

Delårsrapport med prognos 1 2022

Grundskolenämnden

Beslutad av Grundskolenämnden, den 19 maj 2022

Innehåll

1	Förslag till beslut	3
2	Förvaltningschefens bedömning och analys	4
2.1	Förvaltningschefens analys av verksamhetens prognos.....	4
2.2	Händelser av väsentlig betydelse.....	4
2.3	Förväntad utveckling	5
3	Delårsresultat och prognos 1 för år 2022	6
3.1	Enheternas delårsresultat och prognos.....	9
3.2	Intäkts- och kostnadsutveckling.....	12
3.3	Verksamheternas delårsresultat och prognos.....	12
3.4	Investeringar	13
4	Bilagor	14
	Bilaga 1 Prognos elevantal 2022.....	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 2022 för Grundskolenämnden. I rapporten görs en uppföljning av nämndens ekonomiska mål samt förvaltningschefens framåtblick.

Förvaltningen förskola och skolas förslag till Grundskolenämnden

1. Grundskolenämnden fastställer delårsrapporten med prognos 1 för 2022.
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 -9 900 tkr varav -4 900 tkr avser intraprenaderna, -7 000 tkr avser den kommungemensamma måltidsorganisationen och den anslagsfinansierade enheten för flerspråkighet prognostiserar ett överskott på 1 000 tkr.

Nämnden exklusive intraprenader och ovan nämnda gemensamma verksamheter prognostiserar ett överskott på 1 000 tkr, vilket sett till budgetomslutningen i princip kan ses som en budget i balans.

Förutsättningarna inför verksamhetsåret var en budgetförstärkning på 0,91 procent samt en demografisk utveckling med ett minskat elevunderlag i de lägre åldrarna och nyetableringar av flera friskolor.

Sammantaget är bedömningen att verksamheten bedrivs på ett sätt som motsvarar uppdragen, men förvaltningen har en utmaning i att anpassa verksamheten efter elevflödena. För att verksamheten ska kunna bedrivas kostnadseffektivt kan skolbeståndet behöva ses över. Rektorer är i behov av stabila ekonomiska förutsättningar och ett tillräckligt elevunderlag för att få ekonomin i balans så att fokus hamnar på kunskapsutveckling och en trygg lärandemiljö.

2.2 Händelser av väsentlig betydelse

Grundskolans samtliga verksamheter har påverkats av pandemin som löpt på under två års tid. Under hela 2021 och de första månaderna 2022 har rektorer och personal i verksamheterna med stöd av förvaltningen bedrivit förskola utifrån Folkhälsomyndighetens rekommendationer och kommunens gemensamma riktlinjer för arbete under pandemin. Rektor har organiserat sin verksamhet utifrån nya restriktioner och riktlinjer samt lokala förutsättningar för att undvika smittspridning och säkerställa både en trygg och god verksamhet och arbetsmiljö.

Grundskolorna tillsammans med förvaltningen måste ha beredskap för att eventuell ökad smittspridning i samhället trots att covid-19 inte längre klassas som en samhällsfarlig sjukdom. Verksamheterna kan fortfarande ställas inför scenarion med hög frånvaro bland personal och hög arbetsbelastning utifrån frånvarande personal.

Det säkerhetspolitiska läget i Europa har förändrats i och med kriget i Ukraina. Detta har fått konsekvenser även för förvaltningen och kommunen som behöver ha beredskap och planering för eventuella störningar i exempelvis IT-system och livsmedelsförsörjning. Den potentiella flyktingkrisen som kriget medför kan även den komma att påverka verksamheterna i form av ett större inflöde av barn som är i behov skolplacering. Här planerar förvaltningen tillsammans med övriga delar av kommunen för hur detta ska omhändertas på ett lämpligt och tryggt sätt.

Kriget i Ukraina påverkar även omvärldens ekonomi i och med en ökad inflation och prisökningar som följer av detta. Förvaltningen ser redan nu hur detta påverkar våra grundskolor då inköp blir dyrare. Särskilt hårt slår prisökningarna mot måltidsverksamheten då kostnader för livsmedel ökat avsevärt.

2.3 Förväntad utveckling

Det arbete som har påbörjats med att säkerställa likvärdig utbildning och ett optimalt lärande för alla elever behöver fortsätta de kommande åren. Det gäller både att säkerställa en god undervisning, en förebyggande och främjande elevhälsa och ett systematiskt kvalitetsarbete på alla nivåer för att identifiera elevers behov och säkerställa att verksamheterna har rätt förutsättningar. Förvaltningen behöver samtidigt ha beredskap för att anpassa verksamheten utifrån eventuella nationella beslut om bland annat professionsprogram för lärare och skolledare, en likvärdig skola och elevhälsa.

De kompetensförsörjningsutmaningar som idag finns med att säkerställa att alla elever får undervisning av legitimerade lärare kommer fortsätta under överskådlig framtid. Det gäller även tillgång till alla skolans personalkategorier och vikarier. Förvaltningen behöver därmed fortsätta samarbete med lärarutbildningar, genomföra andra insatser för att attrahera nya medarbetare, men också utveckla nya strategier och arbetssätt för att attrahera, behålla och utveckla de medarbetare som idag arbetar i skolorna. Förvaltningen behöver också tillsammans med skolorna utveckla strategier och organisation för att särskilt möta de svårigheter som finns med att rekrytera till landsbygd och områden med svårare förutsättningar.

3 Delårsresultat och prognos 1 för år 2022

Delårsresultat och prognos – ekonomi

Grundskolenämnden har till och med april månad förbrukat 35 procent av budgetramen, vilket är något lågt för perioden. Utifrån ekonomiskt utfall till och med april och bedömda förändringar under hösten prognostiseras ett underskott på -9 900 tkr varav -4 900 tkr avser intraprenaderna, -7 000 tkr avser den kommun-gemensamma måltidsorganisationen, den anslagsfinansierade enheten för flerspråkighet prognostiserar däremot ett överskott på 1 000 tkr.

Nämnden exklusive intraprenader och ovan nämnda gemensamma verksamheter prognostiserar ett överskott på 1 000 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 2021. Elevantalet ökade till februari jämfört med oktober men till hösten förväntas endast en marginell ökning, se bilaga 1. Totalt sett innebär detta ett prognostiserat ramtillskott med 1 400 tkr. I tabellen nedan framgår budgetförändringar under året

Budgetram 2022 Grundskolenämnd	
Belopp i tkr	
Grundskola, resursfördelningsmodell baserad på elevantal 2021-10-15	-1 271 624
Grundsärskola, resursfördelningsmodell baserad på elevantal 2021-10-15	-95 463
RH verksamhet, resursfördelningsmodell baserad på elevantal 2021-10-15	-8 492
Autismverksamhet, anslag	-19 254
Partnerskap Örebro, anslag	-8 147
Vaccinationssjuksköterska	-600
Enheten för flerspråkighet	-16 689
Objektsspecialist	-1 200
Nämndverksamhet, anslag	-800
Budgetram 2022-01-01	-1 422 269
Avstämning grundskolan 15 feb 2022	-16 316
Avstämning obligatorisk sarskola 15 feb 2022	-1 237
Avstämning grundskolan 15 feb 2022 RH	196
Budgetram 2022-02-28	-1 439 626
Budgetjustering, satsningar skola	-5 025
Budgetram 2022-03-31	-1 444 651
Avstämning sarskola 15 april 2022 (inkl individualintegrerade)	-300
Satsning studie- och yrkesvägledning	-3 000
Satsning kursplaner/läroplaner	-1 935
Budgetram 2022-04-30	-1 449 886

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

Grundskolenämnd Prognos 1, 2022-04-30 Belopp i tkr	Utfall jan-april 2022	Budget 2022	Aterstår av budget	Förbrukat %	Prognos 1 2022	Budget- avvikelse
Grundskolor inkl förskoleklass och fritidshem	-201 776	-556 531	-354 755	36%	-557 581	-1 050
Grundskola intraprenad inkl förskoleklass och fritidshem	-226 455	-610 968	-384 513	37%	-614 768	-3 800
Grundskola inkl fritidshem	-9 268	-26 621	-17 353	35%	-27 071	-450
Grundskola intraprenad inkl fritidshem	-23 038	-65 815	-42 777	35%	-66 915	-1 100
Måltidsverksamhet	-7 423	0	7 423	0%	-7 000	-7 000
Köp måltider Grundskola	-36 456	-109 369	-72 913	33%	-109 369	0
Enheten för flerspråkighet	-5 299	-16 689	-11 390	32%	-15 689	1 000
Skolpsykologer	-811	-7 613	-6 802	11%	-7 113	500
Partnerskap Örebro	-3 344	-8 147	-4 803	41%	-8 147	0
Förvaltningsgemensamt	1 884	-45 333	-47 217	-4%	-43 333	2 000
Ankomstregistrerade fakturor	-354	0	354	-	0	0
Planeringsreserv	0	-2 000	-2 000	0%	-2 000	0
Grundskolenämnd	-432	-800	-368	54%	-800	0
Nettokostnad	-512 821	-1 449 886	-937 065	35%	-1 459 786	-9 900
Varav intraprenader						-4 900
Budgetavvikelse exkl. intraprenaderna						-5 000

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

Avvikelse inkl. ianspråktagande av ack resultat intraprenader	
Årets avvikelse exkl. intraprenader	-5 000
Årets avvikelse intraprenader (dvs nya över- och eller nya underskott)	1 400
Justerad avvikelse	-3 600

Planeringsreserv

I budget 2022 avsattes 2 000 tkr till Grundskolenämndens planeringsreserv. I tabellen nedan framgår hur planeringsreserven har använts till politiska prioriteringar och förutsedda händelser under året.

Planeringsreserv Grundskolenämnd 2022	
Avsatt till planeringsreserv 2022	-2 000
Kvarvarande planeringsreserv 2022-04-30	-2 000

Effekter av coronapandemin

För våren så har pandemin initialt bidragit till en hög sjukfrånvaro med en följd av ökade kostnader för vikarier och en ökad arbetsbelastning för ordinarie personal.

Pandemin är inte en bidragande anledning till den negativa prognosen, utan har snarare bidragit till att förbättra det ekonomiska läget då personalfrånvaro inte alltid ersatts fullt ut samt att verksamheterna kompenseras med 11,5 mnkr för högre sjuklöner under våren.

Utöver kompensationen för sjuklönekostnader så har regeringen även 2022 beslutat om en tillfällig förstärkning av statligt stöd till skolväsendet, 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 7,3 mnkr till kommunal grundskole- och fritidshemsverksamhet.

Om ovanstående intäkter och effekter har haft en positiv påverkan på skolornas ekonomi i år behöver detta beaktas inför 2023 då förutsättningarna förhoppningsvis är mer normala igen, vilket kommer bli en ekonomisk utmaning för skolorna.

Effektivisering

Programområdet barn och utbildning har 2022 inget generellt effektiviseringsbehov, resursfördelningsmodellerna har i stället förstärkts med 0,91 procent vilket för en grundskolelev motsvarar 707 kr per år i snitt.

Däremot finns det verksamheter som har ett effektiviseringsbehov förknippat till föregående års underskott eller till förändringar kopplade till demografiutvecklingen. Färre barn i lägre åldrar och skolplatser som inte fylls kan kopplas till demografiutvecklingen, men även till nyetablering av friskolor. För att möta denna utveckling kan skolbeståndet behöva ses över.

Dessutom innebär den ökande inflationen att verksamheterna kommer behöva effektivisera då inköp blir dyrare. Bland annat slår kraftiga prisökningar på livsmedel särskilt hårt mot måltidsverksamheten, livsmedelspriserna förväntas öka med cirka 13 procent på årsbasis.

Den övervägande delen av effektivisering sker i dessa fall genom att minska/anpassa personalorganisationen då drygt 90 procent av skolornas budget går till detta. Men inköpen behöver även de effektiviseras och prioriteras. Inom måltidsverksamheten så försöker man till exempel anpassa menyerna efter prisbilden.

3.1 Enheternas delårsresultat och prognos

Grundskolenämnd - exkl intraprenader Prognos 1, 2022-04-30 Belopp i tkr	Utfall jan-april 2022	Budget 2022	Återstår av budget	Förbrukat %	Prognos 1 2022	Budget- avvikelse
Grundskolor inkl förskoleklass och fritidshem						
Adolfsbergsskolan 7-9	-11 636	-34 222	-22 586	34%	-34 222	0
Adolfsbergsskolan F-6	-12 435	-33 780	-21 345	37%	-33 780	0
Adolfsberg RH	-2 384	-8 152	-5 768	29%	-7 652	500
Almbro skola F-6	-3 508	-8 935	-5 427	39%	-9 085	-150
Askers skola F-3	-1 502	-4 433	-2 931	34%	-4 383	50
Björkhagaskolan F-3	-4 220	-11 925	-7 705	35%	-11 925	0
Ervalla skola F-6	-2 640	-7 864	-5 224	34%	-7 864	0
Garphyttans skola F-6	-4 474	-12 934	-8 460	35%	-12 934	0
Glanshammars skola F-6	-10 069	-26 636	-16 567	38%	-26 836	-200
Hampetorps skola F-6	-1 322	-3 957	-2 635	33%	-3 957	0
Hovtaskolan F-6	-11 772	-33 428	-21 656	35%	-33 428	0
Kryddgårdsskolan F-3	-2 711	-7 218	-4 507	38%	-7 218	0
Latorps skola F-3	-1 864	-6 431	-4 567	29%	-6 231	200
Lundbyskolan F-6	-8 030	-24 796	-16 766	32%	-24 796	0
Mariebergsskolan F-6	-7 007	-19 198	-12 191	37%	-19 198	0
Mosjö skola F-6	-5 990	-15 604	-9 614	38%	-15 604	0
Navets skola 7-9	-10 310	-27 876	-17 566	37%	-27 876	0
Närkes Kils skola F-6	-3 216	-9 382	-6 166	34%	-9 382	0
Odenskolan F-9	-8 566	-20 997	-12 431	41%	-22 097	-1 100
Olaus Petriskolan F-6	-10 263	-28 100	-17 837	37%	-27 700	400
Olaus Petriskolan 7-9	-15 048	-41 850	-26 802	36%	-41 850	0
Rostaskolan F-6	-14 389	-36 587	-22 198	39%	-37 287	-700
Svealundsskolan F-6	-11 826	-32 531	-20 705	36%	-32 531	0
Sörbyskolan F-6	-3 864	-9 788	-5 924	39%	-10 088	-300
Sörbyängsskolan F-6	-6 042	-15 860	-9 818	38%	-16 160	-300
Tybblelundsskolan F-6	-8 779	-24 797	-16 018	35%	-24 597	200
Vintrosa skola F-6	-5 064	-13 883	-8 819	36%	-13 833	50
Änglandaskolan F-6	-10 636	-28 745	-18 109	37%	-28 445	300
Ölmbrotorps skola F-6	-2 208	-6 622	-4 414	33%	-6 622	0
Grundskola inkl förskoleklass och fritidshem totalt	-201 776	-566 531	-354 755	36%	-557 581	-1 050
Grundsärskola inkl fritidshem						
Adolfsberg särskola	-3 590	-10 155	-6 565	35%	-10 605	-450
Svealund särskola	-5 677	-16 466	-10 789	34%	-16 466	0
Grundsärskola inkl fritidshem totalt	-9 268	-26 621	-17 353	35%	-27 071	-450
Måltidsverksamhet	-7 423	0	7 423	0%	-7 000	-7 000
Köp måltider Grundskola	-36 456	-109 369	-72 913	33%	-109 369	0
Enheten för flerspråkighet	-5 299	-16 689	-11 390	32%	-15 689	1 000
Skolpsykologer	-811	-7 613	-6 802	11%	-7 113	500
Partnerskap Örebro	-3 344	-8 147	-4 803	41%	-8 147	0
Förvaltningsgemensamt	1 884	-45 333	-47 217	-4%	-43 333	2 000
Ankomstregristrade fakturor	-354	0	354	-	0	0
Planeringsreserv	0	-2 000	-2 000	0%	-2 000	0
Grundskolenämnd	-432	-800	-368	54%	-800	0
Nettokostnad	-263 328	-773 103	-509 775	34%	-778 103	-5 000

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. Elevantalet till hösten spelar en avgörande roll och här har inte verksamheten alla förutsättningar i dagsläget för att med säkerhet veta hur organisationen behöver planeras. Nedan kommenteras enheter som prognostiserar större negativa avvikelser eller enheter som stötts upp med extra stöd.

Marieberg skola prognostiserar en **budget i balans** i år, men det ska ses mot bakgrund av att skolan stärkts upp av extra statsbidrag på 800 tkr. Skolan har sämre förutsättningar pga. små klassrum som medför att de inte kan ta emot fulla klasser. Även många elever i behov av särskilt stöd.

Sörby skola prognostiserar underskott på **-300 tkr**. Detta trots att skolan tilldelats extra statsbidrag på 1 Mkr. Skolan har en problematisk situation med bristande elevunderlag och det bedöms omöjligt att forma en organisation i ekonomisk balans utifrån så lågt elevantal. Även många elever i behov av särskilt stöd.

Sörbyängsskolan prognostiserar underskott på **-300 tkr**. Det beror på att skolan har många elever med stort behov av särskilt stöd. I samråd med vc ser skolan över organisationen för att skapa särskilda undervisningsgrupper för dessa elever.

Garphyttans skola prognostiserar en **budget i balans**, men det ska ses mot bakgrund att de tilldelats 800 tkr extra statsbidrag. Problemen från 2021 kvarstår med vikande elevunderlag samt låg måluppfyllelse och orolig situation på skolan.

Odenskolan prognostiserar underskott på **-1 100 tkr**. Detta trots att de har tilldelats extra statsbidrag på 500 tkr. Skolan har höga personalkostnader och arbetar med att omforma sin organisation.

Rostaskolan prognostiserar underskott på **-700 tkr**. Det beror på många elever med behov av stöd och dessa elever är också närvarande både många timmar/dag samt många dagar/år, vilket kräver ett antal extra heltidsresurser.

Grundsärskolan exkl. intraprenaderna prognostiserar **-450 tkr**. Underskottet härrör från Adolfsberg och vägs upp av det överskott som Adolfsberg RH prognostiserar (500 tkr) Dessa två enheter behöver ses i kombination då resursfördelningsmodellen i nuläget inte har en tydlig avgränsning, omformning pågår inför 2023.

Förvaltningsgemensamma kostnader finansieras via ramavdrag från resursfördelningsmodellerna och prognosen är ett överskott på **2 000 tkr** pga. minskade kurser/konferenser under våren samt erhållna medel från programnämnden för satsningar att förstärka elevhälsa och SYV som ännu inte hunnit rekryteras.

Måltidsverksamheten som numera är en kommungemensam organisation och även servar gymnasiet och vård- och omsorg prognostiserar ett underskott på **-7 000 tkr**. Anledningen till underskottet kraftigt stigande livsmedels- och transportkostnader till följd av världsläget. Anpassningar av menyer görs men det kommer inte kunna hämta underskottet, inför 2023 kommer verksamhetens priser behöva räknas upp i större utsträckning. En uppräknig av måltidspriseran kommer påverka skolornas ekonomi, som finansierar måltidsverksamheten via avdrag från elevpengen, om inte prisökningar kompenseras för från KS i budgetprocessen.

Enheten för flerspråkighet prognostiserar ett överskott på **-1 000 tkr**, åtgärderna som gjorts för att hantera det riktade sparbetning på ca. 15 procent som verksamheten fick inför 2020 har nu fått effekt. Utmaningen nu ligger i att sakta skala upp och för förstärka undervisningen där det finns störst behov av det utan att dra på sig en för stor kostym igen.

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 användas till politiska prioriteringar/satsningar i sin helhet.

Grundskolenämnden är anslagsfinansierad och prognostiserar en budget i balans.

Grundskolenämnd - intraprenader Prognos 1, 2022-04-30 Belopp i tkr	Utfall jan-april 2022	Budget 2022	Återstår av budget	Förbrukat %	Prognos 1 2022	Budget- avvikelse
Grundskola intraprenad inkl förskoleklass och fritidshem						
Lillåns skola 7-9	-11 427	-31 647	-20 220	36%	-31 347	300
Lillåns skola F-6	-9 190	-25 531	-16 341	36%	-25 431	100
Lillåns södra skola F-6	-6 300	-17 236	-10 936	37%	-17 036	200
Totalt intraprenaden Lillåns skola, Lillåns s:a skola	-26 918	-74 414	-47 496	36%	-73 814	600
Västra Engelbrektskolan F-9	-15 866	-43 132	-27 266	37%	-42 432	700
Tegnérskolan F-3	-5 856	-16 020	-10 164	37%	-15 720	300
Brukets skola F-3	-4 249	-10 114	-5 865	42%	-10 114	0
Totalt intraprenaden V:a Engelbrekt, Tegnérskolan	-25 971	-69 266	-43 295	37%	-68 266	1 000
Almby skola F-9	-24 928	-68 649	-43 721	36%	-69 049	-400
Engelbrektskolan 4-9	-21 407	-52 374	-30 967	41%	-54 274	-1 900
Gumaeliuskolan 7-9	-21 008	-52 479	-31 471	40%	-54 279	-1 800
Mellringeskolan F-6	-10 385	-26 518	-16 133	39%	-26 818	-300
Mellringeskolan 7-9	-12 377	-34 436	-22 059	36%	-34 436	0
Norrbyskolan F-6	-16 950	-44 329	-27 379	38%	-44 329	0
Stora Mellösa skola F-6	-4 824	-13 860	-9 036	35%	-14 260	-400
Stureskolan F-3	-6 793	-19 159	-12 366	35%	-19 859	-700
Wallerska skolan F-6	-8 696	-25 279	-16 583	34%	-25 279	0
Brunnskolan F-6	-11 717	-31 958	-20 241	37%	-31 858	100
Brickebackens skola F-6	-8 522	-23 227	-14 705	37%	-23 227	0
Vivallaskolan F-6	-16 803	-45 484	-28 681	37%	-45 484	0
Hagaskolan F-6	-9 157	-29 536	-20 379	31%	-29 536	0
Grundskola intraprenad inkl förskoleklass och fritidshem totalt	-226 455	-610 968	-384 513	37%	-614 768	-3 800
Grundskola intraprenad inkl fritidshem						
Almby särskola	-4 944	-13 837	-8 893	36%	-14 737	-900
Engelbrekt särskola	-4 272	-12 239	-7 967	35%	-12 439	-200
Brickebacken särskola	-9 395	-27 530	-18 135	34%	-27 530	0
Vivalla särskola	-4 427	-12 209	-7 782	36%	-12 209	0
Grundskola intraprenad inkl fritidshem totalt	-23 038	-65 815	-42 777	35%	-66 915	-1 100
Nettokostnad	-249 493	-676 783	-427 290	37%	-681 683	-4 900

Intraprenaderna inom grundskolan prognostiserar sammantaget ett underskott på **-3 800 tkr**, vilket innebär att några behöver använda sig av ackumulerade medel från tidigare år. Engelbrektskolan och Gumaeliuskolan prognostiserar att behöva nyttja hög andel av sina sparade medel, men i båda fallen är det rimligt att tro att det inte blir så mycket som prognosen visar. Detta pga. hög sjukfrånvaro som förmodligen genererar lägre personalkostnader än vad som prognostiseras.

Grundskolan inom intraprenaderna prognostiserar sammanlagt **-1 100 tkr**. **Almby** prognostiserar underskott på **-900 tkr**, vilket beror på osäkerhet med den nya resursfördelningsmodellen. **Engelbrekt** har, liksom grundskolan, en farhåga kring vikande elevantal inför hösten och prognostiserar därmed **-200 tkr**.

Se bilaga 2 för intraprenadernas ackumulerade resultat och prognostiserad förändring.

3.2 Intäkts- och kostnadsutveckling

Grundskolenämnd Bruttoredovisning - kostnader/intäkter Belopp i tkr	Bokslut 2021	Utfall jan-april 2022	Budget 2022	Aterstår av budget	Förbrukat %	Prognos 1 2022	Budget- avvikelse
Kostnader							
Kapitalkostnader/inköp inventarier	-89 868	-25 615	-68 283	-42 668	38%	-64 442	3 841
Personalkostnader	-1 418 045	-555 666	-1 495 523	-939 857	37%	-1 495 952	-422
Lokalhyror	-107	-204	-472	-268	43%	-472	0
Entreprenad/fastighetskostnader m.m.	-251 380	-85 506	-263 557	-178 051	32%	-265 195	-1 638
Övriga kostnader	-76 512	-13 055	-57 384	-44 328	23%	-58 225	-842
Summa kostnader	-1 835 912	-680 046	-1 885 219	-1 205 173	36%	-1 884 286	939
Summa intäkter	433 970	167 224	435 333	268 109	38%	423 094	-12 239
Nettokostnad	-1 401 943	-512 821	-1 449 886	-937 064	35%	-1 461 192	-11 300
Ramjustering ¹⁾						1 400	1 400
Justerad nettokostnad	-1 401 943	-512 821	-1 449 886	-937 064	35%	-1 459 792	-9 900
Varav intraprenader							-4 900
Budgetavvikelse exkl. intraprenaderna							-5 000

¹⁾ I nettokostnaden ligger en beräknad ramförändring för förändring i elevantal, vilket innebär att budgetramen förväntas öka.

3.3 Verksamheternas delårsresultat och prognos

Grundskolenämnd Bruttoredovisning - verksamhet Belopp i tkr	Utfall jan-april 2022	Budget 2022	Aterstår av budget	Förbrukat %	Prognos 1 2022	Budget- avvikelse
Politisk verksamhet	-432	-800	368	54%	-800	0
Pedagogisk verksamhet	-497 067	-1 373 785	-876 717	36%	-1 381 261	-7 470
Grundskola inkl förskoleklass och fritidshem	-468 609	-1 291 254	-822 645	36%	-1 297 255	-5 995
Grundskola inkl fritidshem	-28 459	-82 530	-54 072	34%	-84 005	-1 475
Förebyggande verksamheter	-3 344	-8 147	-4 803	41%	-8 147	0
Övrig verksamhet	-11 978	-67 153	-55 176	18%	-70 984	-3 830
Nettokostnad	-512 821	-1 449 886	-937 064	35%	-1 461 192	-11 300
Ramjustering					1 400	1 400
Justerad nettokostnad	-512 821	-1 449 886	-937 064	35%	-1 459 792	-9 900
Varav intraprenader						-4 900
Budgetavvikelse exkl. intraprenaderna						-5 000

¹⁾ I nettokostnaden ligger en beräknad ramförändring för förändring i elevantal, vilket innebär att budgetramen förväntas öka.

3.4 Investeringar

Grundskolenämnd Prognos 1, 2022-04-30 Belopp i tkr	Utfall jan-april 2022	Budget 2022	Förbrukat %	Prognos 1 2022	Budget- avvikelse
Adolfsbergsskolan 7-9	0	-300	0%	-300	0
Adolfsbergsskolan F-6	-38	-300	13%	-300	0
Adolfsberg RH	0	-25	0%	-25	0
Almbro skola F-6	0	-200	0%	-200	0
Askers skola F-3	0	0	0%	0	0
Björkhagaskolan F-3	0	0	0%	0	0
Ervalla skola F-6	0	0	0%	0	0
Garphyttans skola F-6	0	-100	0%	-100	0
Glanshammars skola F-6	0	-400	0%	-400	0
Hampetorps skola F-6	0	0	0%	0	0
Hovtaskolan F-6	0	-300	0%	-300	0
Kryddgårdsskolan F-3	0	-80	0%	-80	0
Latorps skola F-3	0	0	0%	0	0
Lundbyskolan F-6	-330	-340	97%	-340	0
Mariebergsskolan F-6	-166	-100	166%	-305	-205
Mosjö skola F-6	-11	-200	6%	-200	0
Navets skola 7-9	-75	-400	19%	-400	0
Närkes Kils skola F-6	0	-100	0%	-100	0
Odenskolan F-9	0	0	0%	-300	-300
Olaus Petriskolan F-6	0	-250	0%	-250	0
Olaus Petriskolan 7-9	-60	-580	10%	-480	100
Rostaskolan F-6	-35	-340	10%	-340	0
Svealundsskolan F-6	-2 727	-5 650	48%	-5 650	0
Sörbyskolan F-6	0	-35	0%	-35	0
Sörbyängsskolan F-6	0	-250	0%	-250	0
Tybblelundsskolan F-6	0	0	0%	0	0
Vintrosa skola F-6	0	0	0%	-262	-262
Ånglandaskolan F-6	0	-600	0%	-1 050	-450
Ölmbrotorps skola F-6	0	0	0%	0	0
Lillåns skola 7-9	0	0	0%	0	0
Lillåns skola F-6	0	0	0%	0	0
Lillåns södra skola F-6	0	0	0%	0	0
Västra Engelbrettsskolan F-9	-343	-280	123%	-343	-63
Tegnérskolan F-3	0	-65	0%	-65	0
Brukets skola F-3	0	-90	0%	-120	-30
Almby skola F-9	-251	-1 900	13%	-1 900	0
Engelbrettsskolan 4-9	-133	-330	40%	-330	0
Gumaeliuskolan 7-9	0	-700	0%	-700	0
Mellringeskolan F-6	0	-500	0%	-500	0
Mellringeskolan 7-9	0	-1 240	0%	-1 240	0
Norbyskolan F-6	0	-300	0%	-300	0
Stora Mellösa skola F-6	0	0	0%	0	0
Stureskolan F-3	0	-460	0%	0	460
Wällerska skolan F-6	0	0	0%	0	0
Brunnsskolan F-6	0	-100	0%	0	100
Brickebackens skola F-6	0	-300	0%	-300	0
Vivallaskolan F-6	-38	-1 000	4%	-1 000	0
Hagaskolan F-6	0	0	0%	0	0
Adolfsberg sarskola	0	-25	0%	-25	0
Svealund sarskola	-1 769	0	0%	0	0
Almby sarskola	0	-100	0%	-100	0
Engelbrett sarskola	0	-100	0%	-100	0
Brickebacken sarskola	0	0	0%	0	0
Vivalla sarskola	0	0	0%	0	0
Måltidsverksamhet	-321	-2 941	11%	-2 941	0
Enheten för flerspråkighet	0	0	0%	0	0
Skolpsykologer	0	0	0%	0	0
Partnerskap Örebro	0	0	0%	0	0
Totalt	-6 298	-20 981	30%	-21 631	-650

Investeringar på driftsnämnds nivå avser enbart inventarieinvesteringar.

En investering är förenad med kostnader i form av avskrivning samt internränta på bundet kapital och denna kostnad måste rymmas inom enhetens tilldelade budgetram. Budgetavvikelsen baseras på nuvarande investeringsutrymme men verksamheterna har äskat förstärkning från program som ska täcka avvikelsen.

4 Bilagor

Bilaga 1 Prognos elevantal 2022

Grundskolenämnd Barn- och elevantal 2022	Barnantal fritidshem			Elevantal skola			Ramjustering tkr ¹⁾
	Utfall	Utfall	Prognos	Utfall	Utfall	Prognos	
	2021-10-15	2022-02-15	2022-10-15	2021-10-15	2022-02-15	2022-10-15	
Adolfsbergsskolan 7-9	0	0	0	481	471	494	-250
Adolfsbergsskolan F-6	275	271	243	456	460	464	-50
Adolfsberg RH	2	1	1	14	14	17	-50
Almbro skola F-6	70	70	75	120	121	130	-350
Askers skola F-3	38	40	39	50	49	47	100
Björkhagaskolan F-3	144	148	140	163	162	160	100
Ervalla skola F-6	59	57	57	107	102	102	0
Garphyttans skola F-6	99	93	83	182	178	157	650
Glanshammars skola F-6	225	208	197	400	400	384	600
Hampetorps skola F-6	22	22	22	34	35	37	-50
Hovstaskolan F-6	301	290	276	492	493	459	1 000
Kryddgårdsskolan F-3	84	86	80	97	96	93	200
Latorps skola F-3	70	68	60	77	76	61	450
Lundbyskolan F-6	168	157	157	313	346	348	-100
Mariebergsskolan F-6	167	161	158	293	292	304	-350
Mosjö skola F-6	146	143	146	228	232	249	-500
Navets skola 7-9	0	0	0	383	387	420	-1 100
Närkes Kils skola F-6	86	83	83	123	122	125	-50
Odenskolan F-9	78	74	73	299	303	315	-250
Olaus Petriskolan F-6	192	176	176	356	360	367	-150
Olaus Petriskolan 7-9	0	0	0	542	564	588	-500
Rostaskolan F-6	256	268	321	474	517	530	-550
Svealundsskolan F-6	255	253	253	444	447	457	-300
Sörbyskolan F-6	77	66	70	129	134	123	400
Sörbyängsskolan F-6	137	136	136	226	229	230	0
Tybblelundsskolan F-6	295	286	285	349	355	425	-1 900
Vintrosa skola F-6	98	91	92	210	211	222	-250
Ånglandaskolan F-6	206	202	225	385	398	421	-1 050
Ölmbrotorps skola F-6	52	51	51	92	89	89	0
Summa Grundskola	3 602	3 501	3 499	7 519	7 643	7 818	-4 300
Lillåns skola 7-9	0	0		480	481	525	-1 400
Lillåns skola F-6	192	187	203	342	346	341	50
Lillåns södra skola F-6	171	161	150	252	256	258	-50
Västra Engelbrektskolan F-9	131	127	150	501	525	525	-400
Tegnérskolan F-3	184	176	180	210	209	208	-50
Bruket skola F-3	79	81	90	121	122	139	-750
Almby skola F-9	342	321	323	991	1007	994	450
Engelbrektskolan 4-9	28	23	25	709	735	710	900
Gumaeliuskolan 7-9	0	0	0	718	723	723	50
Mellringeskolan F-6	161	156	156	349	357	340	700
Mellringeskolan 7-9	0	0	0	375	380	350	1 150
Norbyskolan F-6	411	393	397	651	648	675	-700
Stora Mellösa skola F-6	112	108	110	195	197	197	0
Stureskolan F-3	227	229	200	251	250	227	850
Walleriska skolan F-6	189	187	190	344	357	352	250
Brunnskolan F-6	293	283	293	466	469	462	300
Brickebackens skola F-6	117	113	108	252	252	226	1 150
Vivallaskolan F-6	157	158	143	578	568	568	50
Hagaskolan F-6	136	130	135	325	359	357	50
Summa Grundskola intraprenad	2 930	2 833	2 853	8 110	8 241	8 177	2 600
Totalt grundskola inkl intraprenad	6 532	6 334	6 352	15 629	15 884	15 995	-1 700
Adolfsberg	12	11	11	30	29	24	850
Svealund	20	22	23	32	34	32	500
Grundskola	32	33	34	62	63	56	1 350
Engelbrekt	1	1	1	47	47	43	650
Almby	6	6	6	31	31	32	-100
Brickebacken	31	30	30	53	52	58	-1000
Vivalla	9	13	14	25	26	32	-600
Grundskola intraprenad	47	50	51	156	156	165	-1 050
Totalt grundskola inkl intraprenad	79	83	85	218	219	221	300
TOTALT	6 611	6 417	6 437	15 847	16 103	16 216	-1 400

¹⁾ Negativt belopp = ramtillskott.

Bilaga 2 Intraprenadernas ackumulerade resultat

Intraprenader Grundskolenämnd	Ingående ack. resultat	Budget-avvikelse	Förbrukat Ack res.	Nytt underskott	Nytt överskott	Nytt ack. resultat	Max. ack. res.	Utgående ack. resultat
Lillåns skola, Lillåns södra skola	4 638	600			600	5 238	5 209	5 209
V:a Engelbrekt, Tegnérskolan, Bruket	1 855	1 000			1 000	2 855	4 849	2 855
Almbyskolan F-9	5 716	-1 300	-1 300			4 416	5 774	4 416
Engelbrektsskolan 4-9	4 267	-2 100	-2 100			2 167	4 523	2 167
Gumaeliuskolan 7-9	2 610	-1 800	-1 800			810	3 674	810
Mellringeskolan F-6	-388	-300		-300		-688	1 856	-688
Mellringeskolan 7-9	111	0				111	2 411	111
Norbyskolan F-6	-204	0				-204	3 103	-204
Stora Mellösa skola F-6	926	-400	-400			526	970	526
Stureskolan F-3	1 297	-700	-700			597	1 341	597
Wallerska skolan F-6	1 688	0				1 688	1 770	1 688
Brunsskolan F-6	1 547	100			100	1 647	2 237	1 647
Brickebacken F-6	3 609	0				3 609	3 553	3 553
Vivallaskolan F-6	0	0				0	4 039	0
Hagaskolan F-6	0	0				0	2 068	0
Summa intraprenader Grundskolenämnd	27 671	-4 900	-6 300	-300	1 700	22 771	41 269	22 687

Intraprenader överförda resultat	
Ingående ackumulerat resultat	27 671
anspråktagande av ack resultat intraprenader	-6 300
Nya underskott	-300
Nya överskott	1 700
Utgående ackumulerat resultat	22 771