

2021-04-14

TJÄNSTESKRIVELSE
Dnr KFKS 2021/473

Kommunstyrelsens verksamhetsutskott

Månadsbokslut mars 2021 för Välfärd skola

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens verksamhetsutskott noterar informationen till protokollet.

Sammanfattning av ärendet

Välfärd skola omsätter 2,1 miljarder kronor och visar för perioden januari till mars 2021 ett resultat om +10,4 miljoner kronor, vilket är +7,9 miljoner kronor bättre jämfört med budget. Budgeten för perioden är +2,5 miljoner kronor.

Budgeterat överskottsmål 2021 är +10,7 miljoner kronor och prognosen för året är en ekonomi i balans och ett resultat om +10,7 miljoner kronor.

Välfärd skolas investeringsram 2021 är 40,0 miljoner kronor och prognosen är att nyttja hela ramen. Nya skolor kommer att tas i drift under året vilket genererar stora investeringar.

Verksamhetsresultaten är fortsatt höga och Välfärd skola har många projekt och satsningar i gång. Mer detaljerad information kommer vid rapportering av Tertial 1.

Ärendet

Intäkterna för perioden var +1,3 miljoner högre än budget.

Den främsta orsaken till den positiva avvikelsen beror på statligt bidrag för sjuklönekostnad januari-mars som motsvarar +4,5 miljoner kronor och inte är budgeterat.

Förskolans totala intäkter är i nivå med budget för perioden. Förskolan har -1,9 miljoner kronor lägre checkintäkter på grund av färre barn än budgeterat. Förskolans statsbidrag är +1,9 miljoner högre än budgeterat eftersom det vid budgettillfället inte är känt vilka statsbidrag som kommer att beviljas.

Grundskolan visar på lägre checkintäkter mot budget för fritids om -1,8 miljoner kronor och jämfört mot föregående år samma period är motsvarande intäkter -1,6 miljoner kronor lägre vilket troligen beror på att behovet av fritids har minskat under pandemin. Gymnasieskolans intäkter ligger helt i nivå med budget.



Med anledning av att Välfärd skola ingår i ett urval av huvudmän där Skolverket kommer att granska de satsningar Välfärd skola fått beviljade inom ramen för statsbidraget Likvärdig skola 2021 har Välfärd skola sett det nödvändigt att reservera en risk för återbetalning av statsbidrag motsvarande -2,9 miljoner kronor. Beloppet kan komma att justeras utifrån resultatet av ovan nämnda granskning. I dagsläget är regelverket något oklart och det finns en risk att satsningar inte kommer att kunna genomföras fullt ut på grund av rådande pandemi.

Kostnaderna för perioden var +6,6 miljoner kronor lägre än budget.

Personalkostnader inklusive tillfälligt inhyrd personal ligger +5,0 miljoner kronor lägre än budgeterat och är ett led i Välfärd skolans besparingar och anpassningar till intäktsnivån och en effekt av coronapandemin.

Sjuklönekostnaden för perioden jämfört föregående år är -0,7 miljoner kronor högre till följd av corona. Kostnaden för tillfälligt inhyrd personal för perioden jämfört med föregående år är dock lägre eftersom man inte har tagit in vikarier i full utsträckning utan har balanserat personalens frånvaro mot de lägre barn- och elevantalet.

Kostnader för livsmedel och måltider avviker positivt mot budget med +0,7 miljoner kronor, detta då gymnasierna bedrivit distansundervisning och inte serverat måltider i full utsträckning.

Lokalhyror avviker positivt mot budget med +1,6 miljoner kronor eftersom sporthallar ännu inte är debiterade för gymnasiet och på grund av en skillnad i periodisering av hyreskostnaden i budget och utfall rörande nya skolor som tas i drift senare under året. Resterande positiva avvikelser mot budget kan hänföras till samtliga kontogrupper och består av flera mindre poster.

Ekonomiska effekter och risker pga Corona:

Läget är svårbedömt, på kort sikt har Välfärd skola sett en positiv ekonomisk effekt av pandemin eftersom staten för närvarande ersätter sjuklönekostnaden, och enheterna på ett effektivt sätt har organiserat arbetet efter rådande omständigheter. På längre sikt finns en risk att det kommer att innebära ökade kostnader på grund av för hög arbetsbelastning för medarbetare och extra resurser som måste sättas in för elever som inte kunnat tillgodogöra sig distansundervisning eller missat undervisning och får svårt att nå målen. En annan risk är att satsningar för vilka det är beviljat statsbidrag inte kan genomföras och därför blir föremål för återbetalning.

Investeringsredovisning

Välfärd skola har en investeringsram om 40 miljoner kronor 2021. Hittills har Välfärd skola beviljat investeringar för 34,5 miljoner kronor. Investeringarna är främst inventarier till klassrum och digitala verktyg. Under 2021 kommer två nya skolor att tas i bruk och dessa kräver stora investeringar främst i inventarier men även i IT utrustning. Övriga investeringar består av flertalet mindre investeringar under 0,5 miljoner kronor och sker i huvudsak under hösten vid terminsstart. Utfallet för perioden januari – mars är 1,2 miljoner kronor.

De tre största investeringsprojekten:

- Inventarier och IT Boo gårds nya skola 10,4 miljoner kronor
- Inventarier och IT Sigfridsborgs nya skola 6,6 miljoner kronor
- Digitala verktyg Nacka gymnasium 4,2 miljoner kronor

Bedömningen är att Valfärd skola håller investeringsramen.

Kvartalsbokslut 1, Valfärd skola jan-mar 2021

Resultatenhetens namn	Ack Utfall/resultat			Årsbudget	Årsprognos		Utfall
	Ack Utfall jan - feb	Ack Budget jan - mar	Avvikelse jan - mar	Netto	Resultat Netto	Avvikelse mot årsbudget	2020
910 Älta rektorsområde	881	782	99	0	0	0	5 743
922 Sickla rektorsområde	-2 800	-1 735	-1 065	-2 000	-2 000	0	-3 265
924 Skuru-Duvnäs rektorsområde	207	211	-4	-4 000	-4 000	0	-3 668
926 Järla-Jarlabergs skolenhet	-426	-142	-283	0	0	0	-1 859
927 Ekliden	521	-633	1 154	0	0	0	1 947
928 Nacka gymnasium	4 239	-58	4 296	0	0	0	8 130
929 YBC	1 335	-12	1 347	0	0	0	1 406
942 Södra Boo rektorsområde	-840	-1 436	596	-3 000	-3 000	0	-4 684
948 Myrsjö rektorsområde	-19	27	-47	-3 000	-3 000	0	134
955 Saltsjöbadens rektorsområde	-1 871	-1 326	-545	-3 500	-3 500	0	-5 687
983 Elevhälsan	-2 771	-1 955	-816	-8 400	-8 400	0	-5 712
990 Valfärd skola centralt	5 099	1 901	3 198	7 200	7 200	0	2 097
991 ORF-enheten	6 825	6 850	-25	27 400	27 400	0	25 688
Total	10 381	2 475	7 906	10 700	10 700	0	20 269

Ekonomiska konsekvenser

Prognosen för året är ett resultat om +10,4 miljoner kronor. Valfärd skola kvarstår vid denna prognos.

Valfärd skola håller ramen för investeringar.

Konsekvenser för barn

Förslaget har inga direkta konsekvenser för barn. Valfärd skola har alltid barnets bästa i fokus.

Handlingar i ärendet

Bilaga Tabell Valfärd Skola kvartalsbokslut 1 2021, intäkter kostnader utfall prognos, Åtgärdsplan

Einar Fransson
Produktionsdirektör
Valfärd skola

Helena Ekwall
Chef verksamhetsstöd
Valfärd skola