

2020-01-20

Utbildningsförvaltningen
Anna Marin
0171-62 51 20
anna.marin@enkoping.se

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden
UAN2019/254

Aktuell ekonomisk rapport december 2019

Budget för helår 2019 är 1 132,4 miljoner kronor. Nämndens utfall till och med december uppgår till en nettokostnad på 1 129,6 miljoner kronor, vilket motsvarar 99,75 procent av årets budget.

Det innebär ett överskott för på 2,8 miljoner kronor, vilket motsvarar 0,25 procent.

Samma period 2018 hade 101,6 procent av årets budget använts.

Förklaring till årets resultat i korthet

Störst negativ avvikelse mot budget har verksamheten Svenska för invandrare. Det beror på att deltagarna nu har en lägre grundutbildning från sina hemländer och därmed ett större stödbehov, att budgeten var för låg avseende lärare inom samhällsorientering samt att enheten får en lägre andel av statsbidraget för nyanlända, enligt den modell som kommunen använder. Yrkehögskola redovisar ett underskott vilket beror på färre inskrivna elever än budgeterat och ökat behov av individuell handledning för studerande. Nämnd och Gemensam overhead (administration) kostar mer än budgeterat. Nämnd har högre kostnader för förlorad arbetsinkomst för ledamöterna och administrationen har bär kostnaden för avgångsvederlag för förvaltningschef. Störst positiv avvikelse mot budget har verksamheten Arbetsmarknadsåtgärder, som består av Arbetsmarknadsenheten och Jobbcentrum. Arbetsmarknadsenheten gör ett överskott främst beroende på ökade försäljningsintäkter. Jobbcentrum gör ett underskott. Verksamheterna Förskola, Pedagogisk omsorg, Fritidshem, Grundskola, Gymnasieskola och Gymnasiesärskola har haft lägre volymer än budgeterat. Förskoleklass och Grundskola har haft något högre volym än budgeterat. När volymerna sjunker betalas lägre barn/elevpeng till förskolor och skolor. Kostnaden för barn med särskilda behov (tilläggsbelopp) har överskridits för Förskola och Grundskola vilket har gjort att överskottet minskat. Verksamheter som bedrivs av kommunala enheter visar ett underskott med 1,2 miljoner kronor. En förklaring är ökade kostnader för markarbete för en förskola som inte var budgeterat. En annan förklaring är kostnader för utredningsarbeten för ny förskola, grundskola och gymnasieskola som inte var budgeterade. Tidigare bokfördes dessa kostnader tillsammans med investeringen.

Resultaträkning

Postadress
Enköpings kommun
745 80 Enköping

Besöksadress
Linbanegatan 12

Telefon (växel)
0171-62 50 00
Telefax

Plusgiro
7 07 27-3
Org.nr
212000-0282

Webbadress
www.enkoping.se
E-post
utbildningsforvaltning@enkoping.se

RESULTATRÄKNING	201912	201912	201912	201912	201912	201912
(mnkr)	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Bidrag (externa)*	-137,0	-145,6	8,6	-137,0	-144,1	7,0
Övrigt	-55,8	-63,6	7,8	-55,8	-69,2	13,4
Summa intäkter	-192,8	-209,2	16,4	-192,8	-213,2	20,4
Köp av huvudverksamhet	248,1	253,5	-5,4	248,1	255,2	-7,1
Löner och sociala avgifter	722,9	719,9	3,1	722,9	718,6	4,3
Lokal- och bostadshyror	146,4	150,2	-3,8	146,4	152,0	-5,6
Övriga kostnader	207,8	215,2	-7,4	207,8	217,0	-9,2
Summa kostnader	1 325,2	1 338,8	-13,6	1 325,2	1 342,8	-17,6
Nettokostnad	1 132,4	1 129,6	2,8	1 132,4	1 129,6	2,8

Utfall intäkter

Intäkterna är 20,4 miljoner högre än budget för perioden. Posten externa bidrag överstiger budget med 7,0 miljoner kronor. Bidrag från Arbetsförmedlingen för anställningsstöd understiger budget med 1,9 miljoner kronor. I budget för Arbetsförmedlingen ingår felaktigt en post på 0,6 miljoner kronor som avser Migrationsverket och underskottet blir därmed 1,3 miljoner kronor. En stor del av förändringen kan förklaras av lägre bidrag för extratjänster. Intäkten från Migrationsverket för asylsökande elever och schablonersättning har för perioden varit 1,3 miljoner kronor högre än budgeterat, med hänsyn tagen till den felaktigt budgeterade posten på 0,6 miljoner kronor. Bidrag från Skolverket överstiger budget med 9,3 miljoner kronor.

Bidrag externa*	201912	201912	201912	201912	201912	201912
(mnkr)	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Arbetsförmedlingen	-31,6	-30,2	-1,4	-31,6	-29,7	-1,9
Förening & stiftelser	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommuner	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Landsting	-0,1	-0,1	0,0	-0,1	-0,2	0,1
Migrationsverket	-23,7	-26,2	2,5	-23,7	-25,6	2,0
Privata företag	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Skolverket	-71,2	-79,4	8,2	-71,2	-80,5	9,3
Övriga kommunalförbund	0,0	0,0	0,0	0,0	-1,6	1,6
Övriga statliga myndigheter	-10,4	-9,7	-0,7	-10,4	-6,4	-4,0
	-137,0	-145,6	8,6	-137,0	-144,1	7,0

För posten Övriga intäkter överstiger periodens utfall budget med 13,4 miljoner kronor. 4,6 miljoner kronor härrör sig från internredovisning av utbetalda barn och elevpeng. 3,6 miljoner kronor härrör från försäljningsintäkter, 2,8 miljoner från betalda barnomsorgsavgifter samt inkomstjämförelsen av inbetalda barnomsorgsavgifter för inkomstår 2017. Momsersättning och handledarsättning uppgår till 2,4 miljoner kronor.

Utfall köp av huvudverksamhet

Kostnaden för barn/elever/studenter i annan regi har för året varit 7,1 miljoner kronor högre än budgeterat, vilket motsvarar 103 procent av budget. Kostnaden är högre än budgeterat för barn i förskola hos annan anordnare med 7,1 miljoner kronor. Det beror på att antalet barn överstiger budget och att mer tilläggsbelopp utbetalats. Kostnaden för grundskola är 2,8 miljoner högre än budget trots minskade volymer. Kostnaden varierar med antal

barn/elever/studenter, men också med utbildningskostnaden för respektive utbildning och med beviljade tilläggsbelopp för extraordinära stödinsatser. Gymnasial vuxenutbildning och gymnasiesärskolan har också högre kostnader än budget. Antalet elever inom gymnasiesärskolan i annan regi överensstämmer med budget för vår- och höstterminen. Kostnaden för övriga verksamheter är däremot lägre än budgeterat vilket beror på lägre volymer. Kostnaden för gymnasieelever är 1,3 miljoner kronor lägre än budget. Antalet inskrivna elever hos annan anordnare är färre än budget för höstterminen.

Köp av verksamhet (volym, tillägg, struktur) totalt (mnkr)	Periodens budget	Periodens utfall	Avvikelse Budget	Andel av budget	Budget	Prognos	Avvikelse prognos	Andel av budget
Nämnd	0,0	0,0	-	-	0,0	0,0	0,0	-
Öppenförskola	0,0	0,0	-	-	0,0	0,0	0,0	-
Förskola	80,4	87,5	-7,1	109%	80,4	85,9	-5,5	107%
Pedagogisk omsorg	2,2	1,1	1,1	48%	2,2	2,0	0,2	92%
Fritidshem	6,9	6,2	0,6	91%	6,9	6,1	0,7	89%
Förskoleklass	2,6	2,2	0,3	87%	2,6	2,2	0,4	85%
Grundskola	92,0	94,8	-2,8	103%	92,0	94,8	-2,8	103%
Grundskolskola	2,0	1,9	0,1	94%	2,0	2,2	-0,2	111%
OH	0,0	0,0	-	-	0,0	0,0	0,0	-
Gymnasieskola	56,0	54,7	1,3	98%	56,0	54,2	1,8	97%
Gymnasiesärskola	2,0	2,3	-0,3	115%	2,0	2,0	0,0	100%
Grundläggande vuxenutbildning	0,0	0,0	-	-	0,0	0,0	0,0	-
Gymnasial vuxenutbildning	4,0	4,4	-0,4	109%	4,0	4,0	0,0	100%
Lärvux	0,0	0,0	-	-	0,0	0,0	0,0	-
Högskoleutbildning	0,0	0,0	-	-	0,0	0,0	0,0	-
Svenska för invandrare	0,0	0,0	-0,0	-	0,0	0,0	0,0	-
Uppdragsutbildning	0,0	0,0	-	-	0,0	0,0	0,0	-
Flyktningmottagande	0,0	0,0	0,0	-	0,1	0,1	0,0	100%
Arbetsmarknadsåtgärder	0,1	0,1	-0,0	-	0,0	0,0	0,0	-
Totalsumma	248,1	255,2	-7,1	103%	248,1	253,5	-5,4	102%

Köp av verksamhet Annan regi (mnkr)	Periodens budget	Periodens utfall	Avvikelse Budget	Aktuell prognos
Förskola	20,1	21,8	-1,7	20,1
Pedagogisk omsorg	0,5	0,3	0,2	0,5
Fritidshem	1,7	1,5	0,2	1,7
Förskoleklass	0,7	0,6	0,1	0,7
Grundskola	23,0	22,3	0,7	23,0
Grundskolskola	0,5	0,5	0,0	0,5
Gymnasieskola	13,5	13,0	0,5	13,5
Gymnasiesärskola	0,5	1,2	-0,7	0,5
Gymnasial vuxenutbildning	1,0	1,5	-0,5	1,0
Svenska för invandrare	0,0	0,0	-0,0	0,0
Flyktningmottagande	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalsumma	61,5	62,8	-1,3	61,5

Utfall löner och sociala avgifter

Kostnaden för löner och sociala avgifter är 4,3 miljoner kronor lägre än budgeterat. Största avvikelsen finns inom Arbetsmarknadsåtgärder med ett

överskott på 3,3 miljoner kronor, Förskola med 3,3 miljoner kronor och Gymnasiet med 0,6 miljoner kronor. Fritidshem har 0,4 miljoner kronor och grundskola 2,6 miljoner kronor högre kostnader än budgeterat för perioden. Kostnaden för administration är nu 0,8 miljoner kronor högre än budgeterat då avgångsvederlag på 1,3 miljoner avseende avgående förvaltningschef ska belasta ansvarig nämnd. Kostnaden för förändring semesterlöneskuld uppgår till 2,4 miljoner kronor. Kostnaden för semesterlöneskuld förändringen är mer än dubbelt så hög 2019 jämfört med 2017 och 2018.

Kostnad för arbetskraft Total (mnkr)	Periodens budget	Periodens utfall	Avvikelse Budget	Andel av budget	Budget	Prognos	Avvikelse prognos	Andel av budget
Nämnd	0,8	0,8	-0,0	106%	0,8	0,8	-0,0	105%
Öppen förskola	2,0	1,9	0,1	97%	2,0	1,9	0,1	97%
Förskola	184,2	180,9	3,3	98%	184,2	182,4	1,8	99%
Pedagogisk omsorg	6,4	6,4	0,0	100%	6,4	6,4	0,0	100%
Fritidshem	50,5	50,9	-0,4	101%	50,5	50,7	-0,2	100%
Förskoleklass	21,8	21,2	0,6	97%	21,8	21,3	0,4	98%
Grundskola	269,5	272,0	-2,6	101%	269,5	271,5	-2,0	101%
Grundsärskola	22,3	22,2	0,1	99%	22,3	22,7	-0,3	101%
OH	12,3	13,1	-0,8	106%	12,3	13,5	-1,2	109%
Gymnasieskola	101,2	100,7	0,6	99%	101,2	100,3	0,9	99%
Gymnasiesärskola	8,6	7,3	1,3	85%	8,6	8,1	0,5	94%
Grundläggande vuxenutbildning	1,9	1,8	0,1	95%	1,9	1,8	0,1	97%
Gymnasial vuxenutbildning	8,4	7,1	1,2	85%	8,4	7,6	0,8	91%
Lärvux	1,1	1,0	0,1	91%	1,1	1,0	0,1	91%
Högs koleutbildning	1,3	1,5	-0,2	113%	1,3	1,5	-0,2	115%
Svenska för invandrare	10,5	11,2	-0,6	106%	10,5	11,2	-0,6	106%
Uppdragsutbildning	0,0	0,1	-0,1	-	0,0	0,1	-0,1	-
Insatser enligt LSS, SFG och HSL	0,0	1,6	-1,6	-	0,0	0,0	0,0	-
Flyktningmottagande	3,5	3,6	-0,0	101%	3,5	3,6	-0,1	102%
Arbetsmarknadsåtgärder	16,6	13,3	3,3	80%	16,6	13,5	3,1	81%
Totalsumma	722,9	718,6	4,3	99%	722,9	719,9	3,1	100%

Utfall lokal- och bostadshyror

Avvikelsen för hyror avser förskolan Storskogen där kostnaden för markarbete är högre än budgeterat.

Utfall övriga kostnader

Posten Övriga kostnader består till största del av något ökade kostnader för olika driftskostnader som läromedel, städkostnader, måltider, skolskjutsar och elevresor. I posten ingår kostnaden för förstudier för ny gymnasieskola, ny grundskola och ny förskola Bredsand med 2,8 miljoner kronor. Enligt rekommendationer från Redovisningsrådet för kommunalredovisning ska kostnader för förstudier av nya fastigheter inte längre bokföras som en investering utan måste belasta driftskostnaden. Den kostnaden är inte budgeterad.

Investeringar i inventarier

Under perioden har investering gjorts i möbler och utrustning för 6,1 miljoner kronor. En ombudgetering av ej utnyttjad budget för 2018 har gjorts med 3,7 miljoner kronor. Budget för 2019 uppgår till 8,9 miljoner kronor. Det



investeringsutrymme på 2,8 miljoner kronor som inte använts, vill nämnden flytta med sig till 2020. 1,0 miljoner kronor avser investering i solskydd som inte kunde göras 2019. Resterande del behöver användas för kapacitetshöjande åtgärder.

INVESTERINGAR	201912	201903	201903
(tkr)	Budget	Budget	Utfall
KLF Investeringsbudget UAN	5 200,0	1 300,0	
UF Möbler Storskogen			48,0
UF Korsängen media			107,8
UF Klassrumsinredning VUC			59,4
UG Bergvretenskolan stolar			30,3
UF Rombergaskolan slöjdsal			5,1
UF WGY matsal			69,2
UF Enögla möbel kapacitetshöjande			24,7
Investeringar	5 200,0	1 300,0	344,6

(tkr)	Budget	Prognos	Utfall
KLF Investeringsbudget UAN	8 900,0	6 675,0	
UF Möbler Storskogen			64,0
UF Korsängen media			107,8
UF Hummelsta fsk möbler			216,0
UF Klassrumsinredning VUC			59,4
UF Komvux läsbyte hus B			100,0
UF Bergvretenskolans möbler klassrum			71,5
UF Bergvretenskolans A-matsal			170,4
UF Bergvretenskolans stolar			50,9
UF Instrument ES			225,7
UF Lärningen fsk			103,3
UF Lillkyrka fsk			92,5
UF Rombergaskolan slöjdsal			55,5
UF WGY matsal			69,2
UF Enögla möbel kapacitetshöjande			1 223,3
UF FT upprustning fordonsverkstad			309,3
UF Bolmörtens fsk möbler			199,9
UF Inredning Enögla särskola			14,7
UF SA Mediautrustning			155,2
UF WGY projektorer			184,0
UF Lillkyrkaskolans möbler			106,4
UF Möbler WGY kapacitetshöjande			388,7
UF WGY EE stolar och bord			65,9
UF WGY IM ljuddämpande bord			49,5
UF Korsängen hjärtstartare			47,8
UF Salnecke fsk möbler			178,4
UF Lillkyrkaskolans matsalmöbler			69,1
UF Enögla skola möbler åk 1			79,1
UF TE 3D scanner			62,8
UF Enögla särskola möbler			59,7
UF Bergvretens särskola möbler			41,3
UF Korsängsskolans klassrum			174,8
UF Örsundsbroskolans klassrumsmöbler			173,0
UF Bergvretenskolans elevskåp			88,2
UF Hummelstaskolans klassrumsmöbler			441,5
UF Bergvretenskolans ljuddämpare			59,9
UF Stålhäst AME			135,8
UF Korsängsskolans möbler			210,8
UF Wgy ljudanläggning			89,3
UF Lyftar AME			58,6
Investeringar	8 900,0	6 675,0	6 053,1

Ekonomiskt utfall per verksamhet jämfört med budget totalt

Enligt Kommunledningsförvaltningens anvisning för delårs- och årsrapport ska uppföljning av det ekonomiska resultatet ske enligt räkenskapsammandragets (RS) verksamhetsindelning. Här redovisas nämndens totala kostnader oavsett om verksamheten bedrivs i kommunal regi eller utförs av andra anordnare.

Verksamheterna Nämnd, Grundskola, Gemensam overhead, Gymnasieskola, Högskoleutbildning (YH), SFI (Svenska för invandrare) kostar under perioden mer än budgeterat. Budgeten för Uppdragsutbildning finns inom Arbetsmarknadsåtgärder och budgeten för Insatser enligt LSS, SFG och HSL finns inom Grund- och gymnasiesärskola. Övriga verksamheter kostar mindre än budgeterat eller enligt budget.

Verksamhet	Bokslut 2018	Utfall 201812	Utfall 201912	Budget 201912	Prognos 201912	Andel av budget	Avvikelse prognos-budget	Budget 201912	Avvikelse budget-utfall period	Andel av periodens budget
Nämnd	1,1	1,1	1,1	1,0	1,0	103%	-0,0	1,0	-0,1	106%
Öppen förskola	2,9	2,9	2,2	2,4	2,2	93%	0,2	2,4	0,2	91%
Förskola	265,5	265,5	278,4	279,3	276,6	99%	2,7	279,3	0,9	100%
Pedagogisk omsorg	3,5	3,5	8,6	9,7	9,9	102%	-0,2	9,7	1,1	89%
Fritidshem	52,8	52,8	57,5	59,9	56,8	95%	3,1	59,9	2,4	96%
Förskoleklass	29,5	29,5	31,0	31,8	31,8	100%	0,0	31,8	0,8	97%
Grundskola	446,8	446,8	462,1	460,0	461,5	100%	-1,5	460,1	-2,0	100%
Grundskola	29,1	29,1	30,1	30,8	31,0	101%	-0,2	30,8	0,7	98%
Gemensam OH	26,0	26,0	26,5	25,5	26,4	104%	-0,9	25,5	-1,0	104%
Gymnasieskola	179,6	179,6	188,3	188,0	189,6	101%	-1,6	188,0	-0,3	100%
Gymnasieskolor	12,9	12,9	12,4	13,4	12,9	96%	0,5	13,4	1,0	93%
Grundläggande vuxenutb	2,1	2,1	2,6	2,8	2,7	96%	0,1	2,8	0,2	92%
Gymnasial vuxenutb	10,0	10,0	10,1	11,1	10,3	93%	0,8	11,1	1,0	91%
Lärvux	1,2	1,2	1,3	1,4	1,2	87%	0,2	1,4	0,1	94%
Yrkehögskola	0,5	0,5	0,7	0,0	0,1	-	-0,1	0,0	-0,7	-
SFI	4,5	4,5	6,8	5,0	6,4	128%	-1,4	5,0	-1,8	136%
Uppdragsutbildning	0,1	0,1	0,1	0,0	0,1	-	-0,1	0,0	-0,1	-
Insatser enligt LSS, SFG och HS	0,0	0,0	1,8	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-1,8	-
Flyktningmottagande	-0,7	-0,7	-0,7	0,0	-0,5	-	0,5	0,0	0,7	-
Arbetsmarknadsinsatser	7,2	7,2	8,9	10,3	9,5	92%	0,8	10,3	1,4	86%
Total	1 074,6	1 074,6	1 129,6	1 132,4	1 129,6	100%	2,8	1 132,4	2,8	100%

Ekonomiskt utfall jämfört med budget för kommunal regi

Verksamheter i kommunal regi redovisar ett underskott på 1,2 miljoner kronor för perioden.

Egen regi (mnkr)	Periodens budget	Periodens utfall	Avvikelse Budget	Andel av budget	Budget	Prognos	Avvikelse prognos	Andel av budget
Nämnd	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	-
Öppen förskola	0,0	0,1	-0,1	-	0,0	0,0	0,0	-
Förskola	47,9	48,8	-1,0	102%	47,9	45,7	2,2	95%
Pedagogisk omsorg	-0,1	0,3	-0,5	-270%	-0,1	0,2	-0,3	-147%
Fritidshem	3,7	3,5	0,2	93%	3,7	5,0	-1,3	136%
Förskoleklass	9,3	8,9	0,4	96%	9,3	9,6	-0,4	104%
Grundskola	110,3	110,3	-0,0	100%	110,3	107,8	2,4	98%
Grundskolor	5,2	5,0	0,2	97%	5,2	5,3	-0,1	101%
OH	0,0	0,1	-0,1	-	0,0	0,0	0,0	-
Gymnasieskola	19,2	20,2	-0,9	105%	19,2	20,1	-0,9	105%
Gymnasieskolor	10,1	8,7	1,4	86%	10,1	9,6	0,5	95%
Grundläggande vuxenutbildning	2,8	2,6	0,2	92%	2,8	2,7	0,1	96%
Gymnasial vuxenutbildning	10,1	9,1	1,0	90%	10,1	9,3	0,8	92%
Lärvux	1,4	1,3	0,1	94%	1,4	1,2	0,1	91%
Högskoleutbildning	0,0	0,7	-0,7	-	0,0	0,1	-0,1	-
Svenska för invandrare	5,0	6,8	-1,8	136%	5,0	6,8	-1,8	136%
Uppdragsutbildning	0,0	0,1	-0,1	-	0,0	0,1	-0,1	-
Insatser enligt LSS, SFG och HSL	0,0	1,8	-1,8	-	0,0	0,0	0,0	-
Flyktningmottagande	0,0	-0,7	0,7	-	0,0	-0,5	0,5	-
Arbetsmarknadsåtgärder	10,3	8,9	1,4	86%	10,3	10,5	-0,2	102%
Totalsumma	235,1	236,3	-1,2	101%	235,1	233,5	1,5	99%

Öppen förskola, förskola och pedagogisk omsorg visar ett underskott på totalt 1,6 miljoner kronor. I det underskottet ingår kostnader i form av utredning, markarbete och hyra för förskolan Storskogen som inte var budgeterade. Totalt 4,6 miljoner kronor. Fritidshem, förskoleklass, grundskola och grundskolor visar ett överskott med 0,8 miljoner kronor. I resultatet ingår utredningskostnad ny grundskola med 1,0 miljoner kronor. Gymnasieskola, gymnasieskolor och del av Insatser enligt LSS visar ett underskott med 0,3 miljoner kronor. I det underskottet ingår kostnader för utredning ny gymnasieskola med 1,7 miljoner kronor som inte var budgeterad. Orsak till underskott är att kostnaden för förstudie för ett nytt gymnasium inte var budgeterad.

Kommunal vuxenutbildning visar överskott med 1,3 miljoner kronor. Det beror på förändrad organisation och ett förändrat kursutbud.

Yrkeshögskolans underskott beror på att klasserna inte har varit fulla under året samt att fler studenter har behövt individuell handledning.

Svenska för invandrare (SFI) visar ett underskott på 1,8 miljoner kronor för perioden. Schablonersättningen är 1,0 miljoner kronor lägre än budgeterat. Lönekostnaden är högre än budgeterat. Antalet elever är lägre, men elevernas grundutbildning från hemlandet är lägre. Elever med dålig progression skrivs ut. Samtidigt ska förvaltningen undersöka om fördelningen av statsbidraget för nyanlända inom etableringen, som med tidigare fördelningsmodeller helt finansierade kostnaden för SFI, kan ändras.

Verksamheten Flyktingmottagandes överskott på 0,7 miljoner kronor avser högre bidrag från Migrationsverket än budgeterat (0,3 miljoner kronor) samt högre försäljningsintäkter för Café Mötet (0,5 miljoner kronor). Trenden är att schablonersättningen sjunker.

Verksamheten arbetsmarknadsåtgärder, som består av arbetsmarknadsenheten och Jobbcentrum visar ett överskott på 1,4 miljoner kronor för perioden. Det beror på engångsposter och ökad försäljning. Antalet deltagare med arbetsmarknadsstöd har sjunkit i takt med att beslut om extratjänster upphör. Jobbcentrum visar ett underskott på 0,2 miljoner kronor.

Kostnader för hemkommunens ansvar (annan regi, myndighet samt fria nyttigheter)

Nämnden har gemensamma kostnader riktade till Enköpings alla barn, elever, studenter och deltagare som till exempel antagning till förskola, grundskola och gymnasieskola, myndighetsbeslut, politiska prioriteringar, skolskjutsar och elevresor. Den största delen av hemkommunens budget består av volymersättning som utbetalas per barn och elev. Kostnaden för hemkommunens ansvar är 4,0 miljoner kronor lägre för perioden än budgeterat.



Hemkommun (mnkr)	Periodens budget	Periodens utfall	Avvikelse Budget	Andel av budget	Budget	Prognos	Avvikelse prognos	Andel av budget
Nämnd	1,0	1,1	-0,1	106%	1,0	1,0	-0,0	103%
Öppen förskola	2,4	2,1	0,4	85%	2,4	2,2	0,2	92%
Förskola	231,4	229,6	1,8	99%	231,4	231,0	0,5	100%
Pedagogisk omsorg	9,8	8,3	1,5	85%	9,8	9,7	0,1	99%
Fritidshem	56,2	54,0	2,2	96%	56,2	53,0	3,2	94%
Förskoleklass	22,5	22,1	0,4	98%	22,5	22,2	0,3	99%
Grundskola	349,8	351,9	-2,1	101%	349,8	351,8	-2,0	101%
Grundskola	25,6	25,1	0,5	98%	25,6	25,7	-0,1	100%
OH	25,5	26,3	-0,9	103%	25,5	26,4	-1,0	104%
Gymnasieskola	168,8	168,1	0,6	100%	168,8	169,5	-0,7	100%
Gymnasieskolor	3,3	3,8	-0,5	114%	3,3	3,3	0,0	100%
Grundläggande vuxenutbildning	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	-
Gymnasial vuxenutbildning	1,0	1,0	0,0	100%	1,0	1,0	0,0	100%
Lärvux	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	-
Högskoleutbildning	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	-
Svenska för invandrare	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	-
Uppdragsutbildning	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	-
Flyktningmottagande	0,0	0,0	-0,0	-	0,0	0,0	0,0	-
Arbetsmarknadsåtgärder	0,0	-0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	-
Totalsumma	897,3	893,3	4,0	100%	897,3	896,8	0,5	100%

Gemensam overhead (OH) visar ett underskott för perioden (0,9 miljoner kronor) vilket förklaras av avgångsvederlag på 1,3 miljoner kronor samt arbetet med dataskyddsförordningen (GDPR) och merarbetet med sammanslagningen av skol- och utbildningsnämnderna.

Lägre volymer gör att verksamheter gör överskott. Utbetalning av tilläggsbelopp utöver budget gör att grundskola visar ett underskott. Gymnasieverksamhetens resultat påverkas av lägre statsbidrag än budgeterat för asylsökande elever.

Kostnader för hemkommunen per funktion

I nedanstående tabell redovisas hemkommunens ansvar utifrån funktion istället för verksamhet.



Hemkommun (mnkr) och per budgetansvar (myndighet och fria nyttigheter)	Periodens budget	Periodens utfall	Avvikelse Budget	Andel av budget	Budget	Prognos	Avvikelse prognos	Andel av budget
Skolchef	18,4	19,9	-1,5	108%	18,4	20,1	-1,7	109%
Kommunikation externa tjänster	0,1	0,2	-0,0	118%	0,1	0,1	0,0	100%
Volymersättning Fristående i Enköping	156,8	165,6	-8,8	106%	156,8	164,1	-7,3	105%
Volymersättning I annan kommun	12,6	11,4	1,2	90%	12,6	12,8	-0,2	102%
Volymersättning Kommunal regi	465,5	454,9	10,7	98%	465,5	457,0	8,5	98%
Volymersättning annan utförare (från 2020)	0,0	0,1	-0,1	-	0,0	0,0	0,0	-
Verksamhetsförlagd undervisning	0,0	-0,1	0,1	-	0,0	0,0	0,0	-
Centrala kostnader IT	3,9	3,9	0,0	100%	3,9	3,9	0,0	100%
Skolskjutsar	25,6	25,1	0,5	98%	25,6	24,1	1,5	94%
Chef administrativt team	11,4	11,3	0,1	99%	11,4	11,4	0,0	100%
Mottagningsenhet	2,7	2,6	0,1	97%	2,7	2,7	0,0	100%
ENAT	1,2	1,1	0,1	94%	1,2	1,1	0,0	97%
Naturskolan	1,2	1,0	0,1	87%	1,2	1,1	0,1	93%
Modersmålsorganisation grundskola	9,0	8,9	0,1	99%	9,0	9,0	-0,0	100%
Forsknings- och utvecklingsenheten	4,2	3,6	0,6	85%	4,2	4,0	0,2	95%
Lovskola	0,3	0,2	0,1	52%	0,3	0,2	0,1	54%
Modersmålsstöd i förskola	1,4	1,2	0,2	84%	1,4	1,4	-0,0	100%
Förskoleteam/pedagogiskt centrum	2,1	2,0	0,2	92%	2,1	2,1	-0,0	100%
Öppna förskolan	2,3	2,1	0,2	90%	2,3	2,1	0,2	91%
Familjecentrum	0,1	0,0	0,1	1%	0,1	0,1	-0,0	101%
Omsorg obekvämtid natt/helg	6,8	6,6	0,2	97%	6,8	6,9	-0,1	101%
Förvaltningschef UN	0,0	0,0	-0,0	-	0,0	0,0	0,0	-
Volymersättning Gy Kommunal regi	118,6	117,5	1,0	99%	118,6	118,6	0,0	100%
Skolskjutsar, reseers egna elever WGY	1,0	0,9	0,1	90%	1,0	1,0	0,0	100%
Eleveresor WGY upph. via SBF	5,8	6,3	-0,5	109%	5,8	5,8	0,0	100%
GY Inter Kommunala Ersättningar	45,3	46,2	-0,9	102%	45,3	46,1	-0,8	102%
VX Interkommunal ers. och bidr. VUC	1,0	1,0	0,0	100%	1,0	1,0	0,0	100%
Totalt	897,3	893,3	4,0	100%	897,3	896,8	0,5	100%

Volymutveckling

Volymerna för 2019 avser ett årsgenomsnitt som tar hänsyn till läsårets vår- och hösttermin och avser folkbokförda elever i Enköpings kommun oavsett huvudman. Budget enligt RFM är ett årsgenomsnitt.

Inom förskola har den totala volymen varit lägre än budgeterat, men under vårterminen fanns fler barn än budgeterat inskrivna inom annan regi. Pedagogisk omsorg har totalt haft lägre volymer, men högre volymer än budget för annan regi både under vår och höst. Fritidshem har haft lägre volym totalt och främst inom egen regi. Grundskolans och gymnasieskolans volymer har varit lägre än budget och främst i annan regi under höstterminen.

Volym 2019

Inskrivna 2019	Budget 2019 RFM helår (genomsnitt)	Budget VT19	Budget HT19	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sept	Ok	Nov	Dec	Genomsnitt VT19	Avvikelse VT19	Genomsnitt HT19	Avvikelse HT19	Prognos 2019 helår	Andel av periodens budget HT19	Andel av RFM 2019	
Förskola 1-2 år	842	891	783	940	975	1 011	1 051	1 064	1 072	1 057	739	784	815	826	828	1 024	-123	798	-15	842			
Förskola 3-5 år >15 km	1 404	1 432	1 376	1 304	1 317	1 314	1 310	1 306	1 299	1 270	1 313	1 422	1 454	1 463	1 459	1 303	129	1 422	-48	1 404			
Förskola 3-5 år <15 km	274	275	289	277	229	229	236	238	242	252	295	192	165	155	158	238	-43	197	78	274			
TOTALT	2 520	2 612	2 448	2 471	2 521	2 554	2 597	2 609	2 613	2 579	2 337	2 398	2 434	2 444	2 442	2 563	-40	2 411	17	2 520	99%	100%	
Ped oms 1-3 år	13	13	13	11	11	11	14	15	15	15	14	16	17	17	17	13	-4	16	-3	14			
Ped oms 4-5 år	17	17	17	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	6	11	6	13			
Ped oms 6-12 år	3	3	3	1	2	2	2	1	1	1	2	1	1	1	1	3	2	1	2	3			
TOTALT	33	33	33	23	24	24	27	27	27	26	27	28	29	29	29	25	8	28	5	30	86%	91%	
Natt-kväll helg 1-5 år				39	39	39	42	42	42	42	38	37	41	41	41	41							
Natt-kväll helg 6-12 år				34	33	33	32	30	30	27	27	26	26	26	24	31							
TOTALT				73	72	72	74	72	72	69	65	63	67	66	65	72			64				
Fritidshem 6 år	488	528	448	530	529	539	533	529	521	443	443	443	450	454	457	530	-2	448	-2	488			
Fritidshem 7-9 år	1 368	1 329	1 406	1 295	1 247	1 234	1 223	1 207	1 176	1 181	1 151	1 351	1 330	1 331	1 326	1 224	106	1 340	66	1 315			
Fritidshem 10-12 år	447	443	450	405	380	373	363	329	308	462	462	482	435	414	395	361	82	448	2	403			
TOTALT	2 303	2 300	2 304	2 190	2 166	2 146	2 119	2 065	2 004	2 276	2 276	2 276	2 215	2 199	2 178	2 115	185	2 237	67	2 206	97%	96%	
Förskoleklass	584	632	535	629	632	632	631	630	630	543	543	543	540	543	540	631	1	542	-7	584	101%	100%	
Grundskola åk 1-5	2 767	2 691	2 842	2 689	2 680	2 694	2 686	2 687	2 685	2 794	2 794	2 794	2 824	2 826	2 832	2 682	9	2 811	31	2 767			
Grundskola åk 6	535	554	516	545	551	550	551	551	554	506	506	506	512	513	513	550	4	509	7	535			
Grundskola åk 7-9	1 601	1 590	1 622	1 570	1 581	1 584	1 587	1 582	1 580	1 599	1 599	1 599	1 615	1 616	1 628	1 581	-11	1 610	12	1 601	99%	100%	
Grundskola	67	66	68	69	69	69	71	71	71	71	71	71	70	69	69	68	13	-4	70	-3	71	103%	106%
Grundskola åk 1-9	4 903	4 825	4 980	4 784	4 812	4 818	4 824	4 820	4 819	4 899	4 899	4 899	4 951	4 957	4 973	4 813	-12	4 930	50	4 903	99%	100%	
Gymnasieskola åk 1	714	747	711	710	714	714	713	709	701	701	701	698	689	691	701	712	2	688	49	714			
Gymnasieskola åk 2	607	517	500	489	498	498	498	497	516	516	516	516	515	513	512	498	-1	515	2	607			
Gymnasieskola åk 3	468	476	468	463	463	463	457	457	454	501	501	501	499	503	497	460	8	500	-24	468			
Gymnasieskola åk 4	5	5	5	5	3	3	3	3	1	0	0	0	1	2	2	3	3	1	5	1	5		
Gymnasieskola	33	31	34	28	28	28	29	29	29	29	28	28	28	29	28	28	10	28	6	31	88%	94%	
Gymnasieskola åk 1-4	1 715	1 684	1 745	1 684	1 677	1 678	1 670	1 669	1 661	1 718	1 718	1 718	1 702	1 716	1 712	1 673	11	1 714	31	1 715	98%	100%	

Grundskola F-9

Inskrivna 2019	Huvudman	Budget 2019 RFM	Budget VT19	Budget HT19	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt VT19	Avvikelse VT19	Genomsnitt HT19	Avvikelse HT19	Prognos 2019 helår	Genomsnitt g andel per regi	Avvikelse mot 2019 RFM
Grundscola	Enk komm	35	35	36	36	36	36	38	38	38	35	35	35	34	33	33	37	-2	34	2		53%	-2
Grundsår/traning	Enk komm	29	28	29	30	30	30	30	30	30	32	32	32	32	33	33	30	-2	32	-3		43%	-2
Grundscola	Annan	3	3	3	3	3	3	3	3	3	4	4	4	4	4	3	3	0	4	-1		4%	0
Totalt grundscola		67	66	68	69	69	69	71	71	71	71	71	71	70	69	69	70	-4	70	-2		71	-4

För gymnasieskola är volymerna för egen regi något lägre än budget för vårterminen och något högre än budget för höstterminen (7 resp 5 elever). För annan regi är volymerna lägre än budget för både vår- och höstterminen (3 resp 36 elever).

Gymnasieskola

Inskrivna 2019	Huvudman	Budget 2019 RFM	Budget VT19	Budget HT19	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt VT19	Avvikelse VT19	Genomsnitt HT19	Avvikelse HT19	Prognos 2019 helår	Förd programtyp	Fördelning huvudman
Gymnasieskola Åk 1-4	Enk Kommun (WCY)	1 281	1 261	1 301	1245	1256	1256	1250	1248	1246	1317	1317	1317	1300	1294	1291	1 254	8	1 326	-5			75,6%
	Högskolebid				685	678	680	677	675	674	752	752	752	747	744	740	689		748				56,1%
	Yrkesprogram				390	388	384	381	381	382	380	380	380	383	381	380	384		381				29,9%
	Introduktionsprogram				190	190	192	192	192	190	185	185	185	170	169	171	190		178				14,4%
	Annan	434	423	444	419	421	422	420	421	415	401	401	401	402	422	421	430	3	408	36			24,4%
	Högskolebid				214	217	217	215	216	214	201	201	201	200	211	211	213		204				50,5%
	Yrkesprogram				190	189	189	188	186	183	184	184	184	185	193	193	187		187				45,2%
	Introduktionsprogram				15	15	16	17	19	18	16	16	16	17	18	17	17		17				4,0%
Totalt gymnasieskola		1 715	1 684	1 745	1 684	1 677	1 678	1 670	1 669	1 661	1 718	1 718	1 718	1 702	1 716	1 712	1 623	11	1 714	31			1 684

Inom gymnasiesärskola är volymerna något lägre än budget för både vår- och hösttermin avseende egen regi (3 resp 7 elever). För annan regi är volymerna något högre än budget för vår- och hösttermin (1 resp 2 elever).

Gymnasiesärskola

Inskrivna 2019	Huvudman	Budget 2019 RFM	Budget VT19	Budget HT19	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt VT19	Avvikelse VT19	Genomsnitt HT19	Avvikelse HT19	Prognos 2019 helår	
Gymnasiesärskola nat program	Enk Kommun (WCY)	20	19	21	16	16	16	16	16	16	17	17	17	17	17	17	16	3	17	4		56,1%
Gymnasiesärskola ind program	Enk Kommun (WCY)	9	8	9	8	8	8	8	8	8	6	6	6	6	6	6	8	0	6	3		28,1%
Gymnasiesärskola Annan	Annan	4	4	4	4	4	4	4	4	4	5	5	5	5	4	4	4		4	-2		15,8%
Totalt gymnasiesärskola		33	31	34	28	28	28	28	29	29	28	28	28	28	29	29	28	3	29	6		31

Vuxenutbildning redovisar sina volymer i form av antal genomförda verksamhetspoäng. Budget för antal genomförda verksamhetspoäng inom grundläggande vuxenutbildning är 65.000 och budget för gymnasial utbildning är 290.500. Budgeten för antal deltagare inom Svenska för invandrare (SFI) är 397 deltagare.

Totalt antal inskrivna inom SFI har varit 396 elever. Totalt antal verksamhetspoäng inom grundläggande vuxenutbildning uppgår till 65.630 poäng och inom gymnasial vuxenutbildning till 248.074 poäng. Av dessa verksamhetspoäng avser 79.924 poäng egen regi och 233.780 annan regi.

Vuxenutbildning

Verksamhetspoäng 2019	Huvudman	Budget 2019 RFM	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt helår	Avvikelse	Prognos 2019 helår	
Grundläggande kurser	Enk komm	10 800	10 600	10 400	8 400	7800	0	0	11 600	9 100	8 200	12 900	11 900	8 475	-8 475	70,4%	-8 475	
Grundläggande kurser	Annan	3 300	3 100	2 600	5 300	4 700	2 300	1 600	4 000	3 800	3 800	4 900	3 400	3 567	-3 567	29,6%	-3 567	
Totalt grundläggande		65 000	14 100	13 700	13 000	13 700	12 500	2 300	1 600	15 600	12 900	12 000	17 800	15 300	12 042	-12 042	52 958	
Gymnasiala kurser	Enk komm	14 300	10 600	10 200	13 000	11 150	0	0	10 500	7 300	6 800	6 400	5 400	7 971	-7 971	17,0%	-7 971	
Gymnasiala kurser	Annan	31 650	29 450	27 150	35 150	31 350	24 400	23 950	55 000	47 872	50 650	61 350	50 050	39 002	-39 002	83,0%	-39 002	
Totalt gymnasiala		290 500	45 950	40 050	37 350	48 150	42 500	24 400	65 500	55 172	57 450	67 750	55 450	46 973	-46 973	243 527		
Teoretiska kurser	Enk komm	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0
Teoretiska kurser	Annan	8 950	12 250	9 950	18 600	15 200	5 400	3 400	15 750	22 000	18 000	25 450	20 450	14 633	-14 633	100,0%	-14 633	
Totalt grundläggande och gymnasiala		0	8 950	12 250	9 950	18 600	15 200	5 400	3 400	15 750	22 000	18 000	25 450	20 450	14 633	-14 633	0,0%	
Yrkesrelaterade kurser	Enk komm	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0
Yrkesrelaterade kurser	Annan	22 900	20 400	19 800	21 850	22 500	21 100	21 950	43 250	31 050	34 712	40 600	33 000	27 759	-27 759	100,0%	-27 759	
Totalt grundläggande och gymnasiala		0	22 900	20 400	19 800	21 850	22 500	21 100	21 950	43 250	31 050	34 712	40 600	33 000	27 759	-27 759	0,0%	
Orienteringskurser	Enk komm	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Orienteringskurser	Annan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totalt grundläggande och gymnasiala		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totalt antal verksamhetspoäng		355 500	91 900	86 400	80 100	102 300	92 700	53 200	50 900	140 100	121 122	122 162	151 800	124 200	101 407	-101 407	296 486	

Svenska för invandrare																					
Inskrivna 2019	Huvudma- n	Budget 2019 RFM	Budget VT19	Budget HT19	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt VT19	Avvikelse VT19	Genomsnitt HT19	Avvikelse HT19	Prognos 2019 helår
Svenska för invandrare	Enk komm	0	0	0	252	257	283	315	286	240	0	245	220	251	279	284	272	-272	213	-213	100,0%
Svenska för invandrare	Annan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totalt antal elever		397	0	0	252	257	283	315	286	240	0	245	220	251	279	284	272	-272	213	-213	

Svenska för invandrare																						
Inskrivna 2019	Huvudma- n	Budget 2019 RFM	Budget VT19	Budget HT19	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt VT19	Avvikelse VT19	Genomsnitt HT19	Avvikelse HT19	Prognos 2019 helår	
Sambältoorientering	Enk komm	0	0	0	0	0	0	0	0	77	0	0	0	0	44	46	36	13	-13	21	-21	100,0%
Sambältoorientering	Annan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totalt antal elever		0	0	0	0	0	0	0	0	77	0	0	0	0	44	46	36	13	-13	21	-21	

Linda Lindahl
Förvaltningschef

Anna Marin
Controller/Ekonom

Bilaga: Diagram budget och utfall per termin. Budget RFM och genomsnittligt utfall per termin

