

2022-11-10
TJÄNSTESKRIVELSE
Dnr: KFKS 2022-00327

Månadsbokslut oktober 2022 för Valfärd skola

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens verksamhetsutskott noterar informationen till protokollet.

Sammanfattning

Valfärd skola omsätter 2,2 miljarder kronor och visar för perioden januari till oktober 2022 ett resultat om +5,8 miljoner kronor, vilket är +5,8 miljoner kronor bättre jämfört med budget. Budgeten för perioden är 0,0 miljoner kronor.

Budgeterat överskottsmål 2022 är +10,7 miljoner kronor och prognosen för året är en ekonomi i balans och ett resultat om +10,7 miljoner kronor.

Valfärd skolas investeringsram 2022 är 40,0 miljoner kronor och prognosen för året är att endast nyttja 25,0 miljoner kronor.

Ärendet

Valfärd skola omsätter 2,2 miljarder kronor och visar för perioden januari till oktober 2022 ett resultat om +5,8 miljoner kronor, vilket är +5,8 miljoner kronor bättre jämfört med budget. Budgeten för perioden är 0,0 miljoner kronor.

Budgeterat överskottsmål 2022 är +10,7 miljoner kronor och prognosen för året är en ekonomi i balans och ett resultat om +10,7 miljoner kronor.

Valfärd skolas investeringsram 2022 är 40,0 miljoner kronor och prognosen för året är att endast nyttja 25,0 miljoner kronor.

Intäkterna för perioden var +18,9 miljoner högre än budget.

Den främsta orsaken till den positiva avvikelsen beror på statligt bidrag för sjuklönekostnad januari-oktober som motsvarar +8,9 miljoner kronor och inte är budgeterat.

Förskolans totala intäkter är +8,1 miljoner kronor högre än budget. Förskolan har -10,0 miljoner kronor lägre checkintäkter på grund av färre barn än budgeterat. Intäkterna för individresurs ligger +6,6 miljoner kronor högre än budgeterat för perioden. Förskolans statsbidrag är +11,6 miljoner högre än budgeterat eftersom det vid budgettillfället inte är känt vilka statsbidrag som kommer att beviljas. Utöver statlig sjuklöneersättning har förskolorna beviljats statsbidrag för språkutveckling och kvalitetshöjande åtgärder motsvarande +9,0 miljoner kronor för perioden.

Grundskolan intäkter för perioden är +13,7 miljoner kronor högre än budget varav statsbidrag står för +11,5 miljoner kronor. I augusti har Valfärd skola genom ett politikerinitiativ fått ett extra strukturtillägg "Förstärkt språkstöd" om 5,3 miljoner. Checkintäkter visar på -12,8 miljoner kronor lägre än budget varav fritids står för -5,6 miljoner kronor vilket beror på felaktigt antal budgeterade fritidselever i januari och lägre antal inskrivna barn än budgeterat vid terminsstart. Individresurs står för en positiv budgetavvikelse om +4,3 miljoner kronor.

Gymnasieskolans intäkter visar på -3,2 mnkr lägre än budget vilket kan förklaras av förändring av en redovisningsprincip.

Kostnaderna för perioden var -13,1 miljoner kronor högre än budget.

Personalkostnader inklusive tillfälligt inhyrd personal ligger +3,3 miljoner kronor lägre än budgeterat och är ett led i Valfärd skolas besparingar och anpassningar till intäktsnivån.

Den totala personalkostnaden jämfört med föregående år samma period, justerat för löneökning 1,8 % är 29 miljoner kronor lägre eftersom Valfärd skola kontinuerligt arbetar med åtgärder i form av effektiviseringar av organisationen. Jämfört med samma period föregående år har Valfärd skola minskat antal medarbetare motsvarande cirka 40 helårsanställda. Totalt antal helårsanställda oktober -22 är ca 2 460. Det minskande elevantalet i grundskolan kommer att innebära fortsatta åtgärder för att nå budgetmålet +10,7 miljoner kronor.

Förskolans kostnader är -9,5 miljoner kronor högre än budget varav personalkostnader inklusive tillfälligt inhyrd personal står för -4,3 miljoner kronor. Livsmedelskostnaderna avviker mot budget med -1,9 miljoner kronor.

Inom grundskolan avviker kostnaderna negativt mot budget med -26,2 miljoner kronor. De största avvikelserna är köp av verksamhet så som språk, studiehandledning, slöjd och hemkunskap motsvarande -7,5 miljoner kronor. Lokalhyror och övriga fastighetskostnader avviker negativt mot budget med -5,0 miljoner kronor och förbrukningsmaterial inklusive läromedel överstiger budget med -4,7 miljoner kronor. Livsmedelskostnaderna avviker mot budget med -3,8 miljoner kronor. Personalkostnader

inklusive tillfälligt inhyrd personal ligger i nivå med budget. Resterande negativa avvikelser mot budget kan hänföras till samtliga kontogrupper och består av flera mindre poster.

Gymnasiernas kostnader är +9,4 miljoner kronor lägre än budget. Kostnader för livsmedel, står för +2,4 miljoner kronor av den positiva avvikelser. Personalkostnader inklusive tillfälligt inhyrd personal ligger + 1,9 miljoner kronor lägre än budgeterat. Även lokalhyror och övriga fastighetskostnader avviker positivt mot budget med +2,5 miljoner kronor. Resterande positiva avvikelser mot budget består av flertalet mindre poster av olika kostnadslag och kommer att ligga i nivå med budget under hösten då inköp sker.

Välfärd skola ligger över budgeterade kostnader under perioden och kostnaderna kan komma att öka då inflationen redan slagit igenom bland annat genom ökade kostnader för livsmedel, förbrukningsmaterial och IT.

Månadsbokslut okt, Välfärd skola jan-okt 2022

Resultatenhetens namn	Ack Utfall/resultat			Årsbudget	Årsprognos		Utfall
	Ack Utfall jan - okt	Ack Budget jan - okt	Avvikelse jan - okt	Netto	Resultat Netto	Avvikelse mot årsbudget	2021
910 Älta rektorsområde	-3 525	-3 027	-497	-2 000	-2 000	0	-1 907
922 Sickla rektorsområde	-4 725	-2 782	-1 943	-2 000	-2 000	0	-9 786
924 Skuru-Duvnäs rektorsområde	-5 749	-5 134	-615	-4 000	-4 000	0	-6 137
926 Järlahöjdens rektorsområde	-5 268	-503	-4 764	0	0	0	-7 513
928 Nacka gymnasium	5 287	112	5 175	0	0	0	6 277
929 YBC	962	-31	993	0	0	0	2 818
942 Södra Boo rektorsområde	-6 975	-4 232	-2 743	-4 000	-4 000	0	-3 952
948 Myrsjö rektorsområde	-1 095	-4 821	3 725	-4 000	-4 000	0	-9 929
955 Saltsjöbadens rektorsområde	-7 146	-3 589	-3 557	-2 000	-2 000	0	-14 607
983 Elevhälsan	3 867	35	3 832	0	0	0	-9 305
990 Välfärd skola centralt	6 702	73	6 629	0	0	0	31 498
991 ORF-enheten	23 457	23 917	-459	28 700	28 700	0	26 803
Total	5 794	18	5 776	10 700	10 700	0	4 261

Investeringsredovisning

Välfärd skola har en investeringsram om 40 miljoner kronor 2022 och prognosen för året är att endast nyttja 25,0 miljoner kronor på grund av senarelagda projekt och besparingar.

Hittills har Välfärd skola beviljat investeringar för 22,1 miljoner kronor. Investeringarna är främst inventarier, digitala verktyg och utrustning till skolor och förskolor.

Utfallet för perioden januari – oktober 18,4 miljoner kronor.

De tre största beviljade investeringsprojekten hittills är:

- Digitala verktyg Nacka gymnasium 6,1 miljoner kronor
- Digitala verktyg Eklidens skola 1,4 miljoner kronor

- Digitala verktyg Boo Gårds skola 1,3 miljoner kronor

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.

Bilagor

Tabell oktober bokslut Valfärd skola 2022

Einar Fransson
Produktionsdirektör
Valfärd skola

Helena Ekwall
Chef verksamhetsstöd
Valfärd skola