar hyreskostnader, vissa centrala stödfunktioner och administration. Resultatet till och med april är ett underskott på 13,1 mnkr vilket är en förbättring med 6,8 mnkr jämfört med föregående år.

Den upparbetade semesterskulden försämrar resultatet med 47,1 tkr. För övriga kostnadsposter redovisas överskott för perioden förutom för hyreskostnader där det finns en avvikelse. Verksamheterna är återhållsamma med ekonomin fram till höstens barn- och elevavstämning. När den slutliga budgetramen är fastställd avgörs om det är möjligt att göra satsningar inför det nya läsåret.

Budgetuppföljning och helårsprognos

Tkr	Netto- kostnad jan-apr	Nämndbidrag jan-apr	Resultat perioden/ budget- avvikelse	Nämnd- bidrag helår	Årsprognos/ budget- avvikelse ¹
Förskola	190 059	189 834	-224	569 504	0
Grundskola	344 891	337 732	-7 159	1 013 196	10 000
Gymnasieskola	136 989	134 128	-2 860	402 385	-8 500
Särskola	29 314	26 949	-2 365	80 846	-900
Övrig verksamhet	28 631	26 364	-2 268	79 091	3 300
Administration	5 664	7 480	1 816	22 440	2 000
Nämnden totalt	735 548	722 487	-13 060	2 167 462	5 900

Prognosen per april till årets slut är ett överskott på 5,9 mnkr. Två gymnasieskolor prognostiserar stora underskott. Underskott beräknas även på köp av externa skolplaceringar för grundsärelever. Nämnden belastas även med kostnader som inte är budgeterade, 3,0 mnkr för merkostnader i samband med övergång till ny leverantör för skolskjuts, 1,3 mnkr för utredningskostnader för avbrutet projekt utbyggnad av Årsbokens förskola, städ och driftkostnader på cirka 1,0 mnkr för Pershagenhallen och Viksbergshallen som ska betalas till Kultur och fridsnämnden samt en ersättning till Tom Tit på 0,85 mnkr för fri entréavgift för samtliga elever.

Överskott beräknas på intäktsidan för statsbidrag och barnomsorgsavgifter. Grundskolorna har beslutat om åtgärdsplaner som förbättrar prognosen med cirka 6 mnkr. Minskade lönekostnader beroende på

¹ Prognosen anges inklusive planerade åtgärder

vakanser bidrar till överskott. En osäkerhetsfaktor i prognosen är att löneavtalen för pedagogisk personal inte är klar.

Nettokostnadsutveckling

Tkr	Nettokostnad jan-apr 2018	Nettokostnad jan-apr 2017	Nettokostnad jan-apr 2016
Förskola	190 059	183 663	177 143
Grundskola	344 892	323 558	321 756
Gymnasieskola	136 988	139 962	136 796
Särskola	29 314	31 058	29 379
Övrig verksamhet	28 631	29 311	27 985
Administration	5 664	6 176	6 318
Nämnden totalt	735 548	713 728	699 377

Eftersom budgeten för verksamheterna är volymbaserad pågår ett ständigt arbete med att anpassa kostnaderna till den verksamhet som bedrivs. Befaras underskott upprättas genast en åtgärdsplan.

Sammantaget för nämnden redovisas en ökad nettokostnad på 3 procent jämfört med 2017. Det är något mer än skillnaden mellan 2016 och 2017 som var 2 procent. Förutom löneökningar och löneglidning har Utbildningsnämnden tagit över kostnaderna för skolskjuts, 8,2 mnkr, från kommundelsnämnderna vilket bidrar till en ökad nettokostnad. Inom grundskolan och gymnasiet söker allt fler elever till friskolor. I och med Internationella Engelska skolans start sökte över 300 grundskoleelever dit. Kostnaden per barn och elev som söker till andra skolor än kommunens egna innebär en ökad kostnad för utbildningsnämnden då elevpeng kompletteras med lokalbidrag och overheadkostnader.

Grundskoleverksamhetens nettokostnadsökning är den som mest påverkar att nämnden har en ökad nettokostnad till 2018 jämfört med mellan 2017 och 2016. Övriga verksamheter har en normal kostnadsutveckling utifrån löneökningar och löneglidning. De verksamheter som minskat i volym, gymnasieverksamheten och särskoleverksamheten, redovisar också en nettokostnadsminskning. Administrationens och övriga verksamheters minskade nettokostnader beror dels på att en översyn av tjänsternas utformning gjorts inom modersmålsverksamheten som inneburit effektiviseringar och dels på vakanta tjänster inom de centrala verksamheterna.

Analys per verksamhetsområde

Förskola

Budgetavvikelse - analys av resultatet

Förskoleverksamhetens budgetram för 2018 är på 569,5 mnkr. Resultatet per den sista april är ett underskott på 0,2 mnkr. Den största kostnadsposten som påverkar prognosen negativt är den upparbetade semesterskulden på 9,8 mnkr.

Verksamhetens har ett intäktsöverskott på 3,8 mnkr för perioden. Avgiftsintäkterna är 1,2 mnkr utöver budget och statsbidragsintäkterna från Skolverket är 1,8 mnkr högre än budgeterat. Försäljning av platser till andra kommuner står för 0,64 mnkr av överskottet. Resten är diverse mindre intäktsposter.

På kostnadssidan redovisas förutom semester och komptidsskulden ett överskott på 1,7 mnkr för dels vakanser och fortbildningssatsningar som planeras till höstterminen. Av övriga kostnadsposter finns det största överskottet, 5,1 mnkr, på anslaget för förbruknings och verksamhetsmaterial. Södertälje kommun har under våren haft utställningen Bordercross och den har eftersläpande kostnader som inte belastat resultatet per april.

Köp av externa förskoleplatser har en kostnadsavvikelse på 0,6 mnkr beroende på kostnader för 2016 och 2017 som kommit först kvartal ett 2018.

Vid volymavstämningen för vårterminen erhöll verksamheten ett tilläggsanslag på 9,4 mnkr. Detta var ett högre belopp än budgeterat, 8,1 mnkr. Det högre beloppet beror på att det är fler barn i verksamheten än beräknat i budget.

Prognos till årets slut

Förskoleverksamhetens helårsprognos beräknas till en ekonomi i balans. Kostnaderna för fristående verksamhet inom Södertälje prognosticeras att bli högre än budgeterat. Samtidigt ser försäljning av platser till andra kommuner att gå med ett överskott.

Vakanser inom förskole satsningen, centralt placerade pedagogistor och ateljéristor, genererar ett överskott på cirka 0,95 mnkr. Det beräknas även bli ett mindre överskott på central nivå.

Verksamhetsområdet kommer att belastas med en kostnad på 1,3 mnkr för utredningskostnader för avbruten upphandling utbyggnad Årsbokens förskola.

Nettokostnadsutveckling och volymförändringar

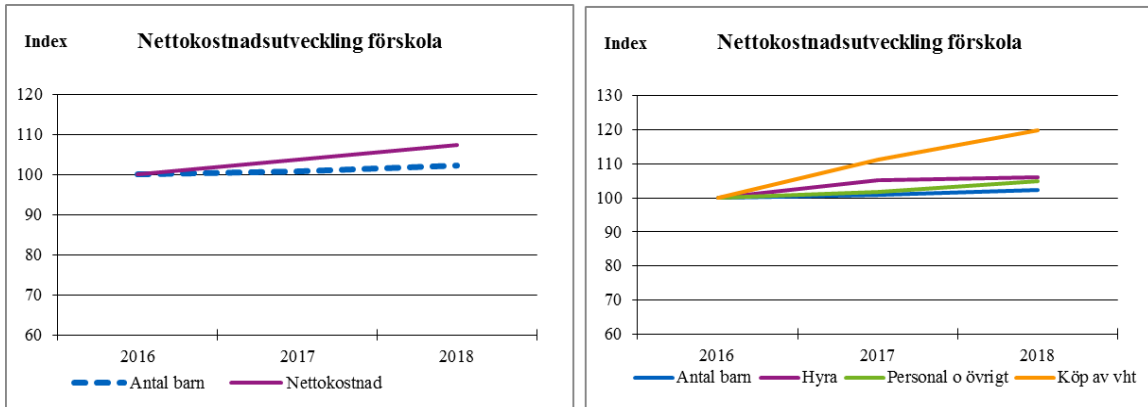
Tkr	Nettokostnad jan-apr 2018	Nettokostnad jan-apr 2017	Nettokostnad jan-apr 2016
Förskola	190 059	183 663	177 143

Den totala nettokostnaden för förskoleverksamheten ökade med 3,5 procent jämfört med föregående år. Ökningen följer inte barnutvecklingen som ökade med 1,3 procent under samma period.

Nettokostnaden för den egna kommunala förskoleverksamheten exklusive hyror ökade med 3,1 procent jämfört med föregående år. Personalkostnaderna blev 4 procent högre medan övriga driftskostnader inte ökar i samma omfattning. Vid denna tid på året brukar övriga driftskostnader vara ungefär lika stora över åren.

Nedan i det vänstra diagrammet visas den totala nettokostnadsutvecklingen samt barnutvecklingen och i det högra diagrammet visas den olika på olika kostnadsslag. Detta för att visa vilka kostnadsslag som har avvikelser. Hyrorna ökade från 2016 till 2017 då Glasberga paviljong öppnade och har sedan planat ut.

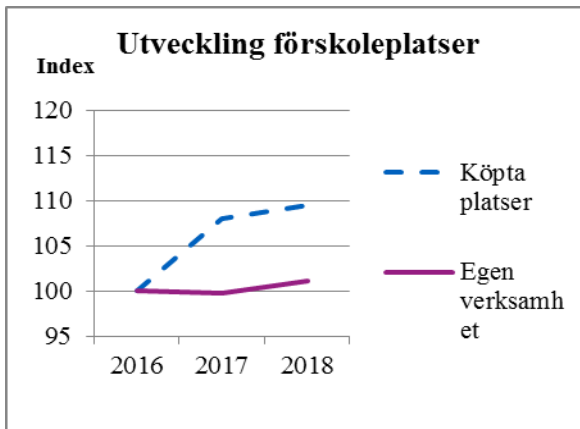
Det som avviker mycket är köp av verksamhet som ökat med 7,8 procent jämfört med föregående år. I köp av verksamhet står köp av fristående verksamhet för över 90 procent av de totala verksamhetsköpen..



Volymutveckling

Per sista februari var 4 738 barn inskrivna inom förskolan. Av dessa var 694 köpta platser och fördelningen av de köpta platserna var 676 barn i fristående verksamhet och 18 barn i annan kommun. Antalet barn inom förskoleverksamheten har ökat med 1,3 procent jämfört med föregående år (årssnitt av tre mättillfällen blir 63 barn). Antalet platser i egen regi har ökat med 1,4 procent och antalet köpta platser med 1,3 procent mellan åren.

Av nettoökningen på 9 barn i fristående verksamhet står friförskolor för en ökning med 16 barn och antalet barn i annan kommun har minskat med 7 barn.



Jämfört med föregående år ökar antalet inskrivna barn i både fristående verksamhet och kommunens egen verksamhet medan trenden för antalet barn som går i förskolan i andra kommuner är vikande. Andelen barn i egen verksamhet ökar svagt medan andelen barn i fristående verksamhet ökar, se tabell nedan.

Tabellen visar antalet barn i olika driftformer och den andra delen andelen barn i procent i olika driftformer

Feb	Antal elever per skolform			Andel elever per skolform		
	2018	2017	2016	2018	2017	2016
I egen verksamhet	4 044	3 990	4 001	85%	85%	86%
I friskolor	676	660	593	15%	14%	13%
I annan kommun	18	25	41	0%	1%	1%
Summa	4 738	4 675	4 635	100%	100%	100%

Grundskola

Budgetavvikelse - analys av resultatet

Budgetramen för grundskolan 2018 är 1 013,2 mnkr. Den har ökat med ca 8,1 mnkr efter volymregleringen i april och med tilläggsanslag för hyror på 11,1 mnkr.

Resultatet per april visar ett underskott med 7,2 mnkr vilket är att jämföra med 5,9 mnkr för motsvarande period föregående år. I resultatet ingår 24,7 mnkr för upparbetad semesterlöneskuld.

På enheterna har det förbokats intäkter för statsbidrag förstelärare och lärarlönelyftet som förväntas betalas ut i juni månad. Detta har man gjort för andra året i rad och i syfte att ge mer rättvisande resultat för perioden. Avvikelser i resultatet mot budget för enheterna är intäkter från ett statsbidrag Lågstadiesatsningen, där utfallet är ca 1,9 mnkr högre än budget.

Viksbergskolan startar höstterminen 2018. Kostnader för skolan fram till personal anställda är låga i förhållande till budget. Eftersom budgeten periodisera linjärt per månad blir effekten ett överskott i början av året.

Den positiva avvikelsen i resultatet på 17,5 mnkr exklusive den upparbetade semesterlöneskulden är en eftersläpning av kostnader för köp av fristående verksamhet samt kommunal verksamhet i annan kommun samt att det är färre elever som studerar i annan kommun.

Prognos till årets slut

Prognosen per april visar ett överskott på 10,0 mnkr för helåret.

Volymregleringen utifrån förändrat elevantal jämfört med mål och budget har resulterat i en positiv avvikelse på 8,1 mnkr. Andelen grundskoleelever som söker sig till fristående har ökat med 347 elever jämfört med mål och budget.

Asylintäkterna beräknas till ett överskott på 1,8 mnkr. Migrationsverket har varit sena med beslut om ersättning för tidigare år, från 2015 till 2017. Intäkter bokfördes 2017 utifrån preliminära beslut från Migrationsverket. Definitiva besluten kom för en del av ansökningarna under kvartal ett 2018. Jämfört med de preliminära besluten blev det en ökad intäkt på 1,8 mnkr som tillfaller 2018. Fortsatt väntas fler definitiva beslut som kan påverka prognosen. Debitering av skolbarnomsorg för fritidsklubb har ändrats från terminsavgift till månatlig debitering, inklusive måltidskostnader. Baserat på utfallet per april är prognosen en positiv avvikelse på ca 1,4 mnkr.

Prognosen för platsbidrag är en avvikelse på ca 6,8 mnkr i högre kostnader för helåret. Den största anledningen är att antal FBK-elever som går i kommunala skolor är högre än den bedömning som

gjordes i budgeten. Vidare är prognosen för förskoleklass elever till höstterminen större antal än tidigare årskullar, antagandet är baserat på antal barn som går i kommunala förskolor innevarande läsår.

De skolor som startade året med underskott i budgeten har arbetat med åtgärdsplaner och därmed minskat underskottet från 8,6 mnkr till 2,5 mnkr. Detta har varit möjligt genom en översyn av organisationen och anpassning av personal till rådande elevantal, samt tillskott av ett nytt statsbidrag som skolorna kommer få ta del av till hösten.

Skolskjutskostnader har i budgeten bedömts till ett underskott på ca 3,0 mnkr. Det är första året som skolskjuts hanteras centralt för hela kommunen och budgeten baseras på tidigare anslag. Då anslagen till kommundelarna tidigare inte har grundat sig på faktiska kostnader och därmed varit för låga, får det nu negativa konsekvenser i den centrala hanteringen.

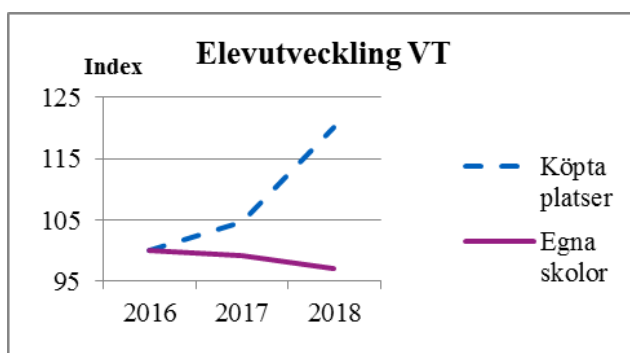
En kostnad på cirka 1,0 mnkr kommer att belasta verksamheten för kompensation till Kultur och fritidsnämnden för driftkostnader för Pershagenhallen och Viksbergshallen.

Nettokostnadsutveckling och volymutveckling

Tkr	Nettokostnad jan-apr 2018	Nettokostnad jan-apr 2017	Nettokostnad jan-apr 2016
Grundskola	344 892	323 558	321 756

Elevantalet baseras på elevavläsningen 15 februari och visar ca 2,3 procent lägre antal elever i egna skolor än för motsvarande period 2017. Andelen köpta platser totalt har ökat med 14,7 procent från föregående år. Andelen grundskoleelever som väljer kommunal skola har minskat från 73 procent till 69,8 procent. 377 fler elever har gått till fristående skolor inom kommunen i jämförelse med 2017, och merparten av dessa har valt Internationella Engelska skolan. 17 fler grundskoleelever har gått till fristående i annan kommun, däremot har elever till kommunal skola i annan kommun sjunkit mot tidigare år.

Prognosen för nya FBK-elever är ca 5,8 procent lägre än 2017, vilket förklaras med att tillströmningen av nyanlända minskar i hela riket. Minskningen av antalet nyanlända sker snabbare än vad som tidigare antagits.



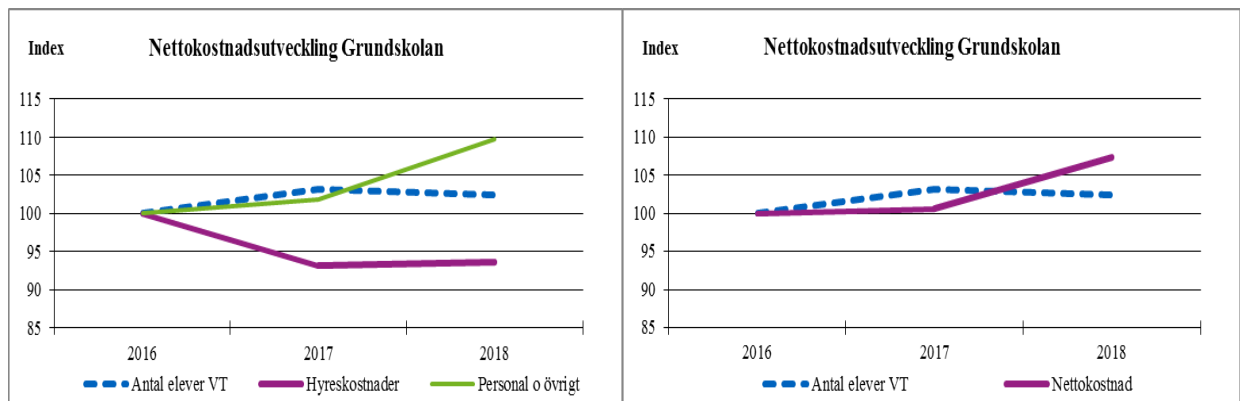
Tabellen visar antalet elever i olika driftformer och den andra delen andelen barn i procent i olika driftformer

Feb	Antal elever per skolform			Andel elever per skolform		
	2018	2017	2016	2018	2017	2016
I egen verksamhet	6 947	7 108	7 165	70%	73%	74%
I friskolor	2853	2459	2351	29%	25%	24%
I annan kommun	151	160	150	2%	2%	2%
Summa	9 951	9 727	9 666	100%	100%	100%

Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutvecklingen har ökat med ca 7 procent från föregående år och följer inte elevutvecklingen. Hyreskostnaderna är stabila från föregående år. En stor avvikelse beror på att skolskjutskostnader från kommundelarna överförts till utbildningsnämnden med 8,2 mkr från 2018.. Vidare kan inte skolorna minska på personal i samma utsträckning då sjunkande elevantal är utspridd på samtliga skolor och årskurser.

Personalkostnaderna har ökat med ca 4,6 procent från föregående år och beror inte enbart på löneökningar utan även på löneglidningar. De kommunala skolorna behöver betala högre grundlön för nyanställda jämfört med grundlön för personal som arbetar på skolan. Det är en utmaning som man inte kan påverka då rådande arbetsmarknaden gynnar lärarna och samtidigt har man en tuff konkurrens om lärarna från grannkommuner som kan erbjuda högre lönenivåer.



Gymnasieskola

Budgetavvikelse - analys av resultatet

Budgetramen för Gymnasieskolan har ökat till 402,4 mkr efter vårens volymreglering. Resultatet per april visar ett underskott på 2,9 mkr. Semesterlöneskulden påverkar resultatet negativt med 5,8 mkr. Detta ger ett resultat exklusive semesterlöneskuld på 3,0 mkr. Förklaringen till det positiva resultatet beror på att det inkommit asylintäkter för 2017 motsvarande 1,2 mkr. Utöver detta är kostnader för interna köp på våra egna skolor låga för perioden, vilket beräknas planas ut under året.

Volymreglering för gymnasieverksamheten ökade budgetramen med 3,6 mnkr. Detta på grund av något fler elever, men framförallt för att det har skett en elevförskjutning från kommunens egna gymnasieskolor till friskolor och andra kommuners skolor. Jämförelsen görs mot beräknat antal elever i mål och budget.

Prognos till årets slut

Helårsprognosen för gymnasieverksamheten är ett underskott på 8,5 mnkr. Differensen mellan resultatet per april och den beräknade prognosen beror främst på att Södertälje kommuns egna gymnasieskolor visar ett resultat som är 2,0 mnkr bättre för perioden än vad det bör vara jämfört med prognosen. En omstrukturering av gymnasieprogram kommer att ske från höstterminen då verksamhet för språkintröduktionselever kommer att flyttas från Wendela Hebbe gymnasiet till Morabergs studiecenter. Kostnaderna för Morabergs utbildningscenter ökar från och med höstterminen medan de inte minskar i samma takt och omfattning för Wendela Hebbe gymnasiet som beräknar utfasningskostnader. Utöver detta är kostnader för köp mellan våra egna skolor låga för perioden, motsvarande 0,75 mnkr. Dessa kostnader beräknas plana ut under året, då de faktureras terminsvis. Resterande del avser överskott på driftbudgeten, då skolorna avvaktar med att handla främst läromedel till höstterminen.

Södertälje kommuns egna gymnasieskolor står för underskottet i prognosen. Wendela Hebbegymnasiet har försämrat sin prognos med 0,9 mnkr jämfört med föregående månad och helårsprognosen visar ett underskott på 6,9 mnkr. Försämringen beror på att skolan inte kommer att starta upp programmet sam/media till höstterminen på grund av för få sökande. Dessutom har skolan tappat fler språkintröduktionselever. En åtgärdsplan upprättas i nuläget för att anpassa kostnaderna till det sjunkande elevantalet. Torekällgymnasiet har försämrat sin prognos med 0,5 mnkr och prognostiserar ett underskott på 3,9 mnkr. Detta beror på att kostnader för studiehanledning beräknas bli högre än budgeterat. Dessutom beräknar skolan högre kostnader för bemanningstjänster då elever kräver extra stöd i engelska.

Elever i behov av omfattande särskilt stöd blir färre än budgeterat, motsvarande ett överskott på 0,94 mnkr. Asylintäkterna som inkommit från år 2017 på 1,2 mnkr, förbättrar prognosen ytterligare.

Nettokostnadsutveckling och elevutveckling

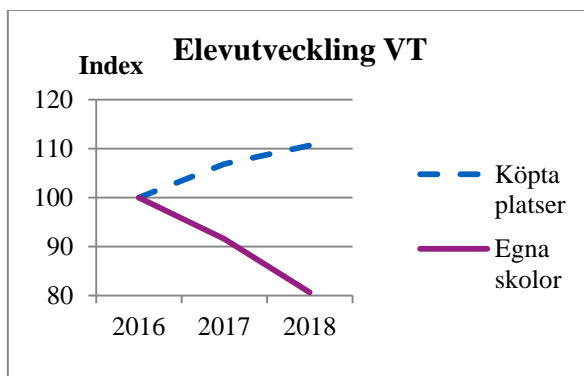
Elevantal och volymförändringar

Under vårterminen 2018 har Södertäljes kommunala gymnasieskolor totalt 1061 elever (exklusive elever från annan kommun). Antalet elever har jämfört med 2017 minskat med 144 elever, eller 12 procent. Antalet språkintröduktionselever har minskat med flest elever, i snitt 73 elever sedan vårterminen 2017. Torekällgymnasiet och Täljegymnasiet står för resterande elevtapp. Antalet elever som väljer andra kommuner eller friskolor har ökat med 87 elever, eller 3,5 procent jämfört med samma period föregående år.

Tabellen visar antalet elever i olika driftformer och den andra delen andelen barn i procent i olika driftformer

Feb	Antal elever per skolform			Andel elever per skolform		
	2018	2017	2016	2018	2017	2016
I egen verksamhet	1 061	1 205	1 316	29%	33%	36%
I friskolor	1240	1229	1112	34%	33%	31%
I annan kommun	1322	1246	1204	37%	34%	33%
Summa	3 623	3 680	3 632	100%	100%	100%

Som en följd av detta går procentuellt sett endast 29 procent av Södertäljes gymnasieelever inom egen regi. Det är en minskning med 4 procentenheter sedan vårterminen 2017 och hela 7 procentenheter sedan samma period år 2016. Under vårterminen 2018 går hela 71 procent av Södertäljes gymnasieelever i andra kommuner och friskolor. Det är en ökning med 4 procentenheter från föregående år.



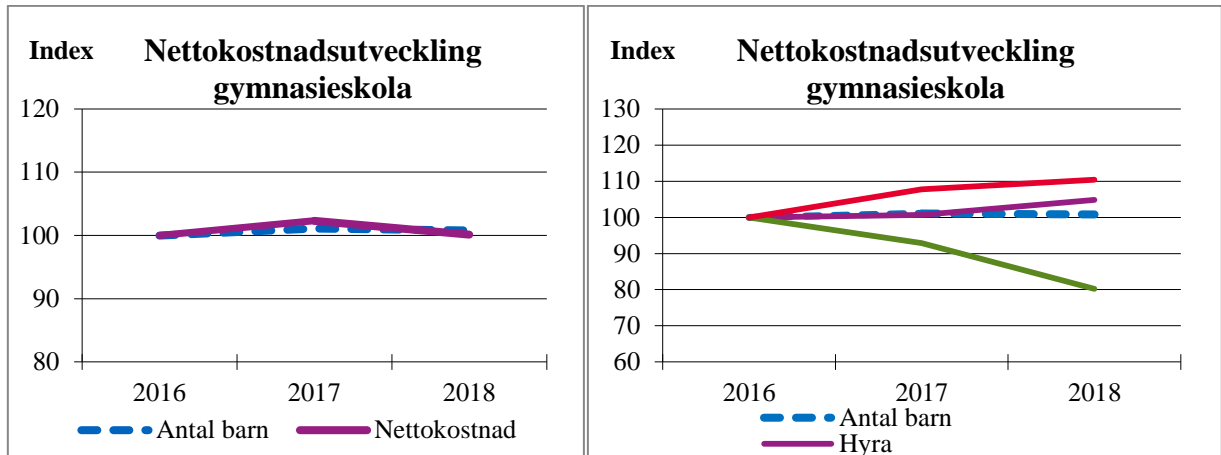
Antalet elever från annan kommun är oförändrat jämfört med föregående år, se nedan tabell.

VT	2016	2017	2018
Elever från annan kommun	215	239	239
Procent av totalt elevantal	14 %	17 %	18 %

Nettokostnadsutveckling

Tkr	Nettokostnad jan-apr 2018	Nettokostnad jan-apr 2017	Nettokostnad jan-apr 2016
Gymnasieskola	136 988	139 962	136 796

I det första diagrammet jämförs den totala nettokostnadsutvecklingen mot elevutvecklingen. Den totala nettokostnaden har minskat med 2,1 procent jämfört med samma period föregående år och följer elevutvecklingen som helhet. I det andra diagrammet är nettokostnadsutvecklingen fördelad i tre huvudkostnadsområden, personal och övrigt, köp av verksamhet, samt lokalhyra.



Kostnader för personal och övrigt har minskat med 13,6 procent jämfört med samma period föregående år. Detta visar på att våra egna gymnasieskolor anpassat sina personalkostnader till det sjunkande elevantalet. Samtidigt har kostnaderna för köp av verksamhet ökat med 2,4 procent, i linje med ökningen av antalet elever som väljer friskolor och skolor i andra kommuner.

Särskola

Resultatet - budgetavvikelse

Budgetramen för särskolan 2018 är 80,8 tkr. Resultatet per den 30 april blev ett underskott på 2,4 mnkr. Underskottet består av den upparbetade semester och komptidsskulden, 2,1 mnkr, och ett underskott på löner med 0,3 mnkr.

Kommunen säljer fler elevplatser än vad som beräknades i budgeten. För perioden redovisas ett överskott på 1,1 mnkr. Skolskjutskostnader för särskoleelever belastar denna verksamhet medan budget för detta ligger inom grundskolans verksamhetsområden. För särverksamheten blir det ett underskott på 1,7 mnkr. Den ökade elevförsäljningen och ett överskott på övriga intäkter täcker underskottet för skolskjuts.

Prognos

Prognosen till årets slut beräknas till ett underskott på 0,9 mnkr vilket är en förbättring med 0,8 mnkr jämfört med prognosen per mars. Bemanningen på grundsärskolorna har setts över och åtgärder vidtagits vilket gör att tidigare prognostiserat underskott för enheterna arbetats in. Enheterna beräknar en ekonomi i balans. Det som försämrats sen tidigare prognos är köpen av externa grundsärskoleplatser, prognosunderskottet beräknas till 0,9 mnkr.

Nettokostnadsutveckling

Tkr	Nettokostnad jan-apr 2018	Nettokostnad jan-apr 2017	Nettokostnad jan-apr 2016
Särskola	29 314	31 058	29 379

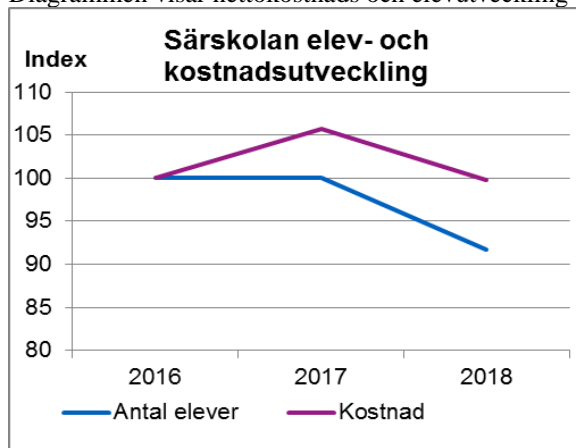
Kommunens elever som går i särskolan har blivit färre. Från 2016 till 2018 har en minskning skett med 25 elever och det är främst inom gymnasiesärskolan. Grundsärskolans elevantal är relativt konstant.

Andelen elever i den egna kommunala verksamheten ökar något, färre söker till utbildning i andra kommuner. Fortsatt är kostnaderna höga för köp av externa skolplatser vilket är skälet till att nettokostnaden inte minskar i samma omfattning som antalet elever.

Tabellen visar antalet elever sammantaget för grundskolan och gymnasieskolan i olika driftformer och i den andra delen andelen antalet elever i procent i olika driftformer

Feb	Antal elever per skolform			Andel elever per skolform		
	2018	2017	2016	2018	2017	2016
I egen verksamhet	151	164	164	73%	72%	71%
I friskolor	54	62	62	26%	27%	27%
I annan kommun	1	3	5	0%	1%	2%
Summa	206	229	231	100%	100%	100%

Diagrammen visar nettokostnads och elevutveckling



Övrig verksamhet

Resultatet - budgetavvikelse

Övrig verksamhet, nämnd, modersmålenheten, resurscentrum, kostenheten och IKT har en sammanlagd budgetram på 79,1 mnkr. Resultatet per den sista april är ett underskott på 2,3 mnkr.

Verksamheten följer budget med några mindre avvikelser, lägre lönekostnader på grund av vakanser 0,8 mnkr, intäktsöverskott beroende på att intäkterna inte är linjära 0,7 mnkr, IKT projekt som ännu inte startat 0,66 mnkr samt några mindre överskottsposter. Den upparbetade semester- och löneskulden försämrar resultatet med 4,5 mnkr.

Kostenhetens intäkter och livsmedelskostnader följer budget. En avvikelse är att årets hälsoskyddstillsyn har betalats ut det första kvartalet och inte är periodiserad. I övrigt är det samordnad varutransport som förklarar underskottet och beräknas jämnas ut sig under året. Kostenhetens resultat är ett underskott på 3,4 mnkr och då ingår den upparbetade semesterskulden med 1,6 mnkr.

Modersmålsenheten och Resurscentrums resultat för perioden är ett underskott på 0,8 mnkr respektive överskott på 0,7 mnkr. Resurscentrum har ett överskott på lönekostnader och modersmålsenheten har ett

intäktsöverskott och låg förbrukning på material och tjänster. Kostnadsposter som påverkar resultatet negativt är den upparbetade semester och komptidsskulden, för modersmålsenheten 2,1 mnkr och för resurscentrum 0,6 mnkr.

Prognos

Till årets slut prognostiseras ett överskott på 3,3 mnkr för verksamhetsområdet. Arvodeskostnaden för Utbildningsnämnden beräknas till ett överskott på 1,0 mnkr, Modersmålsverksamheten inklusive köp av modersmål för elever som går i andra kommuner beräknas till ett överskott på cirka 1,0 mnkr. Resurscentrum har fått vakanta tjänster till vilka det är svårrekryterat. Prognosen är ett överskott på 1,0 mnkr. Upphandling av verksamhetssystem är på gång inom Uk. Avsatta medel förbrukas inte fullt ut och prognosen beräknas till ett överskott på 0,3 mnkr.

Nettokostnadsutveckling

Tkr	Nettokostnad jan-apr 2018	Nettokostnad jan-apr 2017	Nettokostnad jan-apr 2016
Övrig verksamhet	28 631	29 311	27 985

Den lägre kostnaden 2018 beror på att kostenheten har lägre personalkostnader och lägre intäkter för mjölkstöd som ännu inte betalats ut. Modersmålsenheten har en minskad nettokostnadsutveckling för perioden beroende på lägre personalkostnader och försäljning av extra studiehandledningstimmar. Det sker en anpassning till minskat antal nyanlända. Övriga verksamheters nettokostnadsutveckling ligger i linje med faktisk kostnadsutveckling på löner och övriga tjänster och material.

Administration

Resultat - budgetavvikelse

Budgetramen för administrationen 2018 är 22,4 mnkr. Resultatet per den 30 april blev ett överskott på 1,8 mnkr. Den största avvikelsen är personalkostnaderna. Reserverade medel för omställningskostnader som hittills är oförbrukade, budgeterade kostnader för reglering av semester och komptidsskulden vid årets slut samt vakanta tjänster innebär ett överskott på 1,5 mnkr till och med april.

Fortbildningssatsningar är planerade till hösten och avsatta medel är ännu inte förbrukade. En kostnad på 0,28 mnkr till TomTit är inte budgeterad och försämrar resultatet.

Prognos

Inom administrationen budgeteras för omställningskostnader som kan uppstå under året. Hittills har inget av anslaget förbrukats. Budget finns även för en ökad kostnad i samband med regleringen av semester och komptidsskulden vid året slut. Det har även uppstått en del vakanser inom administrationen och tiden fram till att ny personal rekryterats innebär minskade personalkostnader. Sammantaget beräknas ett överskott på 2,0 mnkr till årets slut.

Nettokostnadsutveckling

Tkr	Nettokostnad jan-apr 2018	Nettokostnad jan-apr 2017	Nettokostnad jan-apr 2016
Administration	5 664	6 176	6 318

Administrationen har redovisat en minskad nettokostnad per tertial ett de senaste tre åren. Den minskade med 2,3 procent till 2017 och ytterligare med 8,3 procent till 2018. Personalkostnaderna ökade med drygt 200 tkr från 2016 till 2017 för att minska med 460 tkr till 2018. Det har varit en del vakanser och rekryteringsfasen har inneburit minskade personalkostnader. Nettokostnaden för 2018 innefattar en VFU intäkt på 381 tkr som senare kommer att förbrukas i form av arvoden till handledare för studenter. Ökad kostnad inom administrationen är en ersättning till Tom Tit på, för perioden, på 0,3 mnkr för fri entréavgift för samtliga elever.

Statsbidrag

Utbildningsnämnden söker statsbidrag främst från Migrationsverket och Skolverket. Kommuner har rätt till ersättning för asylsökande elever inom förskola, grundskola och gymnasiet tills den dag då de får permanent uppehållstillstånd och blir folkbokförda. Då upphör ersättningen. För 2018 är budgeten totalt på 8 450 tkr, vilket är lägre än tidigare års utfall då bedömningen är en nedåtgående trend i antal asylsökande. Det är lång handläggningstid på ansökningarna och i perioden har det kommit beslut och utbetalningar som avser ansökan för tidigare år. Överskottet från reserverat belopp är justerat i prognosen för asylintäkter.

Statsbidrag från Skolverket har som främsta syfte att utveckla de pedagogiska verksamheterna och fortbilda skolpersonal. De har ökat i antal de senaste åren och de största är Lärarlönelyftet, Lågstadiesatsningen och Samverkan för bästa skola. Nya statsbidrag som har tillkommit är Ökad jämlikhet och Likvärdig skola som är två satsningar i områden med sämsta socioekonomiska förutsättningar.

Statsbidrag och återsökningar

Statsbidrag (tkr)	Belopp	Koppling till måluppfyllelse
Lågstadiesatsning	30 176	Från skolverket. Ska möjliggöra satsningar på kommunens yngre barn Syftet med detta är att stödja skolor med stora behov och främja likheten i svensk skola.
Karriärtjänster	10 000	Från Skolverket. Ska finansiera lönepåslaget till förstelärare
Lärarlönelyftet	20 000	Från skolverket. Syftet är att höja läraryrkets attraktionskraft

Minska barngruppers storlek	1 100	Från Skolverket Ska möjliggöra ett bibehållet eller minskat antal barn per avdelning.
Skapande skola	500	Från Kulturrådet. Ska öka elevernas möjligheter att möta professionell konst och kultur.
Fritidshemssatsning	2 800	Från skolverket. Ska möjliggöra personalförstärkning och syftet är att höja verksamhetens kvalitet
Samverkan för bästa skola	5 200	Från skolverket. Syftet är att förbättra elevernas resultat i särskilt utsatta områden
Lov- och sommarskola	546	Från Skolverket. Ska möjliggöra extra undervisning för elever
Utökad undervisningstid för nyanlända	300	Från Skolverket. Ska möjliggöra utökad undervisning för nyanlända
Läraryftet	700	Från skolverket. Ska främja till vidareutbildning samt underlätta lärarnas deltagande i läraryftet.
Papperslösa barn	600	Från Skolverket. Bidrag för barn som vistas i landet utan tillstånd.
Läxhjälp	2 700	Från skolverket. Ska möjliggöra läxhjälp eller annat skolarbete för elever
Elevhälsa	3 100	Från skolverket. Syftar till att göra personalförstärkning inom elevhälsan
Ökad jämlikhet	7 200	Från Skolverket. För insatser som leder till att öka andelen behöriga till gymnasieskolan samt att utveckla tvåläraresystemet
Likvärdig skola	11 200	Från Skolverket. För insatser som stärker likvärdighet och kunskapsutveckling inom grundskolan.
Statsbidrag för asylsökande	12 000	Från Migrationsverket. Ingår i nämndens ramar. Ska delfinansiera utökade platsbidrag för FBK-elever

Särskilda redovisningar

Sociala investeringsfonden – grundskolan

Enligt beslut KS 16/157 och KS 16/398, har utbildningsnämnden beviljats 6 mkr i för att genomföra riktade förebyggande insatser tillsammans med socialnämnden på Lina grundskola, Ronnaskolan och Wasaskolan, med start 2017 över en treårsperiod till och med våren 2019.

Insatserna ska bryta en negativ utveckling hos de elever i årskurs 7-9 på ovan nämnda skolor vilka riskerar att inte nå målen i skolan och som även har ett riskbeteende. Genom att arbeta med ungdomscoacher kommer eleverna få direkt och dagligt stöd för att förändra sitt beteende och agerande. Arbetet har samordnats med den samverkan som finns med mottagningsgruppen, utredning 13-20, sociala insatsgruppen och fältarbetare.

Ekonomisk redovisning

Det är år två för satsningen och budget för 2018 är 1 621 tkr. Skolorna har fått medel i form av förmedlingsbidrag baserat på de anställda ungdomscoachernas lönekostnader (exkl overheadkostnader som kostnadsbokförs senare). Per april har totalt 532 tkr förmedlats.

Skola	Budget 2018	Utfall ack april 2018	Aktiviteter
Wasa	475	158,9	En ungdomscoach på 100 %
Ronna	650	212,2	Två ungdomscoacher fördelade på 30% och 70%
Lina	496	161,7	En ungdomscoach på 100 %
Totalt	-1 621	-532	

Sociala investeringsfonden – gymnasieskolan

Enligt beslut KS 17/97 har utbildningsnämnden beviljats 4 500 tkr för åren 2017-2020 till ”Ung i Tälje – Förstärkt uppsökande och motiverande verksamhet inom det kommunala aktivitetsansvaret”.

Projektets syfte är att motivera ungdomar mellan 16-20 år som inte är inskrivna i gymnasiet eller arbetar, att erbjuda dem individuellt stöd och aktiviteter för att komma i sysselsättning. Under projektiden förstärks verksamheten av halvtids Studie- och yrkesvägledare, samt av två coacher. Deras uppdrag är att följa ungdomarna och finnas som ett stöd under hela resan.

Ekonomisk redovisning

Årets budget är 1 500 tkr. Det kommunala aktivitetsansvaret (KAA) på Moraberg Studiecetrum har fått medel i form av förmedlingsbidrag baserat på de anställdas lönekostnader inklusive overheadkostnader. Per april har totalt 488,3 tkr förmedlats till skolan, prognosen för år 2018 är att alla medel kommer att förbrukas.

Utförda/planerade aktiviteter

I april 2018 var 49 ungdomar inskrivna för insatser inom det kommunala aktivitetsansvaret, vilket är 11

fler än december 2017. Av dess ungdomar fanns 27 i någon form av studier, 13 i yrkespraktik samt 9 i olika coachande och motiverande insatser. I april skickades ett brev till samtliga ungdomar 16-19 år som inte studerar. Projektets mål var 30 i inskrivna för åtgärder per termin, varav minst 15 skulle studera i någon form.

Efter svarstidens utgång har ytterligare ett brev skickats till 118 ungdomar som inte svarat på utsicket eller som av annan anledning inte är aktuella för någon uppföljande utredning eller åtgärd. Om ungdomarna inte heller nu svarar på brevet kommer personal inom det kommunala aktivitetsansvaret att göra hembesök hos ungdomarna. Det kommer ske under maj/juni

3. Investeringar

KS/KF

(tkr)	Totalt anslag MoB 2018	Ack utfall 2018-04-30	Helårsprognos 2018
KS/KF investeringsram	12 300	130	12 300

Jämfört med verksamhetsplan har 500 tkr omfördelats från Viksbergshallen och Viksbergsskolan till ofördelade KS/KF inv. Av detta har sedan 300 tkr omfördelats till Rosenborgsskolans grundsär för inventarieköp.

Verksamhetslokaler

Projekt beslutade i Mål och bduget 2018- 2020	Projektstatus ^[1] 2018-04-30	Prognos månad för produktionsstartsbeslut KS
Viksbergs förskola	Genomförande (överlämnande maj 2018)	Klart
Igelsta grundskola ombyggnad plan 3	Genomförande (överlämnande maj 2018)	Klart
Förskola Östertälje	Projektering (detaljplanprocess pågår)	Tidplan preliminär, absolut tidigast troligen senare, jun 2019
Tillbyggnad Soldalaskolam	Utvärdering (överlämnande januari 2018)	Klart
Ombyggnad Soldalaskolan	Projektering (planerat genomförande start jun 2018)	Investering lägre belopp än 5 miljoner, inget produktionsstartbeslut krävs.
Viksbergsskolan och Viksbergshallen	Genomförande (överlämnande jun 2018 av skola) Utvärdering (överlämnande jan 2018 av idrottshall)	Klart
Rosenborg grundsärskola	Genomförande (planerat överlämnande, jan 2019)	Klart
Årsbokens förskola	Projektering. OBS ändrat projekt. Istället för tillbyggnad är inriktning en	Tidplan är preliminär för permanent lösning, absolut tidigast troligen senare, jun

^[1] Alternativ till projektstatus: förstudie, projekteringsfas, genomförandefas, utvärdering

tvådelad lösning. En snabb temporär lösning i första hand, en tillfällig lösning med paviljonger, och en mer långsiktig permanent lösning.

2020

Anpassningsåtgärder	Utemiljöprojekt: Blombackaskolan, Brolunda förskola, Burspråkets förskola och Lärkans förskola.	Investering lägre belopp än 5 miljoner, inget produktionsstartbeslut krävs.
	Projektering	
Ronnaskolan ombyggnad		Tidigast mar 2020
Hovsjöskolan inomhusmiljö		Investering lägre belopp än 5 miljoner, inget produktionsstartbeslut krävs.
	Projektering	
Kök och matsal	Förstudie (Förstudie har nyligen startat)	Tidigast mar 2019
Kv Braxen	Förstudie (Förstudie klar för beslut i utbildningsnämnden jun 2018)	Tidigast mar 2019

Budgetavvikle ovan avser omfördelning av medel för lokalprojekt från Årsbokens förskola utbyggnad till Årsbokens förskola volymbyggd lösning och Hovsjöskolan inomhusmiljö

Nämndsinvesteringar

(tkr)	Totalt anslag MoB 2018	Ack utfall 2018-04-30	Helårsprognos 2018
Nämndsinvestering	7 000	473	7 000

Södertäljelyftet

Projekt Södertäljelyftet	Nämnd	Budget	Utfall t.o.m. 30 april	Prognos helår
Utemiljö Brolundaskolan	Utbildningsnämnden	2 000	0	2 000
Utemiljö Burspråkets förskola	Utbildningsnämnden	2 000	0	2 000
Utemiljö Lärkans förskola	Utbildningsnämnden	1 000	0	1 000
Totalsumma		5 000	0	5 000

4. Särskilda uppdrag/åtgärder/satsningar

Målområde	Uppdrag/åtgärder	Avrapporteras	Till KS/KF (ja/nej)	Status
Kunskapsstaden Södertälje				
Södertäljes medborgare				
Attraktiva Södertälje				
Södertäljes klimat- och miljöarbete	Uppdatera kostpolicy	Våren 2018	Ja	Pågående
God ekonomi och effektiv organisation				
Attraktiva arbetsgivare				

Resultaträkning (tkr) delår april 2018

	Budget 4 tolttedelar	Bokslut innev år t 1 Jan 18 - April 18	Budget- avvikelse	Bokslut föreg år t 1 Jan 17 - April 17	Förändr föreg år tkr	Förändr %	Årsbokslut föreg år Jan 17 - Mån 13 17	Budget Jan 18 - Dec 18
TRRR17								
RESULTATRÄKNING (tkr)								
INTÄKTER								
Avgifter och taxor	17 490,7	19 310,9	1 820,2	18 360,5	950,4	5,0	53 969,5	52 472,0
Hyror och arrenden	193,3	693,2	499,9	443,4	249,8	56,0	935,3	580,0
Driftbidrag	40 466,8	47 442,1	6 975,3	33 268,1	14 174,0	43,0	145 121,2	121 400,5
Övriga intäkter	36 511,8	27 830,7	-8 681,1	27 038,8	791,9	3,0	89 534,2	109 535,5
SUMMA INTÄKTER	94 662,7	95 276,9	614,2	79 110,8	16 166,1	20,0	289 560,2	283 988,0
KOSTNADER								
Personal	-410 425,3	-452 495,0	-42 069,7	-437 453,1	-15 041,9	3,0	-1 204 242,8	-1 231 276,0
Lokaler och anläggningar	-90 862,8	-91 387,5	-524,7	-88 028,7	-3 358,8	4,0	-262 048,5	-272 588,4
Material och tjänster	-71 571,1	-55 433,2	16 137,9	-54 712,0	-721,2	1,0	-179 209,2	-214 713,2
Köp av prim verksamhet	-238 360,7	-223 892,5	14 468,2	-204 509,9	-19 382,6	9,0	-663 225,8	-715 082,2
Bidrag och transfereringar	-194,3	-454,2	-259,9	-424,8	-29,4	7,0	-945,2	-583,0
Övriga kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMMA KOSTNADER	-811 414,3	-823 662,4	-12 248,1	-785 128,5	-38 533,9	5,0	-2 309 671,5	-2 434 242,8
Avskrivningar	-3 112,0	-3 323,5	-211,5	-3 895,3	571,8	-15,0	-11 052,7	-9 335,9
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	-719 863,6	-731 709,0	-11 845,4	-709 913,0	-21 796,0	3,0	-2 031 164,0	-2 159 590,7
Zoomningsbar nettokostnad	-719 863,6	-731 709,0	-11 845,4	-709 913,0	-21 796,0	3,0	-2 031 164,0	-2 159 590,7
Räntenetto	0,0	-6,0	-6,0	-13,5	7,5	-56,0	-41,5	0,0
Resultat före kommunbidrag	-719 863,6	-731 715,0	-11 851,4	-709 926,5	-21 788,5	3,0	-2 031 205,5	-2 159 590,7
Kommunbidrag	722 487,3	722 488,8	1,5	693 845,4	28 643,4	4,0	2 091 709,0	2 167 462,0
Förmedlingsbidrag till annan förv	-2 623,8	-3 832,9	-1 209,1	-3 801,3	-31,6	1,0	-11 539,0	-7 871,3
RESULTAT	0,0	-13 059,1	-13 059,1	-19 882,4	6 823,3	-34,0	48 964,5	0,0
Resultat (kontrollsumma)	0,0	-13 059,0	-13 059,0	-19 882,3	6 823,3	-34,0	48 964,5	0,0
Differens	0,0	-0,1	-0,1	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0

Balansräkning (tkr) delår april 2018

	Årsbokslut Jan 17 - Mån 13 17	Bokslut tertia 1 Jan 18 - April 18
TRBR17		
BALANSRÄKNING (tkr)		
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillg.	42 753,1	40 659,9
Omsättningstillg.	42 680,5	55 885,5
Fordran internbank		
S:A TILLGÅNGAR	85 433,6	96 545,4
EGET KAPITAL		
Ingående balans	-68 146,4	-117 110,8
Årets resultat	-48 964,5	13 059,0
SKULDER		
Kortfristiga skulder	-130 216,1	-164 159,8
Skuld till internbank	161 982,1	171 749,9
Långfristiga lån/skulder	-88,8	-83,8
S:A SKULD O EGET KAP.	-85 433,7	-96 545,5
Diff. tillg / skulder	-0,1	-0,1
(Kontrollsumma kkl 1-8)	0,0	0,0

Ekonomiskt resultat ur budgetperspektiv delår april 2018 - Utbildningsnämnden

Verksamhetsområde (mnkr)	Kommunbidrag 2018	Prognos avvikelse före åtgärder 2018	Prognos avvikelse efter åtgärder 2018
Förskola	569,5	0,0	0,0
Grundskola	1 013,2	7,5	10,0
Gymnasium	402,4	-8,5	-8,5
Särskola	80,8	-0,9	-0,9
Administration	22,4	2,0	2,0
S:a verksamhetsområdena	2 088,4	0,1	2,6
Övrig verksamhet	79,1	3,3	3,3
Summa	2 167,5	3,4	5,9

Aprilbokslut 2018 - Investeringsammansättning, nämnd: Utbildningsnämnden

Bilaga 5

KF/KS beslutade investeringar

Projekt nr	Projektnamn	Avräkning mot projektslag			Arets investeringsbudget			Pågående (totalt) investeringar som inte har aktiverats 30/4 2018			
		Totalt projekt-anslag	Totalt utg/ink tom 2018-04-30	Prognos för hela projektet	Avvikelse för projektet	Invest. budget 2018	Förbrukn 2018		Avvikelse bokslut	Prognos slutdatum (år/månad)	
86000	ofördelade KF/KS inv	500	0	200	300	500	0	500	0	2018/12	832
86480	Soldala möbler undervisni	672	93	672	0	700	93	607	0	2018/12	
86481	Soldala möbler personal	11	11	11	0	0	11	-11	0	2018/12	
86483	Soldala köksutrustning	5	5	5	0	0	5	-5	0	2018/12	
86485	Soldala KF/KS flytt	12	12	12	0	0	12	-12	0	2018/12	
86487	Viksbergssk Matsalsmöbler	6 000	0	6 000	0	6 000	0	6 000	0	2018/12	
86500	Viksbergshallen redskap	1 000	0	1 000	0	1 000	0	1 000	0	2018/12	
86510	Viksbergs fsk 3 år	1 191	0	1 191	0	1 200	0	0	0	2018/12	
86511	Viksbergs fsk 5 år	9	9	9	0	0	9	0	0	2018/12	
86515	Igelsta möbler vän 3	2 300	0	2 300	0	2 300	0	0	0	2018/12	
86520	Rosenborgs grundsår	600	0	900	-300	600	0	0	0	2018/12	
98180	Brolunda skolgårdanp (17)	2 000	0	2 000	0	2 000	0	0	0	2018/12	
98181	Burspråk skolgårdanp (17)	2 000	0	2 000	0	2 000	0	0	0	2018/12	
98182	Lärkan skolgårdanp (17)	1 000	0	1 000	0	1 000	0	0	0	2018/12	
Summa KF/KS beslutade invest		17 300	130	17 300	0	17 300	130	8 079	0	0	832
Nämndbeslutade investeringar						7 000	473	6 527			
S:a investeringar totalt		17 300	130	17 300	0	24 300	603	14 606			

Avskrivningar (tkr)

2018 utfall	2019 prognos	2020 prognos
3 324		

Kommentarer: Omfördelning av medel för KS/KF-investeringar på 500 tkr från Viksbergskolan och Viksbergshallen till ofördelade KS/KF-investeringar för att i sin tur omfördela 300 tkr från ofördelade KS/KF-investeringar till Rosenborgs grundskola för inköp av inventarier