

# Delårsrapport med prognos 1 2021

**Grundskolenämnden**

Beslutad av Grundskolenämnden, den 27 maj 2021, § 69

## Innehåll

<b>1</b>	<b>Förslag till beslut.....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Förvaltningschefens bedömning och analys .....</b>	<b>4</b>
2.1	Förvaltningschefens analys av verksamhetens prognos.....	4
2.2	Händelser av väsentlig betydelse.....	4
2.3	Förväntad utveckling .....	4
<b>3</b>	<b>Delårsresultat och prognos 1 för år 2021.....</b>	<b>6</b>
3.1	Enheternas delårsresultat och prognos.....	9
3.2	Intäcks- och kostnadsutveckling.....	12
3.3	Verksamheternas delårsresultat och prognos.....	12
3.4	Investeringar .....	13
<b>4</b>	<b>Bilagor.....</b>	<b>14</b>
	Bilaga 1 Prognos elevantal 2020.....	14
	Bilaga 2 Intraprenadernas ackumulerade resultat .....	15

# 1 Förslag till beslut

Förvaltningen har sammanställt en delårsrapport till och med den 30 april och en helårsprognos för 2021 för Grundscolenämnden. I rapporten görs en uppföljning av nämndens ekonomiska mål samt förvaltningschefens framåtblick.

Förvaltningen förskola och skolas förslag till Grundscolenämnden

1. Grundscolenämnden fastställer delårsrapporten med prognos 1 för 2021.
2. Delårsrapporten överlämnas till Programnämnd barn och utbildning för vidare hantering.

## 2 Förvaltningschefens bedömning och analys

### 2.1 Förvaltningschefens analys av verksamhetens prognos

Grundskolenämnden prognostiserar ett underskott på -14 550 tkr varav -8 800 tkr avser intraprenaderna, -1 000 tkr avser den kommundemensamma måltidsorganisationen och -2 200 tkr avser den anslagsfinansierade enheten för flerspråkighet. Nämnden exklusive intraprenader och ovan nämnda gemensamma verksamheter prognostiserar ett underskott på -2 550 tkr vilket sett till budgetomslutningen i princip kan ses som en budget i balans.

Förutsättningarna inför verksamhetsåret var ett effektiviseringskrav på 1,61 procent. Vilket verksamheterna jobbat intensivt med för att hämta hem, genom att slimma sina organisationer utifrån givna förutsättningar och samtidigt ta höjd för ett prognostiserat ökat elevantal till hösten.

Sammantaget är bedömningen att vår verksamhet bedrivs på ett sätt som motsvarar våra uppdrag, men förvaltningen har en utmaning i att anpassa verksamheten utifrån elevflödena för att nyttja skollokaler optimalt och ge verksamheterna förutsättningar att fylla sina årskurser. Som läget är nu finns det luft i vissa områden och dessa områden behöver stärkas för att nå en budget i balans.

### 2.2 Händelser av väsentlig betydelse

Coronapandemin har givetvis påverkat och kommer fortsätta att påverka grundskolenämndens verksamheter. En naturlig följd av de striktare rekommendationer och riktlinjer är en hög andel frånvaro hos både personal och elever. De ständigt föränderliga förutsättningarna för verksamheterna har med största sannolikhet påverkat undervisningen och lärandet för eleverna. En högre generell frånvaro bland både elever och personal är att vänta utifrån smittspridningen men även de olika rekommendationerna från andra myndigheter medfört. Den eventuella utbildningsskuld som kan tänkas uppstått under detta läsår behöver förvaltningen tillsammans med verksamheterna fånga upp och säkerställa att eleverna kompenseras för. Det behöver även följas upp inte bara vilken faktisk tid som eleverna inte fått den utbildning som de har rätt till utan även av vilken kvalitet har undervisningen som de erbjudits.

### 2.3 Förväntad utveckling

Ännu har inte effekterna av den omställning som samhället och skolor har tvingats att göra kunnat ses. I dagsläget är det osäkert hur det påverkat elevernas möjlighet att nå kunskapskraven men också säkerställa deras rätt till utbildning. En konsekvens kan bli en så kallad ”utbildningsskuld” till elever och därför är förvaltningens ambition att skolans verksamheter även fortsättningsvis ska hållas igång och att skolans grunduppdrag ska vara i fokus.

Förvaltningen fortsätter arbetet med förskola och skola tillsammans för alla barns optimala lärande och utveckling. Verksamheterna ska genomsyras av ett fokus på

likvärdighet, goda kunskaper och kvalitet i undervisningen som ska leda till en ökad måluppfyllelse.

Fokus ligger på att utveckla stöd, strukturer och processer som ger verksamheten goda förutsättningar att leva upp till sitt uppdrag, det vill säga att främja alla elevers utveckling och lärande, förmedla och förankra respekt för de mänskliga rättigheterna och grundläggande demokratiska värderingar, stödja elevernas sociala och allmänna utveckling samt erbjuda eleverna en meningsfull fritid.

Ett av skolans viktigaste uppdrag är att alla elever ska få möjlighet att lyckas och där en likvärdig skola är en förutsättning för att detta ska uppnås. Detta är en stor utmaning för förvaltningen och grundskolenämnden att uppnå men likvärdigheten mellan skolor måste vara i fokus både när det gäller att kompensera för elevers olika förutsättningar och skolors förmåga att uppnå goda resultat.

Kompetensförsörjning är ett annat fokusområde med planerade insatser inom bland annat analys av pedagogisk kompetens kopplat till likvärdighet och måluppfyllelse samt en översyn av försteläroorganisation och förstelärarnas uppdrag.

Grundskolenämnden behöver framöver titta på hur riktat och generellt stöd kan utformas och följas upp för öka likvärdigheten och i större utsträckning möta skolornas olika behov utifrån exempelvis organisation och socioekonomiska utmaningar.

Den ekonomiska utmaningen kommer bestå i att bidra till att bromsa kostnadsutvecklingen för lokaler samt att ge rektorerna förutsättningar och stöd för att utifrån osäkra och föränderliga parametrar sätta kostnadseffektiva och ändamålsenliga organisationer där personalen gör rätt saker.

### 3 Delårsresultat och prognos 1 för år 2021

#### Delårsresultat och prognos – ekonomi

Grundskolenämnden har till och med april månad förbrukat 38 procent av budgetramen, vilket är något högt för perioden. Utifrån ekonomiskt utfall till och med april och bedömda förändringar under hösten prognostiseras ett underskott på -14 550 tkr varav -8 800 tkr avser intraprenaderna, -1 000 tkr avser den kommun-gemensamma måltidsorganisationen och -2 200 tkr avser den anslagsfinansierade enheten för flerspråkighet. Nämnden exklusive intraprenader och ovan nämnda gemensamma verksamheter prognostiserar ett underskott på -2 550 tkr.

Inför delårsrapport 1 har samtliga enheter lämnat in skriftliga svar på frågor gällande hur förändringar i elevantal påverkar ekonomin samt vilka åtgärder som planerats/genomförts för att få en budget i balans.

Som grund för budgeten ligger elevantalet i oktober 2020. Elevantalet minskade till februari jämfört med oktober men förväntas öka till hösten, se bilaga 1. Totalt sett innebär detta en förväntad ramökning med 11 271 tkr. Att göra en träffsäker prognos 1 är svårt då det finns många osäkerhetsfaktorer, där den största utmaningen ligger i att prognostisera elevantal till hösten.

I tabellen nedan syns förbrukning för perioden januari-april samt helårsprognos på övergripande nivå.

Grundskolenämnd Prognos 1, 2021-04-30 Belopp i tkr	Bokslut 2020	Utfall jan-apr 2021	Budget 2021	Återstår av budget	Förbrukat %	Prognos 1 2021	Budget- avvikelse
Grundskolor inkl förskoleklass och fritidshem	-584 036	-210 618	-545 408	-334 790	39%	-550 508	-5 100
Grundskola intraprenad inkl förskoleklass och fritidshem	-531 474	-207 214	-539 167	-331 952	38%	-547 067	-7 900
Grundsärskola inkl fritidshem	-38 683	-11 166	-32 182	-21 016	35%	-32 182	0
Grundsärskola intraprenad inkl fritidshem	-50 333	-17 612	-53 343	-35 732	33%	-54 243	-900
Måltidsverksamhet	178	-1 957	0	1 957	0%	-1 000	-1 000
Köp måltider Grundskola	-101 291	-33 844	-101 492	-67 648	0%	-101 492	0
Enheten för flerspråkighet	-18 979	-7 221	-15 200	-7 979	0%	-17 400	-2 200
Skolpsykologer	-7 337	-1 596	-7 168	-5 572	22%	-7 368	-200
Partnerskap Örebro	-8 589	-2 533	-7 912	-5 379	32%	-7 912	0
Förvaltningsgemensamt	-22 236	-5 928	-27 421	-21 493	22%	-26 421	1 000
Ankomstregistrerade fakturor	0	-143	0	143	-	0	0
Planeringsreserv	0	-26	-2 000	-1 974	1%	-250	1 750
Grundskolenämnd	-877	-273	-800	-527	34%	-800	0
<b>Nettokostnad</b>	<b>-1 363 659</b>	<b>-500 182</b>	<b>-1 332 093</b>	<b>-831 911</b>	<b>38%</b>	<b>-1 346 643</b>	<b>-14 550</b>
Varav intraprenader							-8 800
<b>Budgetavvikelse exkl. intraprenaderna</b>							<b>-5 750</b>

I tabellen nedan framgår avvikelse med hänsyn tagen till tidigare ackumulerat resultat.

Avvikelse inkl. ianspråktagande av ack resultat intraprenader	
Årets avvikelse exkl. intraprenader	-5 750
Årets avvikelse intraprenader (dvs nya över- och eller nya underskott)	-2 589
<b>Justerad avvikelse</b>	<b>-8 339</b>

#### Planeringsreserv

I budget 2021 avsattes 2 000 tkr till Grundskolenämndens planeringsreserv. I tabellen nedan framgår hur planeringsreserven har använts till politiska prioriteringar och oförutsedda händelser under året.

Planeringsreserv Grundskolenämnd 2021	
Avsatt till planeringsreserv 2021	-2 000
<b>Kvarvarande planeringsreserv 2021-04-30</b>	<b>-2 000</b>

### Effekter av coronapandemin

De ekonomiska konsekvenserna av covid-19 är fortsatt svåra att bedöma vilket gör att det finns en stor osäkerhet i prognosen. Prognosen har lagts utifrån följande förutsättningar:

- Ingen ökad kostnad för korttidsjukfrånvaro från och med maj 2021 och framåt.
- Endast bokförda statsbidrag till och med april 2021 har tagits med i prognosen.
- Ordinarie verksamhet från och med höstterminen.

För våren så har pandemin fortsatt inneburit lägre kostnader för kurser och konferenser och verksamheterna har kompenserats för ökade sjuklöner. Däremot har den höga sjukfrånvaron inneburit ökade kostnader för vikarier och en ökad arbetsbelastning för ordinarie personal. Verksamheterna har även haft ökade kostnader för skyddsutrustning, städning, transporter med mera.

En tänkbar effekt av pandemin, pga. att föräldrar jobbar hemifrån i större utsträckning, kan vara att barnen på lågstadiet tidigare får gå hem efter skolan i större utsträckning och därmed ut från fritids. Vid barn- och elevavstämningen i februari tappade skolorna fler fritidsbarn än jämfört med tidigare år vilket ledde till att ramjusteringen från program minskade med mer 2 663 tkr än jämfört med 2020.

Statsbidraget för högre sjuklönekostnader som fördelats ut till enheterna uppgår till 3,4 mnkr och motsvarar den högre sjuklönekostnad som nämnden haft jämfört med januari-februari 2020 respektive mars-april 2019. Utöver den kompensation som fördelats ut till verksamheterna har nämnden fått ytterligare 3 mnkr som för stunden ligger bokförda på förvaltningsgemensamt i väntan på att fördelas ut för att täcka kostnader kopplade till covid-19.

Regeringen har fattat beslut att förlänga kompensationen för sjuklönekostnader som överstiger det normala till och med juni 2021.

Utöver kompensationen för sjuklönekostnader så har Regeringen även beslutat om en tillfällig förstärkning av statligt stöd till skolväsendet 2021, den så kallade "Skolmiljarden". Medlens syfte är att bidra till goda förutsättningar för kommunerna att säkerställa att barn och elever får den utbildning de har rätt till, trots covid-19-pandemin. Av dessa har programnämnden beslutat att fördela 1 145 tkr till kommunala årskurs 7-9 som ska användas till finansiering av merkostnader i form av lokalanpassningar, städning och extra bemanning tex för att bemanna lovskola.

### Effektivisering

Programområdet barn och utbildning hade 2021 ett generellt effektiviseringsbehov på 1,92 procent, vilket motsvarar ca. 60,4 mnkr. För grundskolenämndens del innebar detta en minskad ram med ca. 24,7 mnkr.

Men i och med den sena budgetprocessen så hann de ekonomiska förutsättningarna förändrats och Kommunstyrelsen beslutade den 19 januari 2021 att fördela ytterligare 12 miljoner till Programnämnd barn och utbildning, pengar som ska ses som en permanent förstärkning. Av de extra medlen fördelades 4,5 mnkr grundskolan vilket innebar att effektiviseringen reduceras till 1,61 procent.

Effektiviseringsbehoven de senaste åren har inneburit att den förvaltningsgemensamma budgeten slimmats vilket innebär att det finns väldigt lite centrala medel, förutom nämndens planeringsreserv på 2 mnkr, för att parera underskott ute i verksamheten.

Den övervägande delen av effektivisering sker genom att minska/anpassa personalorganisationen då drygt 90 procent av skolornas budget går till detta. Lärartätheten har till följd av detta minskat de senaste åren.

Att få helårseffekt på personalförändringar är svårt, många åtgärder sker först inför terminsstart hösten i samband med terminsstarten och personal som är övertalig till hösten kommer eventuellt behöva rekryteras igen till våren då barnantalet åter förväntas öka.

Prognos 1 bygger på många osäkerhetsfaktorer och det är svårt att så här tidigt på året vara träffsäker i gissandet, därför är verksamheterna ofta försiktiga i sina prognoser. Elevunderlaget till hösten spelar en avgörande roll och här har inte verksamheten alla förutsättningar i dagsläget för att med säkerhet veta hur organisationen behöver planeras då insyn i friständes köhantering saknas.



### 3.1 Enheternas delårsresultat och prognos

Grundskolenämnd - exkl intraprenader Prognos 1, 2021-04-30 Belopp i tkr	Utfall jan-apr 2021	Budget 2021	Återstår av budget	Förbrukat %	Prognos 1 2021	Budget- avvikelse
<b>Grundskolor inkl förskoleklass och fritidshem</b>						
Adolfsbergsskolan 7-9	-10 022	-27 764	-17 742	36%	-27 764	0
Adolfsbergsskolan F-6	-11 775	-29 604	-17 829	40%	-29 604	0
Adolfsberg RH/Autism	-5 349	-13 175	-7 826	41%	-14 075	-900
Almbro skola F-6	-3 732	-8 631	-4 899	43%	-9 631	-1 000
Askers skola F-3	-1 512	-4 304	-2 792	35%	-4 304	0
Björkhagaskolan F-3	-4 514	-12 221	-7 707	37%	-12 221	0
Eklundaskolan F-6	-7 199	-18 624	-11 425	39%	-18 724	-100
Ervalla skola F-6	-3 043	-7 577	-4 534	40%	-7 476	100
Garphyttans skola F-6	-4 965	-13 227	-8 262	38%	-13 727	-500
Glanshammars skola F-6	-10 184	-26 117	-15 933	39%	-26 117	0
Hagaskolan F-6	-9 243	-26 999	-17 756	34%	-26 999	0
Hampetorps skola F-6	-1 314	-3 817	-2 503	34%	-4 017	-200
Hovtaskolan F-6	-12 815	-31 382	-18 567	41%	-31 682	-300
Kryddgårdsskolan F-3	-2 655	-6 941	-4 287	38%	-7 042	-100
Latorps skola F-3	-2 075	-5 792	-3 717	36%	-5 792	0
Lundbyskolan F-6	-7 617	-21 107	-13 490	36%	-21 107	0
Mariebergsskolan F-6	-7 532	-18 332	-10 800	41%	-18 732	-400
Mosjö skola F-6	-5 429	-14 000	-8 571	39%	-14 000	0
Navets skola 7-9	-8 798	-22 508	-13 711	39%	-22 508	0
Närkes Kils skola F-6	-3 382	-9 053	-5 671	37%	-9 053	0
Odenskolan F-9	-8 266	-21 559	-13 293	38%	-21 559	0
Olaus Petriskolan F-6	-9 707	-23 679	-13 972	41%	-23 679	0
Olaus Petriskolan 7-9	-14 166	-39 283	-25 117	36%	-39 283	0
Sveaskolan F-6	-5 310	-12 374	-7 065	43%	-12 774	-400
Svealundsskolan F-6	127	0	-127	0%	0	0
Sörbyskolan F-6	-5 176	-11 986	-6 810	43%	-12 786	-800
Sörbyängsskolan F-6	-6 090	-15 502	-9 412	39%	-15 701	-200
Tybblelundsskolan F-6	-7 144	-20 356	-13 212	35%	-20 357	0
Vintrosa skola F-6	-4 934	-13 446	-8 512	37%	-13 446	0
Vivallaskolan F-6	-14 191	-35 592	-21 401	40%	-37 092	-1 500
Ånglandaskolan F-6	-9 709	-24 298	-14 588	40%	-24 998	-700
Ölmbrotorps skola F-6	-2 635	-6 158	-3 524	43%	-6 259	-100
Vaktmästarorganisation	-263	0	263	-	0	0
Samlad bedömning					2 000	2 000
<b>Grundskola inkl förskoleklass och fritidshem totalt</b>	<b>-210 618</b>	<b>-545 408</b>	<b>-334 790</b>	<b>39%</b>	<b>-550 508</b>	<b>-5 100</b>
<b>Grundsärskola inkl fritidshem</b>						
Adolfsberg sarskola	-4 177	-12 355	-8 178	34%	-12 855	-500
Svea sarskola	-3 942	-10 993	-7 052	36%	-10 994	0
Vivalla sarskola	-3 044	-8 833	-5 789	-	-8 333	500
Svealund sarskola	-4	0	3	-	0	0
<b>Grundsärskola inkl fritidshem totalt</b>	<b>-11 166</b>	<b>-32 182</b>	<b>-21 016</b>	<b>35%</b>	<b>-32 182</b>	<b>0</b>
<b>Måltidsverksamhet</b>	<b>-1 957</b>	<b>0</b>	<b>1 957</b>	<b>0%</b>	<b>-1 000</b>	<b>-1 000</b>
<b>Köp måltider Grundskola</b>	<b>-33 844</b>	<b>-101 492</b>	<b>-67 648</b>	<b>33%</b>	<b>-101 492</b>	<b>0</b>
<b>Enheten för flerspråkighet</b>	<b>-7 221</b>	<b>-15 200</b>	<b>-7 979</b>	<b>48%</b>	<b>-17 400</b>	<b>-2 200</b>
<b>Skolpsykologer</b>	<b>-1 596</b>	<b>-7 168</b>	<b>-5 572</b>	<b>22%</b>	<b>-7 368</b>	<b>-200</b>
<b>Partnerskap Örebro</b>	<b>-2 533</b>	<b>-7 912</b>	<b>-5 379</b>	<b>32%</b>	<b>-7 912</b>	<b>0</b>
<b>Förvaltningsgemensamt</b>	<b>-5 928</b>	<b>-27 421</b>	<b>-21 493</b>	<b>22%</b>	<b>-26 421</b>	<b>1 000</b>
<b>Ankomstregistrerade fakturor</b>	<b>-143</b>	<b>0</b>	<b>143</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Planeringsreserv</b>	<b>-26</b>	<b>-2 000</b>	<b>-1 974</b>	<b>1%</b>	<b>-250</b>	<b>1 750</b>
<b>Grundskolenämnd</b>	<b>-273</b>	<b>-800</b>	<b>-527</b>	<b>34%</b>	<b>-800</b>	<b>0</b>
<b>Nettokostnad</b>	<b>-275 356</b>	<b>-739 583</b>	<b>-464 227</b>	<b>37%</b>	<b>-745 334</b>	<b>-5 750</b>

Grundskolan/grundsärskola exklusive intraprenader prognostiserar ett underskott på -5 100 tkr. Enheterna har varit försiktiga i sina prognoser i år då det fortfarande finns osäkerheter kring höstens elevantal. Merparten av skolorna prognostiserar ändå en budget i balans eller ett mindre underskott, men det finns några enheter som sticker ut och prognostiserar större underskott, vilka kommenteras nedan.

**Marieberg skola** prognostiserar ett underskott på -400 tkr. Skolan har många elever i behov av särskilt stöd och därför mer bemanning än vad som ryms inom budgetramen.

**Almbro skola** prognostiserar ett underskott på -1 000 tkr. Almbro har ett vikande elevunderlag och underskottet är efter att åtgärder gjorts i form av sammanslagning av klass 5 och 6 och den personalbesparing det gett.

**Sörby skola** prognostiserar underskott på -800 tkr, vilket beror på minskat elevantal och för stor organisation i förhållande till budget. Även många elever i behov av särskilt stöd. Rektor får stöd både från förvaltningen och från rektorskollegor för att se över organisationen.

**Änglandaskolan** prognostiserar underskott på -700 tkr. Man har för stor organisation i förhållande till budget och många elever med stort behov av särskilt stöd. Skolan är en 3-parallell F-6 skola med hemvister för 75 elever per årskurs, men så många elever fylls inte hemvisterna med vilket skulle behövas för att få en ekonomi i balans.

**KSU-gruppen vid Adolfsbergsskolan** redovisar en prognos på -900 tkr. Det beror på många elever med särskilda behov.

**Sveaskolan** prognostiserar underskott på -400 tkr. Underskottet har jobbat ner jämfört med tidigare år utifrån att Sveaskolan har haft en för stor personalstyrka, men man klarar inte att nå hela vägen i år.

**Hovstaskolan** prognostiserar underskott på -300 tkr vilket beror på att de har många elever i behov av särskilt stöd.

**Vivallaskolan** prognostiserar ett underskott på -1 500 tkr, vilket beror på minskat elevantal under läsåret 20/21. Man arbetar med att omorganisera för att kunna minska personalstyrkan inför hösten och överskott inom särskolan väger till viss upp.

**Garphyttans skola** prognostiserar ett underskott på -500 tkr, vilket beror på färre elever och för stor organisation i förhållande till budget samt många elever med stort behov av särskilt stöd.

**Grundsärskolan** exkl. intraprenaderna prognostiserar ett nollresultat sammanlagt, Adolfsberg räknar med ett underskott på -500 tkr och Vivalla med ett överskott på 500 tkr.

**Förvaltningsgemensamma kostnader** finansieras via ramavdrag från resursfördelningsmodellerna och prognosen är ett överskott på 1 000 tkr pga. minskade kurser/konferenser och återhållsamhet vid fördelning av statsbidrag för att täcka upp för nystartade skolor som går med underskott.

**Måltidsverksamheten** som numera är en kommundemensam organisation och även serverar gymnasiet och vård- och omsorg prognostiserar ett underskott på -1 000 tkr. Anledningen till underskottet är uteblivna intäkter från restauranger och dagvård inom VoO samt uteblivna intäkter hänförliga till distansundervisning på gymnasieskolorna, totalt räknar måltidsenheten på ett intäktsbortfall på cirka 6,6 miljoner. I samband med stängda verksamheter minskar även livsmedelskostnaderna samt vikariekostnaderna, så därför blir inte underskottet lika stort som intäktsbortfallet. Sjukfrånvaro bland barn och elever inom grundskolor och förskolor har gett minskade livsmedelskostnader.

**Enheten för flerspråkighet** prognostiserar ett underskott på -2 200 tkr, verksamheten har fick inför 2020 ett riktat sparbetning på ca. 15 procent och fick inför 2021 samma effektivisering som övriga verksamheter. Effektiviseringen består i att enheten försöker anpassa antalet lärare i olika språk till behovet men problemet är att i vissa språk så är personalen heltidsanställda men det finns bara underlag för 20-70 procent tjänst. Omplacering av personalen är svår att göra då deras avtal är ett smalt område vilket innebär att Enheten kvarstår med kostnaderna för personal i omställning dessutom går det inte att sätta halva tjänster i omställning.

**Partnerskap Örebro** finansieras via intäkter från de kommunala bostadsbolagen och från de kommunala förvaltningar som ingår i partnerskapet samt via anslag. Partnerskapet prognostiserar en budget i balans.

**Planeringsreserven** beräknas behöva lämna överskott på 1 750 tkr för att täcka upp för verksamheter som prognostiserar underskott.

**Grundskolenämnden** är anslagsfinansierad och prognostiserar en budget i balans

Grundskolenämnd - intraprenader Prognos 1, 2021-04-30 Belopp i tkr	Utfall jan-apr 2021	Budget 2021	Aterstår av budget	Förbrukat %	Prognos 1 2021	Budget- avvikelse
<b>Grundskola intraprenad inkl förskoleklass och fritidshem</b>						
Lillåns skola 7-9	-11 024	-28 445	-17 421	39%	-28 845	-400
Lillåns skola F-6	-9 529	-25 739	-16 210	37%	-25 939	-200
Lillåns södra skola F-6	-5 418	-15 322	-9 903	35%	-15 422	-100
<b>Totalt intraprenaden Lillåns skola, Lillåns s:a skola</b>	<b>-25 971</b>	<b>-69 506</b>	<b>-43 535</b>	<b>37%</b>	<b>-70 206</b>	<b>-700</b>
Västra Engelbrektskolan F-9	-14 865	-38 453	-23 588	39%	-38 453	0
Tegnérskolan F-3	-5 617	-14 637	-9 019	38%	-14 637	0
Brukets skola F-3	-4 245	-8 896	-4 651	48%	-9 096	-200
<b>Totalt intraprenaden V:a Engelbrekt, Tegnérskolan</b>	<b>-24 727</b>	<b>-61 985</b>	<b>-37 258</b>	<b>40%</b>	<b>-62 185</b>	<b>-200</b>
Almby skola F-9	-23 977	-62 973	-38 996	38%	-63 673	-700
Engelbrektskolan 4-9	-17 394	-48 147	-30 754	36%	-47 747	400
Gumaeliuskolan 7-9	-19 401	-51 656	-32 256	38%	-52 656	-1 000
Mellringeskolan F-6	-10 377	-27 199	-16 822	38%	-27 199	0
Mellringeskolan 7-9	-13 802	-30 345	-16 544	45%	-32 545	-2 200
Norrbyaskolan F-6	-16 809	-42 809	-26 000	39%	-43 209	-400
Rostaskolan F-6	-13 325	-34 591	-21 266	39%	-35 791	-1 200
Stora Mellösa skola F-6	-4 634	-12 753	-8 120	36%	-12 654	100
Stureskolan F-3	-6 648	-17 749	-11 101	37%	-18 349	-600
Wällerska skolan F-6	-8 805	-23 259	-14 453	38%	-23 859	-600
Brunnskolan F-6	-12 465	-31 332	-18 867	40%	-32 132	-800
Brickebackens skola F-6	-8 880	-24 862	-15 982	36%	-24 862	0
<b>Grundskola intraprenad inkl förskoleklass och fritidshem totalt</b>	<b>-207 214</b>	<b>-539 167</b>	<b>-331 952</b>	<b>38%</b>	<b>-547 067</b>	<b>-7 900</b>
<b>Grundskola intraprenad inkl fritidshem</b>						
Almby särskola	-5 190	-16 867	-11 676	31%	-17 766	-900
Engelbrekt särskola	-3 457	-9 390	-5 933	37%	-9 390	0
Brickebacken särskola	-8 964	-27 087	-18 123	33%	-27 087	0
<b>Grundskola intraprenad inkl fritidshem totalt</b>	<b>-17 612</b>	<b>-53 343</b>	<b>-35 732</b>	<b>33%</b>	<b>-54 243</b>	<b>-900</b>
<b>Nettokostnad</b>	<b>-224 826</b>	<b>-592 510</b>	<b>-367 684</b>	<b>38%</b>	<b>-601 310</b>	<b>-8 800</b>

**Intraprenaderna inom grundskolan** prognostiserar sammantaget ett underskott på -7 900 tkr, som innebär att några kommer behöver använda sig av sitt ackumulerade resultat från tidigare år för att klara budgeten. Några intraprenader kommer att få underskott i sitt ackumulerade resultat vilket framgår i bilaga 2.

**Grundsärskolan inom intraprenaderna**, Almby prognostiserar underskott på -900 tkr, vilket beror på osäkerhet med den nya resursfördelningsmodellen.

Nedan visas förändringen av intraprenadernas ackumulerade resultat.

<b>Intraprenader överförda resultat</b>	
Ingående ackumulerat resultat	27 682
lanspråktagande av ack resultat intraprenader	-6 211
Nya underskott	-3 089
Nya överskott	500
<b>Utgående ackumulerat resultat</b>	<b>18 882</b>

## 3.2 Intäkts- och kostnadsutveckling

Grundskolenämnd Bruttoredovisning - kostnader/intäkter Belopp i tkr	Bokslut 2020	Utfall jan-apr 2021	Budget 2021	Återstår av budget	Förbrukat %	Prognos 1 2021	Budget- avvikelse
<b>Kostnader</b>							
Kapitalkostnader/inköp inventarier	-61 677	-15 537	-51 559	36 022	30%	-50 762	797
Personalkostnader	-1 378 872	-529 645	-1 378 742	849 098	38%	-1 386 055	-7 312
Lokalhyror	-795	-164	-348	183	47%	-345	3
Entreprenad/fastighetskostnader m.m.	-235 306	-74 812	-252 896	178 084	30%	-251 810	1 086
Övriga kostnader	-47 394	-11 567	-40 016	28 449	29%	-40 992	-975
<b>Summa kostnader</b>	<b>-1 724 044</b>	<b>-631 725</b>	<b>-1 723 562</b>	<b>1 091 837</b>	<b>37%</b>	<b>-1 729 964</b>	<b>-6 402</b>
<b>Summa intäkter</b>	<b>390 303</b>	<b>131 543</b>	<b>391 468</b>	<b>-259 926</b>	<b>34%</b>	<b>372 049</b>	<b>-19 419</b>
<b>Nettokostnad</b>	<b>-1 333 741</b>	<b>-500 182</b>	<b>-1 332 094</b>	<b>831 911</b>	<b>38%</b>	<b>-1 357 914</b>	<b>-25 821</b>
Ramjustering <sup>1)</sup>						11 271	11 271
<b>Justerad nettokostnad</b>	<b>-1 333 741</b>	<b>-500 182</b>	<b>-1 332 094</b>	<b>831 911</b>	<b>38%</b>	<b>-1 346 643</b>	<b>-14 550</b>
Varav intraprenader							-8 800
<b>Budgetavvikelse exkl. intraprenaderna</b>							<b>-5 750</b>

<sup>1)</sup> I nettokostnaden ligger en beräknad ramförändring för förändring i relevant, vilket innebär att budgetramen förväntas öka.

De stora förändringarna mellan åren gällande intäkterna förklaras till största delen av covid-19. På kostnadssidan så skiljer sig inte prognosen nämnvärt i förhållande till utfallet föregående år trots ett ökat relevant och löneuppräkningskrav, vilket kan förklaras av verksamhetens effektiviseringskrav.

## 3.3 Verksamheternas delårsresultat och prognos

Grundskolenämnd Bruttoredovisning - verksamhet Belopp i tkr	Bokslut 2020	Utfall jan-apr 2021	Budget 2021	Återstår av budget	Förbrukat %	Prognos 1 2021	Budget- avvikelse
<b>Politisk verksamhet</b>	<b>-877</b>	<b>-273</b>	<b>-800</b>	<b>527</b>	<b>34%</b>	<b>-800</b>	<b>0</b>
<b>Pedagogisk verksamhet</b>	<b>-1 276 586</b>	<b>-480 723</b>	<b>-1 275 739</b>	<b>795 016</b>	<b>38%</b>	<b>-1 302 822</b>	<b>-27 082</b>
Grundskola inkl förskoleklass och fritidshem	-1 207 219	-454 728	-1 200 217	745 489	38%	-1 226 087	-25 870
Grundsärskola inkl fritidshem	-69 367	-25 995	-75 523	49 527	34%	-76 735	-1 212
<b>Barn- och ungdomsvård</b>	<b>-8 592</b>	<b>-2 533</b>	<b>-7 912</b>	<b>5 378</b>	<b>32%</b>	<b>-7 912</b>	<b>0</b>
<b>Övrig verksamhet</b>	<b>-47 686</b>	<b>-16 652</b>	<b>-47 642</b>	<b>30 990</b>	<b>35%</b>	<b>-46 380</b>	<b>1 262</b>
<b>Nettokostnad</b>	<b>-1 333 741</b>	<b>-500 182</b>	<b>-1 332 094</b>	<b>-831 911</b>	<b>38%</b>	<b>-1 357 914</b>	<b>-25 821</b>
Ramjustering <sup>1)</sup>						11 271	11 271
<b>Justerad nettokostnad</b>	<b>-1 333 741</b>	<b>-500 182</b>	<b>-1 332 094</b>	<b>-831 911</b>	<b>38%</b>	<b>-1 346 643</b>	<b>-14 550</b>
Varav intraprenader							-8 800
<b>Budgetavvikelse exkl. intraprenaderna</b>							<b>-5 750</b>

<sup>1)</sup> I nettokostnaden ligger en beräknad ramförändring för förändring i relevant, vilket innebär att budgetramen förväntas öka.

### 3.4 Investeringar

Grundskolenämnd Prognos 1, 2021-04-30 Belopp i tkr	Utfall jan-apr 2021	Budget 2021	Förbrukat %	Prognos 1 2021	Budget- avvikelse
Adolfsbergsskolan 7-9	0	-100	0%	-100	0
Adolfsbergsskolan F-6	-70	-300	23%	-300	0
Adolfsberg RH/Autism	-21	0	0%	0	0
Almbro F-6	0	-220	0%	-220	0
Asker skola F-3	0	0	0%	0	0
Björkhagaskolan F-3	0	0	0%	0	0
Brukets skola F-3	0	-70	0%	-70	0
Eklundaskolan F-6	-24	0	0%	0	0
Ervalla skola F-6	0	0	0%	0	0
Garphyttans skola F-6	0	0	0%	0	0
Glanshammars skola F-6	-64	-250	25%	-250	0
Hagaskolan F-6	0	0	0%	0	0
Hampetorp skola F-6	0	0	0%	0	0
Hovsta skolor F-6	0	-350	0%	-350	0
Kilsmo skola F-3	0	0	0%	0	0
Kryddgårdsskolan F-3	0	-40	0%	-40	0
Latorps skola F-3	0	0	0%	0	0
Lundby skola F-6	0	-100	0%	-100	0
Mariebergs skola F-6	0	-250	0%	-250	0
Mosjö skola F-6	0	-97	0%	-97	0
Navet 7-9	0	-305	0%	-305	0
Närkes Kils skola F-6	-93	-50	186%	-50	0
Odenskolan F-9	0	0	0%	0	0
Olaus Petriskolan F-6	-16	-150	11%	-150	0
Olaus Petriskolan 7-9	-37	0	0%	0	0
Sveaskolan F-6	0	0	0%	0	0
Svealundsskolan F-6	0	-14 155	0%	-14 155	0
Sörby skola F-6	0	0	0%	0	0
Sörbyängsskolan F-6	0	-85	0%	-85	0
Tybblelund F-6	0	0	0%	0	0
Vintrosa skola F-6	0	-92	0%	-92	0
Vivallaskolan F-6	-325	-500	65%	-500	0
Ånglandaskolan F-6	-30	-550	5%	-550	0
Ölmbrotorp F-6	0	0	0%	0	0
Engelbrektskolan 4-9	0	-210	0%	-210	0
Stureskolan F-3	0	-710	0%	-710	0
Lillåns skola 7-9	0	0	0%	0	0
Lillåns skola F-6	0	0	0%	0	0
Lillåns s.a skola F-6	0	-150	0%	-150	0
V:a Engelbrektskolan F-9	-140	-125	112%	-125	0
Tegnérskolan F-3	0	-30	0%	-30	0
Almby skola F-9	0	-2 500	0%	-2 500	0
Gumaeliuskolan 7-9	-487	0	0%	0	0
Mellringeskolan F-6	-127	-50	254%	-50	0
Mellringeskolan 7-9	-26	-600	4%	-600	0
Norrby skola F-6	-20	-175	11%	-175	0
Rostaskolan F-6	-882	-980	90%	-980	0
Stora Mellösa skola F-6	0	0	0%	0	0
Walterska skolan F-6	0	-320	0%	-320	0
Brunnsskolan F-6	0	0	0%	0	0
Brickebackens skola F-6	0	-200	0%	-200	0
Adolfsberg särskola	0	0	0%	0	0
Svea särskola	0	0	0%	0	0
Engelbrekt särskola	0	0	0%	0	0
Almby särskola	0	-500	0%	-500	0
Brickebacken särskola	-25	0	0%	0	0
Vivalla Särskola	0	0	0%	0	0
Måltidsverksamhet	0	-2 598	0%	-2 598	0
Enheten för flerspråkighet	0	0	0%	0	0
Skolpsykologer	0	-70	0%	-70	0
Partnerskap Örebro	0	0	0%	0	0
<b>Summa</b>	<b>-2 386</b>	<b>-26 882</b>	<b>9%</b>	<b>-26 882</b>	<b>0</b>
Datorer	-950	0		-950	-950
Ipads	-128	0		-128	-128
Laddningskäp	0	0		0	0
<b>Summa datorer/ipads<sup>1)</sup></b>	<b>-1 078</b>	<b>0</b>		<b>-1 078</b>	<b>-1 078</b>
<b>Totalt</b>	<b>-3 464</b>	<b>-26 882</b>	<b>13%</b>	<b>-26 882</b>	<b>-1 078</b>

<sup>1)</sup> Budgeten för IT-investeringar finns på Programnämnd barn- och utbildning, men utfallet redovisas på respektive driftnämnd.

**Investeringar** på driftsnämnds nivå avser enbart inventarieinvesteringar.

Alla enheter får meddela önskemål om investeringsmedel och kommentera behovet. En investering är förenad med kostnader i form av avskrivning samt internränta på bundet kapital och denna kostnad måste rymmas inom enhetens tilldelade budgetram.

Totalt sett har Grundskolenämnden ett investeringsutrymme gällande inventarier på 26 882 tkr. Av dessa medel har 2 386 tkr använts och prognosen för 2020 är att hela investeringsbudgeten kommer att nyttjas. Utöver detta har nämndens verksamheter till och med april investerat 1 078 tkr i datorer och iPads.

## 4 Bilagor

### Bilaga 1 Prognos elevantal 2020

Grundskolenämnd Barn- och elevantal 2021	Barnantal fritidshem			Elevantal skola			Ramjustering tkr <sup>1)</sup>
	Utfall 2020-10-15	Utfall 2021-02-15	Prognos 2021-10-15	Utfall 2020-10-15	Utfall 2021-02-15	Prognos 2021-10-15	
Adolfsbergsskolan 7-9	0	0	0	433	435	450	-466
Adolfsbergsskolan F-6	293	278	275	451	452	442	252
Adolfsberg RH/Autism	3	5	5	38	35	37	-866
Almbro skola F-6	65	64	74	127	130	117	325
Askers skola F-3	41	42	38	50	53	48	142
Björkhagaskolan F-3	154	151	157	175	171	171	-107
Eklundaskolan F-6	165	158	0	264	261	0	8 873
Ervalla skola F-6	67	57	54	108	104	106	1
Garphyttans skola F-6	102	98	76	191	190	183	313
Glanshammars skola F-6	232	227	226	401	398	402	-136
Hagaskolan F-6	108	113	110	322	329	310	624
Hampetorps skola F-6	17	18	16	39	39	37	91
Hovstaskolan F-6	275	256	287	485	484	497	-613
Kryddgårdsskolan F-3	84	86	85	92	96	94	50
Latorps skola F-3	67	68	69	74	72	76	-63
Lundbyskolan F-6	149	154	154	297	301	304	-103
Mariebergsskolan F-6	166	155	162	287	287	295	-263
Mosjö skola F-6	143	134	147	213	214	231	-565
Navets skola 7-9	0	0	0	311	312	370	-1 953
Närkes Kils skola F-6	90	85	75	128	126	123	126
Odenskolan F-9	82	79	78	322	319	315	159
Olaus Petriskolan F-6	164	157	175	327	324	365	-1 409
Olaus Petriskolan 7-9	0	0	0	537	536	536	0
Sveaskolan F-6	91	82	0	178	174	0	5 967
Svealundsskolan F-6			284	0	0	445	-15 471
Sörbyskolan F-6	82	81	79	168	170	153	540
Sörbyängsskolan F-6	140	128	130	232	233	229	168
Tybblelundsskolan F-6	260	259	290	293	293	361	-1 961
Vintrosa skola F-6	96	91	94	211	213	209	115
Vivallaskolan F-6	132	119	135	488	458	461	-238
Ånglandaskolan F-6	188	175	200	345	348	358	-603
Ölmbrotorps skola F-6	49	42	41	90	90	93	-73
<b>Summa Grundskola</b>	<b>3 505</b>	<b>3 362</b>	<b>3 516</b>	<b>7 677</b>	<b>7 647</b>	<b>7 818</b>	<b>-7 144</b>
Lillåns skola 7-9	0	0	0	443	442	480	-1 197
Lillåns skola F-6	197	180	185	363	364	339	584
Lillåns södra skola F-6	144	131	145	232	234	251	-466
Västra Engelbrektskolan F-9	120	121	124	476	484	482	30
Tegnérskolan F-3	170	167	167	198	200	202	-65
Bruketts skola F-3	81	73	80	120	109	133	-867
Almby skola F-9	339	317	355	954	950	977	-1 103
Engelbrektskolan 4-9	51	45	40	695	688	709	-789
Gumaeliuskolan 7-9	0	0	0	720	726	726	0
Mellringes skola F-6	183	176	150	372	368	360	378
Mellringes skola 7-9	0	0	0	355	351	378	-913
Norrby skola F-6	421	385	405	640	639	663	-788
Rostaskolan F-6	293	272	263	506	497	482	488
Stora Mellösa skola F-6	116	102	99	192	191	189	30
Stureskolan F-3	205	200	230	243	239	254	-555
Wallerska skolan F-6	190	178	175	343	342	344	-22
Brunnsskolan F-6	301	287	281	484	478	470	241
Brickebackens skola F-6	116	112	112	272	278	266	409
<b>Summa Grundskola intraprenad</b>	<b>2 927</b>	<b>2 746</b>	<b>2 811</b>	<b>7 608</b>	<b>7 580</b>	<b>7 705</b>	<b>-4 605</b>
<b>Totalt grundskola inkl intraprenad</b>	<b>6 432</b>	<b>6 108</b>	<b>6 327</b>	<b>15 285</b>	<b>15 227</b>	<b>15 523</b>	<b>-11 749</b>
Adolfsberg	11	11	11	30	32	31	1 131
Svea	18	19	0	35	35	0	5 497
Svealund			11			37	-7 630
Vivalla	5	10	10	19	19	21	-875
<b>Grundskolor</b>	<b>34</b>	<b>40</b>	<b>32</b>	<b>84</b>	<b>86</b>	<b>89</b>	<b>-1 877</b>
Engelbrekt	1	1	3	35	39	41	-828
Almby	4	6	6	31	30	28	2316
Brickebacken	24	26	26	45	48	48	867
<b>Grundskola intraprenad</b>	<b>29</b>	<b>33</b>	<b>35</b>	<b>111</b>	<b>117</b>	<b>117</b>	<b>2 355</b>
<b>Totalt grundskolor inkl intraprenad</b>	<b>63</b>	<b>73</b>	<b>67</b>	<b>195</b>	<b>203</b>	<b>206</b>	<b>478</b>
<b>TOTALT</b>	<b>6 495</b>	<b>6 181</b>	<b>6 394</b>	<b>15 480</b>	<b>15 430</b>	<b>15 729</b>	<b>-11 271</b>

<sup>1)</sup> Negativt belopp = ramtillskott.

## Bilaga 2 Intraprenadernas ackumulerade resultat

Intraprenader Grundskolenämnd	Ack. resultat	Budget- avvikelse	Förbrukat Ack res.	Nytt underskott	Nytt överskott	Nytt ack. resultat
Lillåns skola, Lillåns södra skola	4 427	-700	-700			3 727
V:a Engelbrekt, Tegnérskolan	158	-200	-158	-42		-42
Almbyskolan F-9	5 825	-1 600	-1 600			4 225
Engelbrektskolan 4-9	4 132	400			400	4 532
Gumaeliuskolan 7-9	2 843	-1 000	-1 000			1 843
Mellringeskolan F-6	63	0	0			63
Mellringeskolan 7-9	314	-2 200	-314	-1 886		-1 886
Norbyskolan F-6	92	-400	-92			-308
Rostaskolan F-6	347	-1 200	-347	-853		-853
Stora Mellösa skola F-6	817	100			100	917
Stureskolan F-3	1 369	-600	-600			769
Wallerska skolan F-6	1 688	-600	-600			1 088
Brunnskolan F-6	1 978	-800	-800			1 178
Brickebacken F-6	3 629	0				3 629
<b>Summa intraprenader Grundskolenämnd</b>	<b>27 682</b>	<b>-8 800</b>	<b>-6 211</b>	<b>-3 089</b>	<b>500</b>	<b>18 882</b>