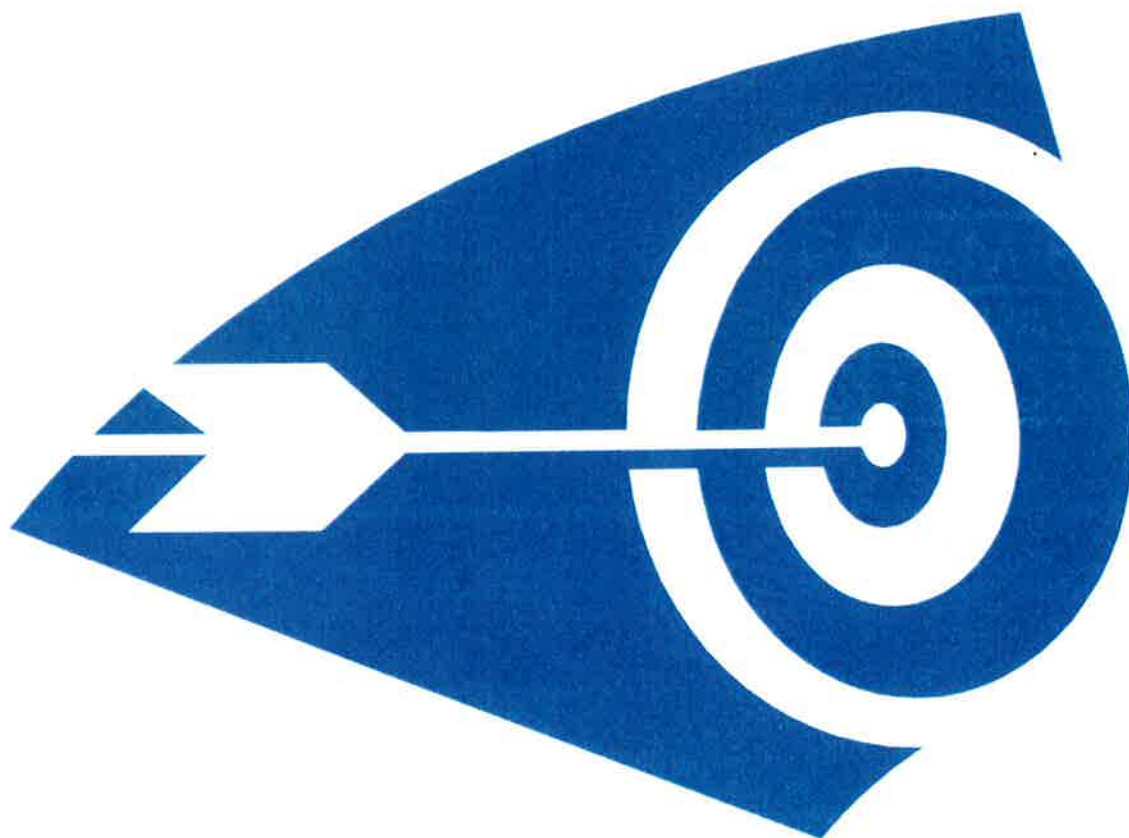


DELÅRSRAPPORT - JUNI 2014

# BARN- OCH UTBILDNINGS- NÄMNDEN



KARLSBORGS KOMMUN

*Ekonomisk rapportering till KS enligt Ekonomienhetens mall.*

*CAH*

## BESLUTADE ÅTGÄRDER: BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN BUDGET 2014

Löp-nr	Beslutade åtgärder (inkl eventuella äskanden)	Kostnads-ökning	Kostnads-minskning	Intäkts-ökning	Kommentar Aktuellt läge
1	Minskad tjänst för talpedagog med 0,6 åa (det blir 0,4 åa kvar)		-278		Genomfört. Det stora behovet av extra stöd för många barn/elever innebär dock att denna besparing inte syns i resultatet. Hade tjänsten inte minskats hade dock kostnaderna varit ännu högre.
2	Minskad tjänst för specialpedagog inom förskolan med 0,35 åa (det blir 0,4 åa kvar)		-162		Genomfört. Det stora behovet av extra stöd för många barn/elever innebär dock att denna besparing inte syns i resultatet. Hade tjänsten inte minskats hade dock kostnaderna varit ännu högre.
3	Ökat antal barn/avd inom FSK vid uträknad FSK-peng, effekt inom kommunal regi.		-425		Genomfört. Ökat antal barn inom verksamheten innebär dock att förskolepeng betalas för fler barn. Hade inte höjningen av antal barn per avdelning gjorts (dvs en sänkning av förskolepengen) hade kostnaderna varit ännu högre.
4	Ökat antal barn/avd inom FSK vid uträknad FSK-peng, effekt inom privat regi.		-134		Genomfört. Inom den privata verksamheten förväntas antalet barn inom förskolan att bli något lägre än budgeterat, vilket innebär att denna verksamhet gör ett överskott. Hade inte förskolepengen sänkts hade den förväntade vinsten blivit lägre.
5	Utökad ram med 310 tkr för ökade hyreskostnader inom förskolan i Mölltorp	310			Genomfört. Täcker de extra hyreskostnaderna för 2014, men inte övriga kostnader.
6	höjda kapitalkostnader för upprustning av skolgårdar (investering: 400 tkr)	50			Genomfört
7	Utökad ram med 160 tkr för leasing av elevdatorer till Carl Johanskolan.	160			Genomfört
8	Utökad ram med 19 tkr för licenskostnader.	19			Genomfört
	<b>Summa</b>	<b>539</b>	<b>-999</b>		

Ökad kostnad = minus

Minskad kostnad = plus

## DELARSRAPPORT FÖR BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN JUNI MANAD, ÅR 2014 (TKR)


(Riktigt vid linjär förbrukning = 50%)

VERKSAMHET	UTFALL		BUDGET 2014	UTFALL		FORBR. PROCENT	PROGNOS		KOMMENTAR
	2013	2014		JUNI	JUNI		JUNI	JUNI	
Namn och styrelse	312	314		122	39%	20			
Köp av rastverksamhet, Carl Johanskolan	404	411		206	50%	0			
Oppen förskola	191	218		110	50%	0			
Förskoleverksamhet	19 577	19 452		9 988	51%	-740			Baserat utifrån skattat barnantal i vnt under 2014, osäkert pga öppettider och arbetsmiljöproblem
Förskoleverksamhet - Internationell grupp	0	0		-8	xx	5			Den internationella gruppen kommer integreras i övrig verksamhet fr o m höstterminen
Förskoleverksamhet-Forsvik	4 522	4 798		2 257	47%	400			
Fritidshem	4 245	4 489		2 092	47%	350			
Fritidshem - Forsvik	1 721	1 730		936	54%	160			
F-klass	2 009	2 025		922	46%	10			Strandskolan kommer ha två F-klasser (32 elever)
F-klass - Forsvik	614	607		316	52%	120			
Grundskola	37 038	38 989		20 039	51%	-550			
Grundskola - Forsvik	5 219	5 373		2 788	52%	320			Prognosen bygger på att vi har nästan samma antal barn till hösten som vi haft under varen. Här inkluderas även de ensamkommande som går i den internationella klassen på Carl Johanskolan
Grundskola - Internationell Klass	178	222		-87	-39%	350			
Obligatorisk sarskola	3 768	3 658		1 547	42%	-85			Prognos osäker, pris från Tibro ej fastställt.
Gymnasieskola IKE	24 171	22 908		12 405	54%	-1 300			
Gymnasieskola IM	0	0		0	xx	-60			Fortfarande osäker prognos gällande gymnasieskolans totala verksamhet. Dels pga att sammaställningarna för höstens nya elever ej är färdig, dels pga osäkerhet kring uppsparaten av den egna verksamheten
Gymnasieskola Sprakintroduktion	0	0		0	xx	-70			
Gymnasieskola. Ensamkommande barn IKE	601	0		29	xx	300			
Gymnasieskola	2 300	1 965		1 203	61%	6			
Barn i behov av stöd	8 785	9 080		5 242	58%	-1 000			
Barn i behov av stöd - Forsvik	999	947		1 003	106%	-650			Höstens prognos är fortfarande osäker
Komvux	1 371	923		-97	-11%	480			Osäkra intäkter för SFI, och med att nya regler kommer gälla.
Barn- och utbildningskontor	3 234	3 531		2 196	62%	-450			
Skolledning, Förskola	935	1 006		467	46%	0			
Skolledning, Skolbarnomsorg, F-6	1 281	1 228		592	48%	-10			
Skolledning, 7-9	2 671	1 325		694	52%	70			Besparing, beslut taget i BUN
IKT-samordning	71	417		117	28%	150			
Verksamhetsvaktmästare	522	541		257	48%	20			
Kompetensutveckling	153	303		99	33%	150			Besparing, beslut taget i BUN
Förändring semesterlöneskuld				2 426					
Förändring okomp ölid				-38					
Kommunbidrag	-125 289	-126 460		-63 230	50%	0			Besparing förbrukning gäller all verksamhet, beslut taget i BUN
Generell besparing, Förbrukning						200			Antal mottagna är beräknat till 10 st (exkl ensamkommande) och per år erhåller BUN 20 lkr per individ för alla förutom för de ensamkommande barnen.
Skattade intäkter för integration									
<b>NETTOKOSTNAD</b> (Negativt belopp skuld - intäkt)	<b>1 603</b>	<b>0</b>		<b>4 593</b>		<b>-3 245</b>			
<b>RESULTAT</b>	<b>-1 603</b>								



## KOMMENTAR TILL BUDGETAVVIKELSE SAMT ÅTGÄRDSPLAN, BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN JUNI 2014

Förskoleverksamhet	
<b>Kommentar APRIL</b>	Åtgärdsplan/Beslut APRIL
Fler barn inom den kommunala verksamheten men färre inom den privata än budgeterat. Osäkerhetsfaktor, om den kommunala verksamheten kan hålla nollbudget med tanke på öppettider och arbetsmiljöproblem.	
Kostnaden för den internationella gruppen under våren beräknas till stor del täckas av bidrag från Migrationsverket, dock inte fullt ut. Stor säkerhetsfaktor, då vi inte vet hur många barn som kommer att komma under året.	
<b>Kommentar JUNI</b>	Åtgärdsplan/Beslut JUNI
Barnantalet kommer troligtvis att fortsätta att öka vilket innebär ökade kostnader.	Utredning införandet av vikaneförmedling och reglering av öppettider utanför ramtider.
Förskoleklass	
<b>Kommentar JUNI</b>	Åtgärdsplan/Beslut JUNI
Fler elever på Strandskolan än beräknat vilket innebär att klassen behövde delas.	
Aven fler barn i Forsviks verksamhet.	
Grundskola	
<b>Kommentar APRIL</b>	Åtgärdsplan/Beslut APRIL
Grundskola kommunens regi: Utökade kostnader för IKE, dvs elever som går i skolan i andra kommuner.	
Forsvik Fler elever (innetat bade nyinflytt och byten av skola)	
Internationell klass: Stor osäkerhetsfaktor, pga att vi inte vet hur många barn som kommer att finnas i verksamheten under året och hur många som vi erhåller bidrag för.	
<b>Kommentar JUNI</b>	Åtgärdsplan/Beslut JUNI
Ytterligare kostnader för IKE.	
Höga lärarkostnader på Carl Johanskolan bland annat på grund av vikarierillsättning vid långtidsjukskrivningar (de jobbade dubbelt under rehabperiod).	
Många elever i den internationella klassen innebär högre intäkter från Mig.verket.	
Obligatorisk sarskola	
<b>Kommentar APRIL</b>	Åtgärdsplan/Beslut APRIL
All verksamhet kommer att flyttas till Tibro hösten 2014. Kostnader för egen personal upphör, däremot ökar troligtvis kostnaden för resor (beror på samåkningsmöjligheter) och kostnaden för köp av verksamhet ökar (då priset ej är helt fastställt är prognosen osäker).	
<b>Kommentar JUNI</b>	Åtgärdsplan/Beslut JUNI
Risk för dyrare reskostnader	
Fortfarande osäkert kring kostnaden för hösten gällande IKE.	
Gymnasieskola	
<b>Kommentar APRIL</b>	Åtgärdsplan/Beslut APRIL
Underskott p g a hög prisökning inom Gymnasium Skaraborg.	
Fran hösten 2014 kommer introduktionsprogrammen att drivas i Karlsborgs regi.	
Ersamkommande barn, innebär fler elever än budgeterat.	
<b>Kommentar JUNI</b>	Åtgärdsplan/Beslut JUNI
Osaker prognos, då sammanställningen för år 1 ej är klar.	
Dessutom är det osäkert hur många elever som kommer att gå i Karlsborgs gymnasieskola till hösten i stället för i andra kommuner.	Genomlysning av antalet elever som aningen har individuell studiegång eller hög frånvaro. Detta för att kunna motivera en prisreducering.



<b>Gymnasieskolor</b>	
<b>Kommentar JUNI</b>	Atgärdsplan/Beslut JUNI
Ökade kostnader i jämförelse med prognos i April, på grund av en felkontering av en assistentkostnad som då inte räknades med.	
<b>Barn i behov av stöd</b>	
<b>Kommentar APRIL</b>	Atgärdsplan/Beslut APRIL
Stora behov för barn med särskilda behov, både inom den kommunala verksamheten och inom den privata.	
<b>Kommentar JUNI</b>	Atgärdsplan/Beslut JUNI
Fortsatt stora behov både inom den kommunala verksamheten och inom den privata.	Genomlysning av verksamheten för bättre kontroll och styrning.
<b>12. Komvux</b>	
<b>Kommentar APRIL</b>	Atgärdsplan/Beslut APRIL
Fran hösten 2014 kommer kommunen åter att driva delar av vuxenutbildningen i egen regi.	
<b>Kommentar JUNI</b>	Atgärdsplan/Beslut JUNI
Ökade intäkter för SFI på grund av ökad verksamhet (där AMS betalade ut ersättning). Nya regler gällande ersättningsystemet samt okunskap kring vilka och hur många människor som kommer till Karlsborg innebär stor osäkerhet kring de skattade intäkterna för hösten.	
<b>13. Barn- och utbildningskontor</b>	
<b>Kommentar APRIL</b>	Atgärdsplan/Beslut APRIL
Omorganisationen i början av året innebär ökade kostnader.	





## LÖNEKOSTNADER (slag 5) FÖR BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN - JUNI 2014 (TKR)

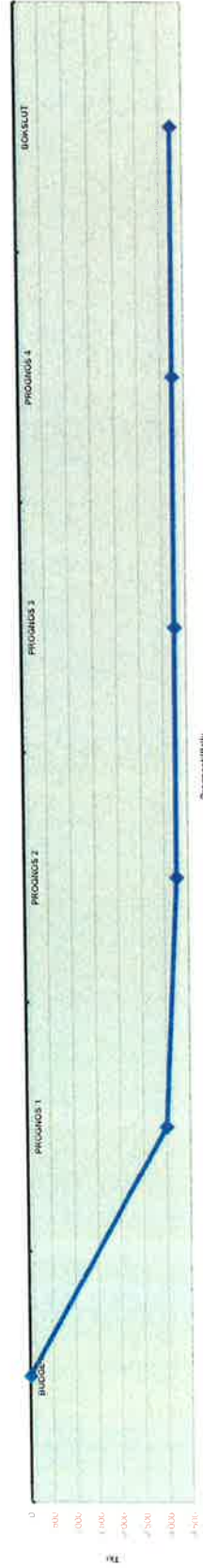
(Riktigpunkt vid linjär förbrukning = 50%)

VERKSAMHET	UTFALL 2013	BUDGET 2014	UTFALL JUNI	FÖRBR. %	ATER- STAR	KOMMENTAR AVVIKELSE UTFALL
Nämnd och styrelse	252	281	117	42%	164	
Köp av rastverksamhet, Carl Johanskolan	4	0	0		0	
Öppen förskola	190	218	106	49%	112	
Förskoleverksamhet	18 488	17 725	9 534	54%	8 191	Fler barn och fortsatt verksamhet på Kopparsjön
Förskoleverksamhet - Internationell grupp	0	0	135		2 474	
Fritidshem	4 590	4 666	2 192	47%	896	
Förskoleklass (sexårsverksamheten)	1 457	1 506	610	41%	10 752	
Grundskola	20 310	21 501	10 749	50%	-177	Ökad kostnad som till stor del täcks av statsbidrag
Grundskola - Internationell klass	420	402	579	144%	0	
Grundskola - Ensamkommande	1 409	1 133	409	36%	724	
Obligatorisk sarskola	93	0	0		0	
Gymnasieskola	8 785	9 080	5 256	58%	3 824	
Barn i behov av stöd	989	514	283	55%	231	
Komvux	2 721	2 924	1 801	62%	1 123	Utköp förskolechef
Barn- och utbildningskontor	909	956	450	47%	506	
Skolledning: Förskola	1 245	1 159	570	49%	589	
Skolledning: Skolbarnomsorg, F-6	2 638	1 222	629	51%	593	
Skolledning: 7-9	460	510	225	44%	285	
Verksamhetsvaktmästare	6	0	6		-6	
Kompetensutveckling			2426			
Förändring semesterlöneskuld			-38			
Förändring okomp ötid						
<b>RESULTAT</b>	<b>64 966</b>	<b>63 797</b>	<b>36 039</b>	<b>56%</b>	<b>30 281</b>	

**PROGNOSUTVECKLING 2014, BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN (TKR)**

VERKSAMHET	UTFALL 2013	BUDGET 2014	PROGNOS 1 April	PROGNOS 2 Juni	PROGNOS 3 September	PROGNOS 4 Oktober	BOKSLUT December	KOMMENTAR
Nämnd och styrelse	312	314	10	20				
Kop av rastverksamhet, Carl Johanskolan	404	411	0	0				
Öppen förskola	191	218	0	0				
Förskoleverksamhet	19 577	19 452	-360	-740				
Förskoleverksamhet - Internationell grupp			-100	5				
Förskoleverksamhet-Forsvik	4 522	4 798	400	400				
Fritidshem	4 245	4 489	350	350				
Fridshem - Forsvik	1 721	1 730	-200	-160				
F-klass	2 009	2 025	250	10				
F-klass - Forsvik	614	607	-50	-120				
Grundskola	37 038	38 989	-280	-550				
Grundskola - Forsvik	5 219	5 373	-350	-320				
Grundskola - Internationell klass	178	222	100	350				
Obligatorisk sarskola	3 768	3 658	250	-85				
Gymnasieskola IKE	24 171	22 908	-1 200	-1 300				
Gymnasieskola IM	0	0	0	-60				
Gymnasieskola Språkintrödnktion	0	0	0	-70				
Gymnasieskola Språkintrödnktion	601	0	-295	-300				
Ernsamkommnande barn	2 300	1 965	175	5				
Gymnasiesarskola	8 785	9 080	-700	-1 000				
Barn i behov av stöd	999	947	-500	-650				
Barn i behov av stöd - Forsvik	1 371	923	0	480				
Kommvux	3 234	3 531	-450	-450				
Barn- och utbildningskontor	935	1 006	0	0				
Skolledning Forskola	1 281	1 228	0	-10				
Skolledning Skolbarnomsorg, F-6	2 671	1 325	-40	-70				
Skolledning, 7-9	71	417	0	150				
IKT-samordning	0	0	0	0				
Skolledning vuxenutbildningen	522	541	0	20				
Verksamhetsvaktmästare	153	303	0	150				
Kompetensutveckling			0	0				
Kommunbidrag	-125 289	-126 460	0	0				
Generell besparing, Förbrukning								
Skattade intäkter för integration								
RESULTAT	-1 603	0	-2 990	-3 245	-3 245	-3 245	-3 245	
PROGNOS								
FÖRÄNDRING JMF MED FÖREG. PROGNOS					0	0	0	

PROGNOSUTVECKLING





## PERSONALUTVECKLING 2014, BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN (Antal årsarbetare)

VERKSAMHET	UTFALL 2013	BUDGET 2014	UTFALL 1		UTFALL 2		UTFALL 3		BOKSLUT (snitt)	
			April	Avvikelse	Juni	Avvikelse	Oktober	Avvikelse	Decemb.	Avvikelse
Öppen förskola	0,50	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00				
Förskoleverksamhet	44,39	41,75	45,92	-4,17	45,92	-4,17				
Förskoleverksamhet - Internationell grupp	0,00	0,00	1,50	-1,50	1,40	-1,40				
Fritidshem	10,57	10,70	10,95	-0,25	10,95	-0,25				
Förskoleklass (sexårsverksamheten)	3,58	3,46	2,80	0,66	2,80	0,66				
Grundskola	41,57	42,54	42,70	-0,16	42,64	-0,10				
Internationell klass	1,13	0,80	2,15	-1,35	2,57	-1,77				
Obligatorisk särskola inkl integrerad särskola	3,36	2,20	1,67	0,53	1,67	0,53				
Gymnasieskola	0,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Barn i behov av stöd	23,02	19,43	25,52	-6,09	25,42	-5,99				
Komvux	2,12	1,00	2,25	-1,25	1,85	-0,85				
Barn- och utbildningskontor	4,45	4,75	5,00	-0,25	5,00	-0,25				
Skolledning: Förskola	1,50	1,40	1,40	0,00	1,40	0,00				
Skolledning: fritidshem, F-6	1,65	1,60	1,60	0,00	1,60	0,00				
Skolledning: 7-9, gymnasiet och vux lärande	2,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00				
Verksamhetsvaktmästare	1,03	1,24	1,00	0,24	1,00	0,24				
<b>ANTAL ANSTÄLLDA</b>	<b>141,19</b>	<b>133,37</b>	<b>146,96</b>	<b>-13,59</b>	<b>146,72</b>	<b>-13,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>FÖRÄNDRING JMF MED FÖREG. PROGNOS</b>					<b>-0,24</b>			<b>-146,72</b>		