

Rapport

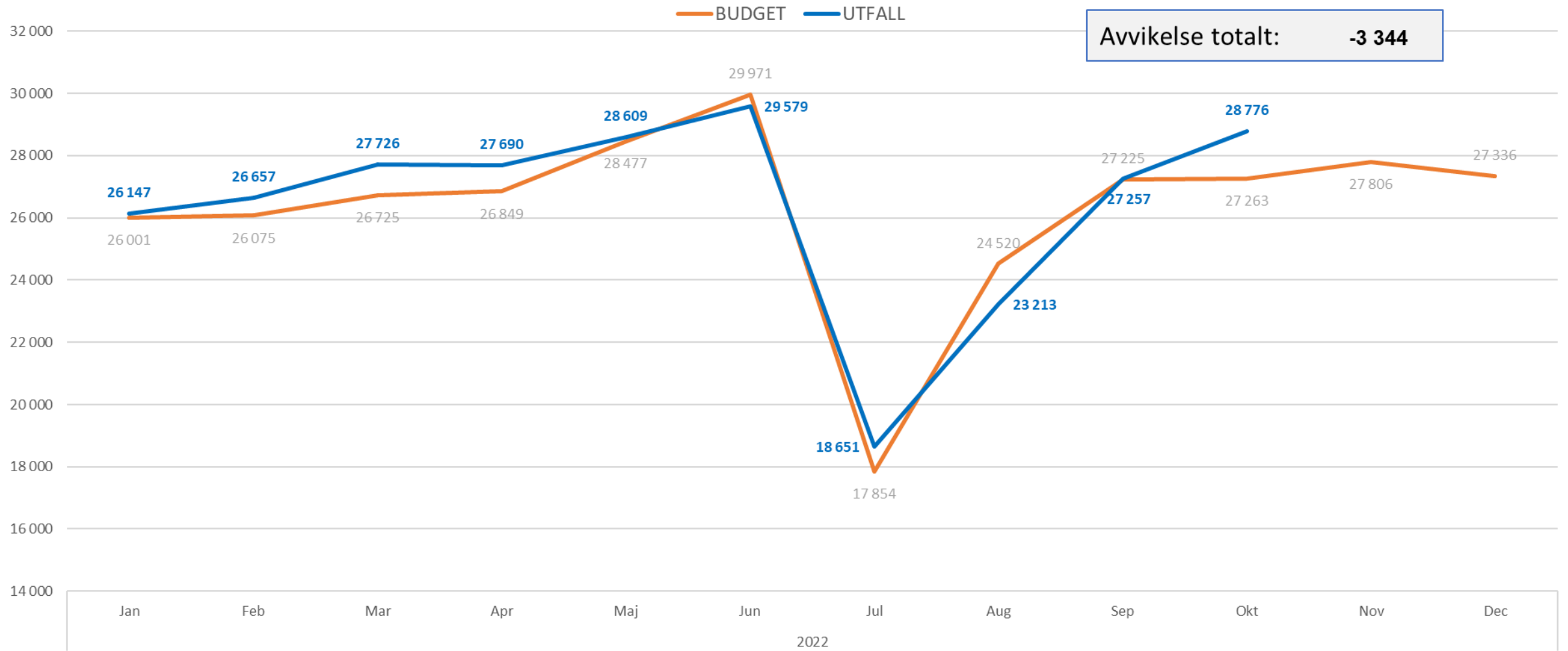
2. EKONOMI - UPPFÖLJNING JAN-OKT 2022



DRIFTRÉDOVISNING PER VERKSAMHET		AVVIKELSE		AVVIKELSE		AVVIKELSE		AVVIKELSE		AVVIKELSE		AVVIKELSE		AVVIKELSE		AVVIKELSE		AVVIKELSE		AVVIKELSE	
NETTOKOSTNAD		JAN→ FEB		JAN →→ MAR		JAN →→ APR		JAN →→ MAJ		JAN →→ JUN		JAN →→ AUG		JAN →→ SEP		JAN →→ OKT		JAN →→ NOV		JAN →→ DEC	
GEMENSAMT	6011 Förvaltningschef	306	477	143	257	263	652	285	220	60	913	540	1 080	741	1 250	354	1 028				
	6024 IKT strateg	138		51		270		-198		671		239		183		349					
	6028 Lokalstrateg	33		63		118		132		182		301		326		324					
TEAM KOST	6029 Kostchef	-23	135	-14	-24	8	-192	34	-219	41	-376	119	199	96	-38	167	-221				
	6020 Kökschef 1	77		-177		-282		-345		-499		-237		-355		-516					
	6021 Kökschef 2	77		224		233		282		343		410		417		415					
	6022 Kökschef 3	5		-57		-151		-191		-261		-93		-196		-286					
TEAM GRUND-SKOLA	6014 VC Grundskola	878	-216	1 838	-28	2 482	44	2 755	-18	2 806	339	796	330	718	-18	969	-16				
	6043 Rektor Gr1	-161		-261		-393		-479		-461		-425		-348		-232					
	6044 Rektor Gr2	-143		-283		-389		-288		-279		-241		-293		-330					
	6045 Rektor Gr3	-437		-774		-844		-754		-731		331		233		-36					
	6047 Rektor Gr4	-254		-463		-813		-1 197		-1 008		-715		-683		-491					
	6048 Rektor Gr5	126		247		363		385		408		718		946		1 061					
	6049 Rektor Gr6	-158		-241		-246		-116		74		88		-56		-279					
	6050 Rektor Gr7	-68		-90		-115		-323		-470		-223		-535		-678					
TEAM FÖR-SKOLA	6071 VC Förskola	-54	652	-185	661	135	739	67	503	474	693	567	1 275	653	1 667	755	861				
	6073 Rektor F1	155		155		170		82		-19		144		203		326					
	6074 Rektor F2	249		254		63		-10		-137		-246		-96		-1 189					
	6075 Rektor F3	32		142		179		285		329		589		758		746					
	6077 Rektor F4	39		-57		-167		-345		-418		-323		-369		-243					
	6078 Rektor F5	231		352		360		424		463		545		518		467					
TEAM FENIX	6053 Fenix Gy	30	-69	-446	-584	-441	-17	-229	268	-190	204	-549	-195	-1 366	-1 124	-1 395	-1 246				
	6063 Fenix Vux	-99		-138		424		497		394		354		242		149					
ÖVRIGT	6013 Skolskjuts	1 152	-289	-207	-512	-221	-855	-285	-1 609	-274	-2 069	-393	-2 771	-1 072	-2 826	-412	-2 226				
	6079 IKE/Fristående	-1 442		-305		-634		-1 323		-1 795		-2 378		-1 754		-1 814					
TOTALT		690		-230		371		-855		-295		-82		-1 089		-1 820	-0,5%				

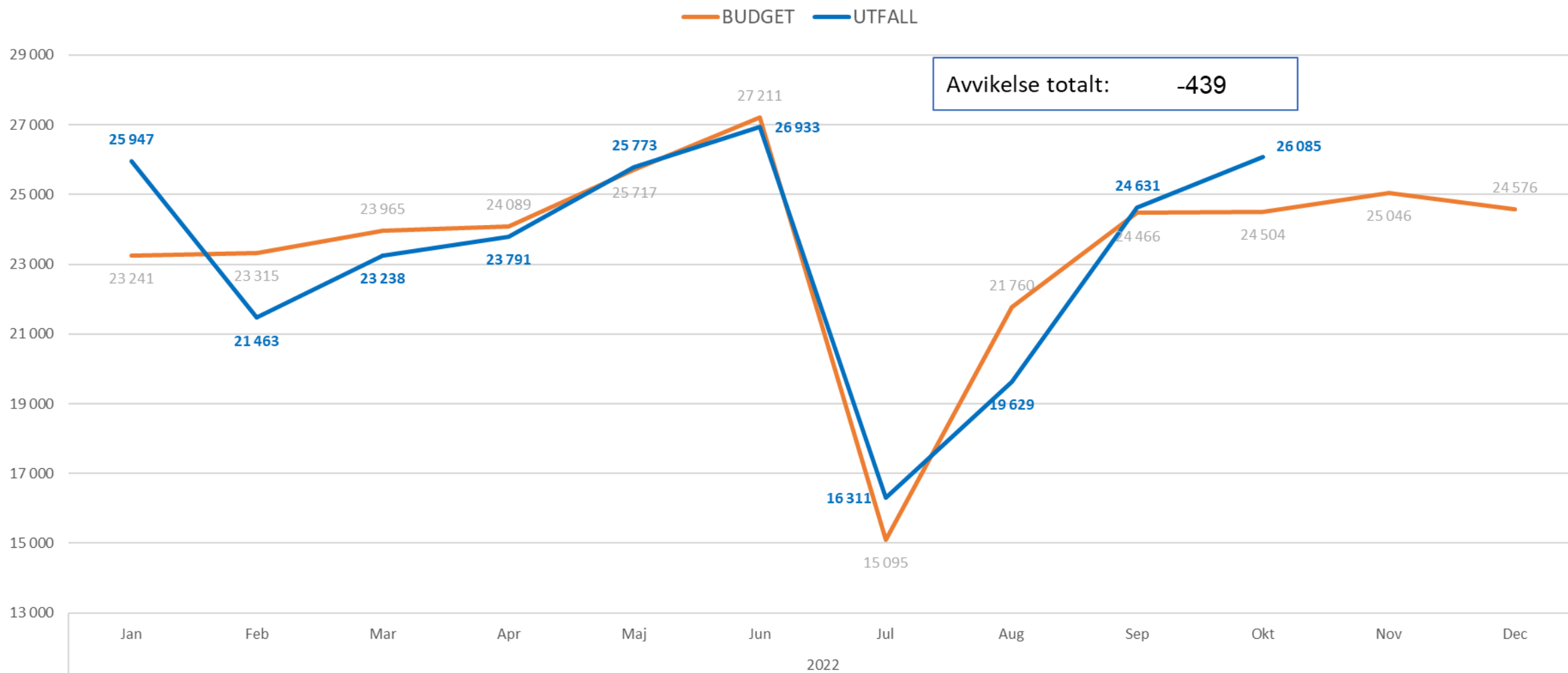
2022

Löner/arvoden och personalomkostnader (tkr)



2022

Personalkostnader minus erhållna bidrag (tkr)



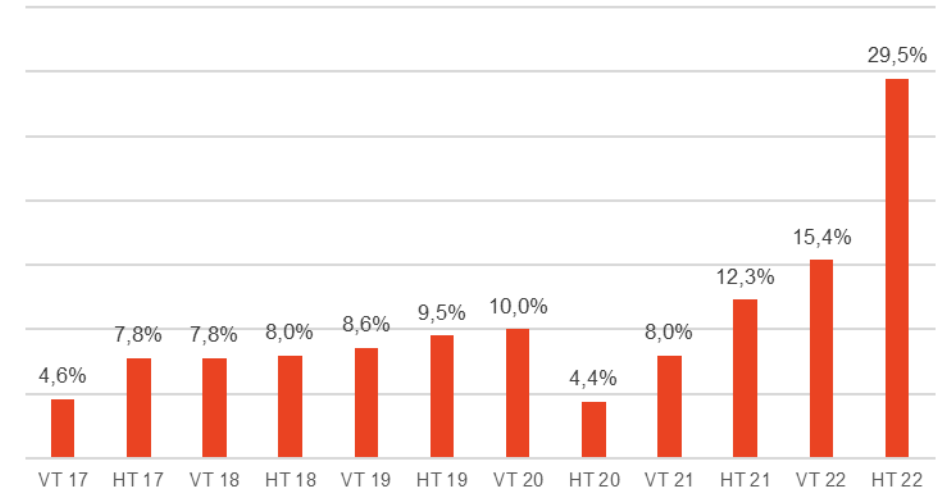
DRIFTREDOVISNING, tkr		Avvikelse Utfall vs Budget										Årsbudget (tkr)	Avvikelse PROGNOS T1	Avvikelse PROGNOS T2
		Jan-Feb	Jan-Mar	Jan-Apr	Jan-Maj	Jan-Jun	Jan-Aug	Jan-Sep	Jan-Okt	Jan-Nov	Jan-Dec			
100	Politisk verksamhet	24	31	78	97	83	90	63	64			-1 000	0	50
600	Gemensam adm Bun	333	164	646	124	623	946	760	551			-21 203	0	200
621	Kostverksamhet	136	-24	-192	-219	-376	199	-37	-221			-30 921	-1 900	-133
624	Skolskjutsar	1 152	-207	-221	-285	-274	-393	-1 072	-412			-12 704	-750	-800
641	Grundskola	-435	-345	-474	-919	-589	-580	-480	-515			-149 739	-1 500	-1 610
659	Gymnasieskola	-802	-451	-566	-549	-1 204	-1 486	-2 217	-2 031			-66 092	0	-1 870
661	Vuxenutbildning	-99	-138	424	497	394	354	241	148			-9 047	0	870
671	Särskolan	-211	-8	-4	-61	-23	197	198	114			-9 361	0	317
723	Förskoleklass	68	82	104	156	198	77	165	85			-9 950	0	-139
724	Förskola	496	658	609	316	659	554	1 355	543			-108 516	0	672
725	Fritidshem	29	8	-35	-11	214	-40	-65	-147			-18 892	0	336
TOTALT PROGRAM		690	-230	371	-855	-295	-82	-1 089	-1 820			-437 425	-4 150	-2 107



Inflationspåverkan

- Indexökningar inom skolskjuts slår hårt mot budgeten varför skolskjutsen idag ska ses som underbudgeterad.
- Skillnaden mellan ett normalt index om 10% till dagens 29,5% motsvarar 1 900 tkr. Under våren 22 kompenserades BUN med 500 tkr varför **1 400 tkr** kvarstår
- Inom kosten har vi ökade kostnader för råvaror. Viss kompensation utgick under våren 22 varför vi kan budgetera råvarorna i referensportionen till 12,80 kr.
- Detta bedöms inte räcka för att hålla nivåerna från 2021. Livsmedelskostnaderna har ökat 20-25% varför råvarorna i referensportionen bör öka till 14,90 kr.
- Ökningen från 12,80 kr → 14,90 kr motsvarar ca **1 400 tkr**. Kompensation för ökningen 11,40 kr → 12,80 har redan utgått.

Skolskjutsindex



Totalt kommer BUN att begära **2800 tkr** som kompensation för inflationspåverkan



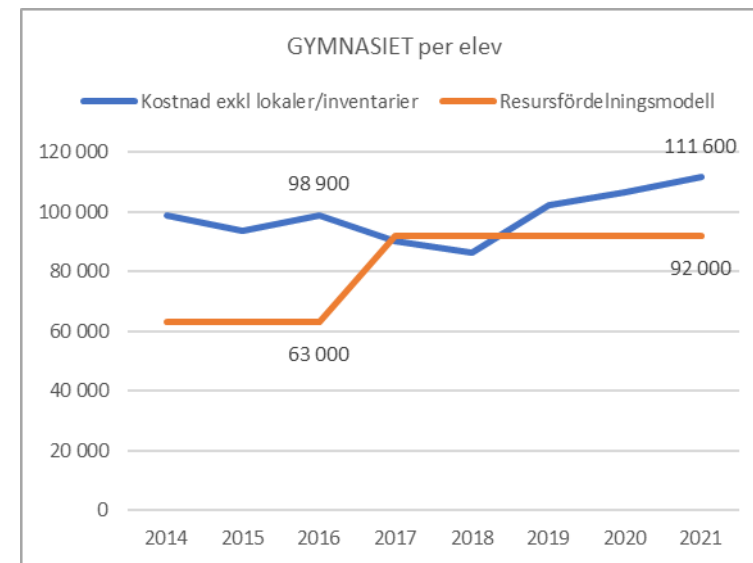
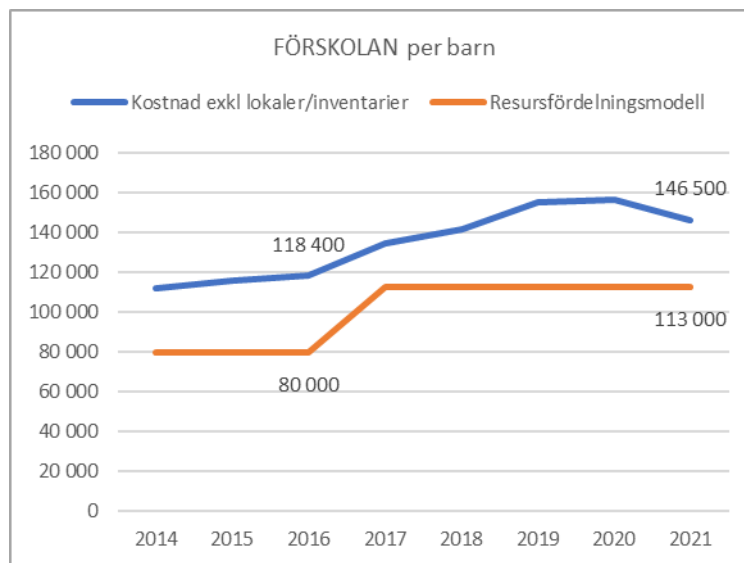
Resursfördelning

Under 2017 påtalades för KS att grundbeloppet per elev i resursfördelningsmodellen aldrig räknas upp varför vi med en växande befolkning tvingas till dolda besparingar.

Beloppet justerades upp till 2017 men någon uppräknings sker inte.

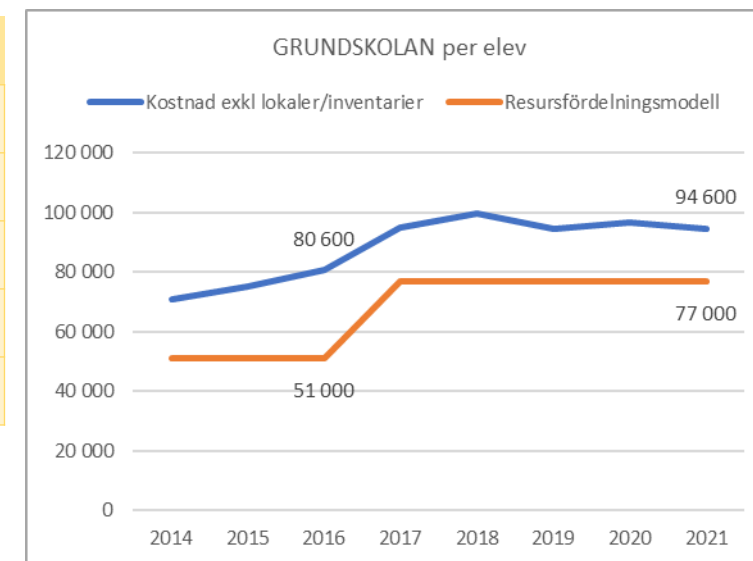
Problemet från 2017 kvarstår därför och vi har idag en alldeles för stor skillnad mellan faktiska kostnader och beloppet i resursfördelningsmodellen.

BUN begär att KS ser över modellen så att kompensation för nya elever utgår från våra faktiska kostnader samt att en årlig uppräknings ingår



DIFFERENS per elev	2017	2018	2019	2020	2021
Gymnasiet	2 000	5 500	-10 400	-14 600	-19 600
Grundskola	-17 900	-22 800	-17 400	-19 600	-17 600
Fritidshem	-8 300	-12 700	-14 200	-18 800	-17 400
Förskoleklass	-9 300	-17 000	-20 000	-14 700	-15 500
Förskola	-21 900	-28 800	-42 500	-43 500	-33 500

Uppgifterna gällande egna kostnader exklusive lokaler och inventarier är hämtade från SCB (= vår årliga RS rapportering)



Beslutsförslag

Förvaltning	Förvaltningen förordar utskottet att <ul style="list-style-type: none">- Föreslå nämnden att godkänna lämnad rapport- Begära tilläggsbelopp motsvarande 2800 tkr för inflationspåverkan 2023- Begära att KS ser över resursfördelningsmodellen så att kompensation för nya elever utgår från faktiska kostnader med en årlig uppräknig
- AU	Barn och utbildningsnämndens arbetsutskott beslutar: <ul style="list-style-type: none">- Föreslår nämnden godkänna lämnad rapport- Begära tilläggsbelopp motsvarande 2800 tkr för inflationspåverkan 2023- Begära att KS ser över resursfördelningsmodellen så att kompensation för nya elever utgår från faktiska kostnader med en årlig uppräknig
BUN	Barn och utbildningsnämnden beslutar: <ul style="list-style-type: none">- godkänna lämnad rapport

