

Utbildningsnämnden

## **Ekonomisk månadsrapport efter februari 2022**

### **Förslag till beslut**

Utbildningsnämnden lägger rapporten till handlingarna.

### **Bakgrund**

Månadsrapporten för februari innehåller ingen totalprognos för hela nämndens verksamhetsområde utan främst en redovisning av resultaten på enheterna för hela 2022. Resultaten avser respektive förskola och skolas resultat i löneprognosen. Ekonomerna har i februari haft avstämningsmöten med alla enheter avseende löneprognoserna.

Löneprognoser innehåller enheternas bedömningar av de två viktigaste faktorerna för ekonomisk balans – antalet barn och elever samt lönekostnader och eventuella intäkter som avser personal till exempel statsbidrag, interkommunala intäkter, arbetsmarknadsstöd med mera.

Löneprognoserna bygger på personalbudgeten och är specificerad per medarbetare, tjänstgöringsgrad, budgeterad kostnad och prognostiserad kostnad per månad. Varje månad lägger respektive enhet in de lönekostnader som de har haft på personnivå. Kommande månader har ett prognosvärde och förändringar i tjänstgöringsgrader under året uppdateras kontinuerligt. Man arbetar därmed hela tiden med både innevarande vårtermin och kommande hösttermin, inte bara de månader som gått.

Varje månad stäms prognosen av, av förvaltningskontorets ekonomer, och uppdateras med eventuella intäkter och andra kostnader som har med personal att göra. Slutligen finns även avstämningen avseende fler eller färre barn/elever mot budget med.

Målet med löneprognoserna är att varje enhet ska ha bra kontroll på huruvida man har råd med den organisation som man planerar för eller om man måste vidta åtgärder för ekonomisk balans.

Tabellen på nästa sida är sorterad i storleksordning utefter årets prognostiserade resultat.

## Prognos resultat per enhet 2022

I slutet av mars/början av april träffar ekonomerna varje rektor för en mer grundlig genomgång av ekonomin på förskolan/skolan.

Denna prognos ger ett sammanlagt resultat på +-0 mnkr mot budget. Merparten av förskolorna och skolorna visar positiva utgående resultatutjämningsfonder.

Iakttagelser som har gjorts i denna första prognos är:

### Förskola

Barnantalet ser i dagsläget ut att understiga det budgeterade antalet, ca -20 barn. En handfull förskolor bedömer att de inte når upp till det planerade antalet barn. Ett 80-tal barn i åldrarna 3–6 år har identifierats som ej anmälda till förskoleplats ännu. Dessa är spridda i upptagningsområdena. En utredning pågår kring detta i paritet med lagrådsremissen "Förskola för fler barn", Lagändringarna föreslås träda i kraft den 1 juli 2022 och tillämpas första gången i fråga om utbildning som påbörjas efter den 1 juli 2023. I lagrådsremissen lämnar regeringen förslag som syftar till att öka deltagandet i förskolan, vilket ger positiva effekter såväl för barns utveckling och lärande som för samhället.

Ett nytt statsbidrag kommer till förskoleverksamheten och ska användas till insatser som syftar till kvalitetshöjande åtgärder i förskolan. Arbete kring insatser som ska genomföras via detta statsbidrag pågår. Medel ur detta statsbidrag, som kommer komma förskole-enheterna tillhanda, är medräknade i denna prognos. Dock inte på respektive förskola utan på central nivå.

### Grundskola

Statsbidraget kallat Skolmiljarden delas ut till kommunerna även 2022. En fördelning har gjorts till skolorna utifrån total tilldelad bidragsram till Kalmar kommun och ingår i denna prognos. Totalt har 7,4 mkr fördelats mellan utbildningsnämnden, Södermöre kommunalnämnd och fristående grundskolor.

### Fritidshem

Sedan 2017 har andelen elever som har fritidshemsplats minskat med 6%, vilket föranleder att det antal elever som nämndens budget bygger på har varit för högt tidigare år. En översyn av detta har gjorts vilket har lett till en budget som grundas på färre elever i fritidshem och för närvarande ser det verkliga elevantalet ut att balansera mot budget på totalen.

### Centrala konton

Centrala personalkostnader ger ett överskott på 1,1 mnkr. Detta beror på att kontot kallat "personliga tjänster" ser ut att ge överskott. På kontot finns pengar avsatta då central förvaltning kan gå in och ta en del av kostnaderna för medarbetare då denne inte fullt ut kan utföra de arbetsuppgifter som tjänsten innefattar. Det kan till exempel röra sig om någon form av funktionsvariation eller återgång till arbete efter längre tids sjukskrivning.

Det ser ut som att Södermöre kommunalnämnd kommer att ha fler barn och elever i utbildningsnämndens skolor och förskolor än tvärtom, vilket skulle tillföra 1,3 mnkr.

Det nya statsbidraget till förskolan beräknas tillföra ca 1,5 mnkr till förskole-enheternas resultat. Som nämnts tidigare pågår beräkningar kring detta så därför läggs beloppet centralt i denna prognos.

## Resultat per enhet 2022

	Ing RUF	Årets resultat	Utg RUF	Åtgärdsplan (utg RUF>300 tkr)
ESPLANADSKOLAN	1 274	1 425	2 699	
SMEDBYSKOLAN	9 816	983	10 799	
FUNKABOSKOLAN	2 514	448	2 962	
FALKENBERGSSKOLAN	33	353	386	
ROCKNEBYSKOLAN	1 387	282	1 669	
VASASKOLAN	-393	281	-112	
FÖRSKOLAN LJUSSTADEN	-389	240	-149	
SKOLMOTTAGNINGSENHETEN	1 903	188	2 091	
FÖRSKOLAN TREKANTEN	301	77	378	
FÖRSKOLAN RINKABYHOLM	5 352	72	5 424	
DJURÄNGSSKOLAN	1 105	69	1 174	
FÖRSKOLAN LÄCKEBY	2 242	69	2 311	
ANNAN PED VHT	1 152	62	1 214	
FÖRSKOLAN PULPETEN-SMEDJA	1 399	60	1 459	
SÄRSKOLAN I KALMAR	9 149	0	9 149	
ÅBYSKOLAN	2 850	0	2 850	
FÖRSKOLAN VIMPELTORPET	3	0	3	
FÖRSKOLAN TROLLET	695	0	695	
LINDÖSKOLAN	751	0	751	
FÖRSKOLAN LINDEBERGA-SJÖÄ	817	-136	681	
FÖRSKOLAN ÖGONSTENEN	3 073	-163	2 910	
KALMARSUNDSSKOLAN	1 107	-174	933	
FÖRSKOLAN DJURÄNGEN	3 864	-177	3 687	
FÖRSKOLAN BJÖRKENÄS	351	-180	171	
FÖRSKOLAN ROCKNEBY	497	-282	215	
FÖRSKOLAN SMEDBY	2 038	-301	1 737	
RINKABYHOLMSSKOLAN	3 950	-311	3 639	
FÖRSKOLAN VALLMON	1 889	-326	1 563	
FÖRSKOLAN LINDÖ	1 724	-360	1 364	
TREKANTENSKOLAN	0	-601	-601	x bedöms efter prognos mars-april (ny rektor)
FÖRSKOLAN OXHAGEN-MALMEN	-440	-755	-1 195	x
LINDSDALSSKOLORNA	1 110	-770	340	
FÖRSKOLAN SVÄRDSLILJAN	2 079	-951	1 128	
TALLHAGSSKOLAN	0	-3 000	-3 000	x
	<b>63 203</b>	<b>-3 876</b>	<b>59 327</b>	
Central RUF	38 459	0	38 459	
Centralt personliga tjänster		1 100	1 100	
Centralt fler elever fr Skdn		1 276	1 276	
Statsbidrag förskola		1 500	1 500	
<b>TOTAL</b>	<b>101 662</b>	<b>0</b>	<b>101 662</b>	

Mats Linde  
Förvaltningschef

Åsa Carlsson  
Ekonom