



2 EKONOMISK KOMMENTAR

Prognosen efter maj månad visar på ett resultat på +/- o tkr jämfört med budget. Det är en förbättring mot föregående prognos med 1 880 tkr. Förändringen förklaras av:

- Arbete med organisation inför ht 2020.
- Minskade sjuklönekostnader. Staten tar hela sjuklönekostnaden under april och maj p.g.a. Covid-19.

Resultatet jämfört mot budget beror framförallt på nedanstående avvikelser:

- Fritidshem +588
Beror bl. a. på samordning kring öppning och stängning mellan fritids och förskola.
- Förskolan -1 909
Kostnader för köpta platser kostar 1 000 tkr mer än budgeterat. Kostnader för förskolan under våren innan minskningen av två avdelningar.
- Förskoleklass -183
Små grupper på några skolor.
- Grundskolan -3 024
Flera skolor har svårt att klara budget:
F--6 på Björkö, Hälsö, Rörö och Öckerö
Båda våra 7 - 9 skolor
- Gymnasiesärskola +511
Två platser som upphör.
- Gemensamt BOU +4 260
Förvaltningens buffert där bl. a. underskottskompensationen för 2020 har budgeterats.

Prognosen på enhetsnivå visas nedan. Där syns att organisation för F-6 på Fotö och Hönö gett effekt. F-6 på Björkö, Hälsö, Rörö och Öckerö har svårt att klara verksamheten p.g.a. vikande elevunderlag.

		Budget	Prognos mars	Prognos maj	Avvikelse, maj
BUF förvaltning	2000	56 519	55 110	54 910	1 609
CEH	20100	17 057	17 006	16 268	789
Heden Fsk, F-6, Särskola	20210	21 781	21 603	22 024	-243
Heden 7-9	20215	21 120	21 508	21 842	-722
Bergagård F-6	20220	21 888	22 481	21 887	1
Fotö fsk, F-6	20225	7 878	7 691	7 119	759
Förskolor Hönö	20230	14 189	15 016	14 300	-111
Björkö Fsk, F-6	20240	19 821	20 664	20 560	-739
Förskolor Öckerö	20250	18 405	18 132	18 308	97
Bratteberg F-6, Hälsö F-6, Roses	20260	18 825	19 216	19 245	-420
Bratteberg 7-9	20281	24 801	25 492	25 392	-591
Kompassen F-6, Rörö fsk, F-3	20290	16 019	16 270	16 452	-433
Kulturskolan	21100	2 469	2 469	2 470	-1
ÖSGy	21200	2 369	2 367	2 371	-2
Vux	21220	6 417	6 313	6 411	6
Gymn Öö elever, skolskjuts	21230	61 635	61 636	61 634	1
Summa		331 193	332 974	331 193	0



I prognosen har följande åtgärder vägts in i prognosen för att nå budget i balans:

- Minska med två avdelningar på förskolan.
- Vårt reviderade förslag till förändring av organisation inför ht 2020: flytta åk 3 - 6 från Fotö skola till Bergagårdsskolan och förskoleklass på Öckerö på Kompassen.
- Ytterligare arbete med organisation inför ht 2020.

Ekonomiska risker som vi ser under 2020:

- Att vi inte ska klara att ställa om organisationen för att minska personalkostnaden i den omfattning som krävs.
- Osäkerhet gällande kostnader från ÖRAB och ÖMC.
- Statsbidragen har varit svåra att förutse, eftersom staten ändrat förutsättningarna efter hand.
- Interkommunal ersättning för elever som går på gymnasiet. Några dyra platser ger stor påverkan på snittpriset som budgeten bygger på.
- Köpta platser för elever i behov av särskilt stöd.

2.1 Barn- och utbildningsnämnden

Prognosrapport

	Prog	Budg	Avv	Ack utfall	Ack budg	Ack avv	Förbr %	Fg prog
Nettokostnad, tkr								
100 Nämndsverksamhet	822	829	7	345	352	7	42	834
320 Bibliotek	320	229	-91	585	93	-492	256	451
330 Kulturskola	2 470	2 469	0	1 127	1 018	-109	46	2 469
400 Öppen förskola	394	288	-106	227	122	-106	79	334
407 Förskola	64 720	62 811	-1 909	27 411	28 508	1 097	44	63 756
425 Fritidshem	9 370	9 958	588	4 770	4 594	-176	48	9 531
435 Förskoleklass	5 224	5 041	-183	2 502	2 296	-206	50	4 837
440 Grundskola	162 201	159 177	-3 024	74 698	72 925	-1 772	47	160 516
443 Obligatorisk sarskola	6 881	6 749	-132	3 426	3 077	-349	51	6 955
450 Gymnasieskola	66 510	66 557	47	30 340	29 114	-1 225	46	66 469
453 Gymnasiesarskola	5 441	5 952	511	2 490	2 480	-10	42	5 854
470 Grundl vuxenutbildning	300	300	0	136	125	-11	45	300
472 Gymn vuxen o påb.utbil	2 109	2 114	5	1 009	899	-110	48	2 112
474 Sär vux	1 357	1 386	28	562	606	44	41	1 379
476 Svenska för invandrare	2 000	2 000	0	797	833	37	40	2 000
490 Gemensamt BoU	1 075	5 335	4 260	118	2 226	2 109	2	5 277
Summa Nettokostnad, tkr	331 194	331 194	0	150 542	149 269	-1 273	45	333 075

3 INVESTERINGAR

Investeringsbelopp för 2020 är 5 310 tkr. Vår prognos är att samtliga medel förbrukas under året.



3.1 Sammanställning

Investeringsrapport

	Prog	Budg	Avv	Utfall	Fg prog
Nettokostnad, tkr					
Barn- o utbildningsnämnd	5 310	5 310	0	255	5 390