

2023-11-10

Utbildningsförvaltningen

Uppföljningsrapport per oktober 2023

Utbildningsnämnden

Ekonomi

Ekonomiskt utfall och prognos

Verksamhet/ enhet <i>Belopp i tkr</i>	2023						2022
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos utfall	Budget	Prognos avvikelse	Utfall
	jan-okt	jan- okt	jan- okt	helår	helår	helår	helår
Nämnd	-0,7	-0,8	0,1	-0,9	-1,0	0,1	-0,7
Kultur & Fritid	-10,0	-9,9	-0,1	-11,7	-11,8	0,1	-13,5
Förskola	-57,4	-58,0	0,6	-70,4	-71,1	0,7	-64,6
Fritidshem	-16,9	-18,5	1,6	-21,0	-22,6	1,6	-19,3
Grundskola	-118,4	-117,2	-1,2	-147,4	-143,6	-3,8	-138,3
Anp. grundskola	-10,5	-12,4	1,8	-13,2	-15,0	1,8	-11,0
Gymnasie	-40,1	-43,5	3,5	-49,6	-52,3	2,7	-46,8
Vuxenutbildning	-2,6	-3,2	0,6	-3,1	-3,8	0,7	-3,1
Gemensamt	-0,8	-1,0	0,2	-1,0	-1,2	0,2	-0,9
Totalt	-257,3	-264,5	7,2	-318,3	-322,4	4,1	-298,2

Tabellen ovan visar i tur och ordning: nettokostnaderna för perioden, budget för perioden och avvikelsen dem emellan. Prognostiserade nettokostnader för helåret, budgeten för helåret samt det prognostiserade helårsresultatet. Sista kolumnen visar den totala nettokostnaden föregående år.

För analyserna av prognos jämförs oktober mot augusti, då augusti var den senaste rapportmånad där enhetscheferna var med och lade prognos. Augusti är också den senaste prognos som gått till KS.

Nettokostnadsavvikelsen per helår prognostiseras öka med 6,7% jämfört med 2022. Rent monetärt är ökningen störst i förskola och grundskola, vilka är nämndens största verksamhetsområden. Procentuellt jämfört med budget är ökningen störst i anpassad grundskola.

Intäkterna minskar jämfört föregående år med 5,4% och beror främst på Skolmiljarden som kom förra året men inte detta samt ersättning sjuklöner med anledning av corona som kom i inledningen av förra året men inte finns i år.

Nettokostnaderna ökar enligt prognos med 5,4% i år.

Utbetalade bidrag minskar med 53,6% då de extra satsningar till föreningar, som fanns förra året, inte finns i år.

Köpt verksamhet ökar med 3,6% och då främst på gymnasiet till följd av fler elever och högre kostnader per utbildning.

Personalkostnaderna ökar enligt prognos med 7,0% där ökningen ligger på både tillsvidareanställda, visstidsanställa och timavlönade timmar. (se personalavsnitt nedan)

Lokalkostnader har ökat med 4,6% och kapitalkostnader med 9,3%.

Övriga kostnader har ökat med 9,7% och härrör från ökade kostnader för skolskjuts, leasade datorer, ökade interna kostnader för måltid och lokalvård, det större inköpet av läromedel (se grundskolan nedan) vilket är stöttat av bidrag, samt generella kostnadsökningar på material och varor som kommer av inflation och drivmedelskostnader.

Nämnd

Nämnden prognostiserar ett överskott på 0,1 mnkr för helåret. Prognosen baseras på föregående års utfall samt viss kostnadsökning i och med ny nämnd. Prognosen är oförändrad sedan augusti.

Kultur och fritid

Fritid och kultur prognostiserar ett överskott på 0,1 mnkr för helåret. Överskottet har minskat sedan augusti. Man kommer att utbetala mer bidrag än vad som tidigare prognostiserats. Verksamheten visar ett överskott på personalkostnader men överskottet kommer minska då fler personal anställs till hösten än vad som tidigare lagts i prognos. Man övertrasserat övriga inköp på poster såsom förbrukningsinventarier, böcker, elektronisk media och konsulttjänster vilket främst gjort att överskottet minskat.

Förskola

Verksamheten förskolan prognostiserar ett överskott på 0,7 mnkr för helåret.

Överskottet har ökat sedan augusti. Personalkostnaderna är lägre i september än prognos och något lägre de kvarvarande månaderna i prognos.

Föräldraavgifterna är något högre i prognos framåt. På inköpssidan prognostiseras kostnaderna bli något högre än prognos. Det gäller både leasing av lpads och övriga inköp såsom tillsynsavgifter.

Fritidshem

Verksamheten fritidshem prognostiserar ett överskott på 1,6 mnkr för helåret. Överskottet är nästan oförändrat sedan delåret. Förändringen ligger i något högre föräldraavgifter och samtidigt något högre personalkostnader än prognos men förändring i överskottet från föräldraavgifter kompenserar för det.

Grundskola F-9

Verksamheten grundskola prognostiserar ett underskott på -3,8 mnkr på helåret. Underskottet är en knapp minskning sedan delåret och beror på något högre personalkostnader och något högre kostnader för inköp i prognos. Personalkostnaderna är fortsatt för höga jämfört budget liksom skolskjutskostnaderna.

Verksamheten har med beslut av statsbidraget *Inköp av vissa läromedel* som grund, köpt in läromedel motsvarande drygt 0,4 mnkr. Då statsbidraget erhålls senare under året mot redovisning, har intäkten fiktivt uppbokats. Inköpet kommer således att öka nettokostnadsavvikelsen på övriga inköp men kommer att kompenseras av en positiv nettokostnadsavvikelse på intäktssidan.

Anpassad grundskola

Verksamheten anpassad grundskola prognostiserar ett överskott på 1,8 mnkr. Överskottet har ökat något sedan delårsrapporten. Verksamheten gör överskott på personalkostnader. I och med ett inflöde av nya elever på hösten prognostiserades tillkommande anställning. Att de inte blivit av samt hög sjukfrånvaro och problem med att få vikarier har ökat överskottet. Kostnaderna för köpta platser har ökat något då en kommun vi köper plats av uppdragat att de fakturerat Bollebygd ett för lågt pris sedan mars. Mellanskillnaden kommer att faktureras nu i efterhand och finns med i prognos.

Gymnasieskola

Verksamheten gymnasieskola prognostiserar ett överskott på 2,7 mnkr. Överskottet har ökat med 1,4 mnkr sedan delårsrapporten. För delårsrapporten antogs vårterminens kostnader även på hösten med tillkommande kostnader för fler elever. 24 fler elever gick ur årkurs 9 på vårterminen än de som gick ut år 3 på gymnasiet. En snittkostnad för halvåret beräknades för dessa 24 elever som en tillkommande kostnad.

Nu när verksamheten fått in kostnader fram till oktober och därigenom vet relevant och kostnad för programval, har det visat sig att kostnaderna inte alls blir så höga som beräknat. Långt färre har påbörjat sin gymnasieutbildning än beräknat, 12 elever fler jämfört med medeltalet på vårterminen. Under året har 27 elever flyttat ut. 17 av dessa utflyttade skulle börjat gymnasiet till hösten, jämnt fördelat över årskurserna. En del utav dessa elever var mer kostnadskrävande.

Elever på IM (individuella programmet) har ökat från ca 8 på vårterminen till 13 i oktober så några utav gymnasieeleverna har gått dit. IM visar ett överskott på drygt 0,6 mnkr.

Vuxenutbildning

Verksamheten vuxenutbildning prognostiserar ett överskott på 0,7 mnkr för helåret. Prognosen är en knapp ökning sedan delåret.

Prognosen är fortsatt osäker då man inte vet kostnaderna innan fakturorna inkommit och det man har som bas för prognoserna är hur många man godkänt för utbildningar. Då inte alla väljer att gå utbildningar de är godkända till, är det osäkert att uppskatta kommande kostnader med detta som grund.

Gemensamt

Verksamheten prognostiserar ett överskott på 0,2 mnkr för helåret. Prognosen är oförändrad sedan delåret. I verksamheten ingår andel personalkostnader för de som arbetar mot nämnd, hyra och el för Vinkelvägen samt inköp av inventarier för densamma.

Sammanställning prognoser under året

	feb	apr	maj	aug	sep	okt	bokslut	avvikelse
Nämnd	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1		

Kultur & Fritid	0,5	0,8	0,9	0,7	0,4	0,1		
Förskola	0,0	0,0	0,9	0,0	0,9	0,7		
Fritidshem	1,2	0,6	0,8	1,7	1,8	1,6		
Grundskola	-5,0	-5,7	-6,9	-3,7	-4,1	-3,8		
Anp. grundskola	1,4	0,5	0,4	1,5	1,4	1,8		
Gymnasie	0,0	0,6	0,9	1,3	1,5	2,7		
Vuxenutbildning	0,1	0,2	0,3	0,6	0,7	0,7		
Gemensamt	0,2	0,1	0,2	0,2	0,2	0,2		
Totalt	-1,5	-2,8	-2,4	2,4	2,9	4,1		

Överskottet i prognosen utgör 1,3 % av nämndens budget. De största förändringarna sedan delåret är att överskottet på förskolan, anpassad grundskola och främst gymnasiet ökar, samt att överskottet på kultur och fritid minskar.

Prestationer

	Prognos helår 2023	Budget- ram 2023	Förän- dring	Utfall 2022	Utfall 2021
Prognos prestationer för Utbildningsnämnden 2023					
Antal barn i förskola (folkbokförda i Bollebygd)	517	533	-16	530	524
- varav köpt verksamhet	27	32	-5	37	42
- såld verksamhet	10	11	-1	10	10
Antal elever i förskoleklass (folkbokförda i Bollebygd)	111	113	-2	120	128
- varav köpt verksamhet	26	26	0	28	30
- såld verksamhet	2	2	0	2	2
Antal elever i grundskola år 1-9* (folkbokförda i Bollebygd)	1 187	1 229	-42	1 202	1 199
- varav köpt verksamhet	201	206	-5	205	195
- såld verksamhet	23	19	4	23	25
Integrerad och anpassad grundskola	17,5	19	-1,5	16,6	15
-varav omvänt integrerade anp. grund	1	1	0	2	3
Under utredning (volymbuffert)	2,5	4	-1,5	5	6
- varav köpt verksamhet	3	2	1	2,3	2
- såld verksamhet	0	0	0	0	0

Fritids anpassad grundskola	6	5	1	6,3	7
<i>Under utredning (volymbuffert)</i>	1	2	-1		
- varav köpt verksamhet	1	1	0	2,5	2
Antal elever i fritidshem (folkbokförda i Bollebygd)	515	560	-45	530	533
- varav köpt verksamhet	114	117	-3	118	109
- såld verksamhet	10	9	1	9	11
Antal elever i gymnasiet (folkbokförda i Bollebygd)	372	411	-39	369	364
- varav i egen regi	10	12	-2	10	10
- varav anpassad gymnasieskola	1,5	3	-1,5	3,5	4
- såld verksamhet	1,3	0	1,3	0	0

I tabellen ovan redovisas i tur och ordning prognostiserade prestationer i *snitt för helåret*, förändring mellan prognos och budgetramen, prestationer i budgetramen tagen utav KF samt snittutfallet helår 2022 och 2021.

Samtliga verksamheter har lägre barn/elevantal än budgetram. Utfall i mellanskillnad av prognos och den satta budgetramen ses nedan.

Prestationer och volymbelopp Utbildningsnämnden 2023 <i>snitt per helår</i>	Prognos helår 2023	Budget- ram 2023	Förän- dring	Belopp budg kr 2023	Utfall 2023
Antal barn i förskola	517	533	-16	93 500	-1,5
Antal elever i förskoleklass	111	113	-2	45 000	-0,1
Antal elever i grundskola år 1-9	1 187	1 229	-42	62 000	-2,6
Integrerad och anpassad grundskola	17,5	19	-1,5	480 000	-0,7
Fritids anpassad grundskola	6	0	6	103 000	0,6
Antal elever i fritidshem	515	560	-45	45 000	-2,0
Antal elever i gymnasiet	372	411	-39	119 000	-4,6
Tot (mnkr)					-11,0

Personal

Utbildningsförvaltningen	Jan-okt 2023			Jan-okt 2022		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Antal tillsvidareanställda	238	48	286	232	47	279
Andel tillsvidareanställda (%)	83%	17%	100%	83%	17%	100%
Antal visstidsanställda	37	12	49	34	11	45
Andel visstidsanställda (%)	76%	24%	100%	76%	24%	100%
Antal timavlönade (timmar)	23 408	4 564	27 972	21 086	3 741	24 827
Övertid/fyllnad/mertid (tim)	1 127	108	1 235	621	376	997
Andel tillsvidare m. heltid (%)	95%	98%	96%	97%	96%	97%
Sjukfrånvaro (%)	8%	4%	7%	9%	5%	8%
Sjukfrånvaro ≥ 60 dagar (%)	46%	14%	43%	35%	10%	32%
Sjukfrånvaro ≤ 29 år (%)	8%	7%	8%	10%	11%	10%
Sjukfrånvaro 30-49 år (%)	6%	4%	6%	8%	4%	7%
Sjukfrånvaro ≥ 50 år (%)	11%	3%	10%	9%	4%	8%

Anställda

Antalet tillsvidareanställda medarbetare har ökat med 7 personer jämfört med samma period 2022. Det är i förskolan som ökningen har skett. Antalet visstidsanställningar har även de ökat något men här är det grundskolan som står för ökningen.

Andelen tillsvidareanställda med heltidsanställning inom förvaltningen ligger stabilt.

Arbetade timmar

Mer- och övertidstimmar har ökat i förskolan och minskat i grundskolan i jämförelsevis med samma period 2022.

Antalet timmar gjorda av timavlönade har ökat i förskolan men ligger stabilt i grundskolan jämfört med samma period 2022 vilket kan härledas till en något ökad möjlighet att få tag i vikarier till förskolan och en återhållsamhet i grundskolan.

Sjukfrånvaro

Frånvaron har minskat i förskolan och ökat i grundskolan.

Korttidsfrånvaron har minskat och långtidsfrånvaron ökat något i förskolan men framför allt inom grundskolan.

Förskola	Jan-okt 2023			Jan-okt 2022		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Antal tillsvidareanställda	93	7	100	85	5	90
Andel tillsvidareanställda (%)	93%	7%	100%	94%	6%	100%
Antal visstidsanställda	17	0	17	19	1	20
Andel visstidsanställda (%)	100%	0%	100%	95%	5%	100%
Antal timavlönade (timmar)	18 258	1 162	19 420	16 420	0	16 420
Övertid/fyllnad/mertid (tim)	533	8	541	360	43	403
Andel tillsvidare m. heltid (%)	97%	100%	97%	98%	100%	98%
Sjukfrånvaro (%)	9%	10%	9%	12%	8%	11%
Sjukfrånvaro ≥ 60 dagar (%)	36%	0%	34%	33%	0%	32%
Sjukfrånvaro ≤ 29 år (%)	8%	12%	9%	14%	11%	13%
Sjukfrånvaro 30-49 år (%)	7%	6%	7%	10%	5%	9%
Sjukfrånvaro ≥ 50 år (%)	7%	6%	7%	14%	8%	14%

Grundskola	Jan-okt 2023			Jan-okt 2022		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Antal tillsvidareanställda	127	37	164	127	38	165
Andel tillsvidareanställda (%)	77%	23%	100%	77%	23%	100%
Antal visstidsanställda	16	12	28	11	10	21
Andel visstidsanställda (%)	57%	43%	100%	52%	48%	100%
Antal timavlönade (timmar)	4 543	3 350	7 893	4 291	3 690	7 982

Övertid/fyllnad/mertid (tim)	406	100	507	247	324	571
Andel tillsvidare m. heltid (%)	94%	97%	95%	97%	97%	97%
Sjukfrånvaro (%)	8%	4%	7%	7%	5%	6%
Sjukfrånvaro \geq 60 dagar (%)	55%	19%	50%	37%	13%	32%
Sjukfrånvaro \leq 29 år (%)	8%	5%	7%	6%	11%	8%
Sjukfrånvaro 30-49 år (%)	6%	5%	6%	7%	4%	6%
Sjukfrånvaro \geq 50 år (%)	11%	1%	9%	7%	3%	6%