

Handläggare
 Annika Lotterberg
 Telefon: 08-508 33 456

Ekonomisk uppföljning per 31 oktober 2015

Driftverksamhet, Netto, mnkr	VP 2015	Bokfört tom oktober	Riktvärde 83,3%	Avvikelse prognos oktober	Avvikelse prognos T2 september
Förskola	2 293,4	1 853,2	80,8%	-3,3	3,9
Grundskola inkl fritid	9 832,8	8 476,0	86,2%	41,5	-4,4
Grundsärskola	358,9	220,3	61,4%	60,1	54,4
Gymnasieskola	2 475,1	2 036,8	82,3%	25,1	-0,8
Gymnasiesärskola	181,6	155,3	85,5%	-7,6	-9,8
Nämnd och övergrip	342,9	412,6	120,3%	45,3	38,2
Netto	15 484,7	13 154,2	84,9%	161,1	81,6
Resultatfond från 2014				266,1	266,1
Resultatfond till 2016				-271,6	-267,6
Totalt resultat				155,5	80,0
Investeringar, mnkr	91,0	50,1	55,1%	0,0	0,0

Utfall för perioden

Nämnden räknar med prestationsökningar om totalt 509,2 mnkr för året. För perioden januari – oktober har nämnden förbrukat 84,9 % av årets budget men då hänsyn tas till årets prestationsökningar ligger förbrukningen på 82,3 %.

Den höga förbrukningen för nämnd och övergripande beror på att förvaltningen ännu inte har fakturerat intäkter för kostnadstäckning för nämndens stora projekt: Skolplattform Stockholm och GSIT 2.0. Grundsärskolans låga förbrukning beror på att kostnaderna för de elever som läser integrerat i grundskola belastar grundskola i stället för särskola.

Årsprognos

Nämnden redovisar per den 31 oktober ett prognostiserat resultat efter fond om 155,5 mnkr. Orsakerna kommenteras per verksamhet nedan.

Förskola

Förskoleverksamheten prognostiserar ett underskott om 3,3 mnkr jämfört med budget. Det beror på främst på att kostnader

omfördelats för HBTQ-satsning och verksamhetsförlagd utbildning (VFU), vilka har budgeterats inom verksamhetsområde grundskola.

Grundskola inkl. fritidshem och grundsärskola

Grundskoleverksamheten inkl. fritidshem och grundsärskola prognostiserar ett överskott om 101,6 mnkr vilket innebär att prognosen är bättre jämfört med föregående månad. Främsta orsaken till resultatförbättringen sedan föregående månad beror på att en stor del av förvaltningens reserver inte kommer till användning.

Grundskoleverksamheten i egen regi redovisar ett överskott om totalt 57,7 mnkr före och 45,7 mnkr efter resultatdispositioner. Av överskottet avser 25,0 mnkr grundskolestabens reserv. Resultatenheterna prognostiserar ett överskott om 12,2 mnkr för fonder och anslagsenheterna prognostiserar ett överskott om 6,4 mnkr. Jämfört med föregående månads prognos har skolorna förbättrat sitt resultat med 10,0 mnkr före fonder. Förbättringen beror främst på att personalkostnaderna beräknas bli lägre jämfört med septemberprognosen. Överskottet beror även på ökade intäkter för diplomatbarn samt minskade kostnader för elevförsäkringar.

Grundskola och grundsärskola i annan regi redovisar ingen avvikelse jämfört med budget.

Gymnasieskola och gymnasiesärskola

Gymnasieverksamheten prognostiserar ett överskott om totalt 17,5 mnkr, vilket är en förbättring jämfört med föregående månadsprognos. Främsta orsaken till förbättrad prognos jämfört med föregående period är att bugetreserver inte bedöms användas fullt ut samt att kostnaderna för skolplattformen beräknas bli lägre. Andra orsaker till överskottet är lägre lokalkostnader, delvis outnyttjad budget för lärlingsanställningar, elevförsäkringskostnader samt ökade intäkter.

Resultatenheterna i egen regi redovisar underskott om 13,5 mnkr före och ett nollresultat efter resultatdispositioner. Anslagsenheterna redovisar underskott om 29,1 mnkr före resultatfond, vilket är en liten förbättring jämfört med föregående period. Orsaken beror i huvudsak på att elevantalen sjunker och skolorna får problem med att ställa om i sina organisationer. Underskotten i egen regi pareras av att reservmedel finns budgeterat.

Prognosen för stockholmselever i fristående gymnasieskola och i andra kommuners gymnasieskolor redovisar inte längre underskott. Orsaken är ett överskott avseende strukturbidraget vilket täcker kostnadsökningen för programpeng till fristående skolor.

Gymnasiesärskolans prognostiserar ett underskott om 7,6 mnkr vilket är något bättre jämfört med föregående månad. Underskottet hänförs till gymnasiesärskolorna i egen regi och beror på en elevminskning och därmed färre elevschabloner samt ökade kostnader för timförhyrning av lokaler.

De grund- och gymnasieskolor som prognostiserar underskott har lämnat åtgärdsplaner.

Nämnd och övergripande

Inom nämnd och övergripande verksamhet prognostiseras ett överskott om 45,3 mnkr. Överskott uppstår delvis på grund av minskade personalkostnader pga. vakanta tjänster, minskade kostnader för konsulter samt köp av verksamhet samt outnyttjade reserver. Intäkter för arbetsmarknadsåtgärder och skolplattform bidrar till prognostiserat överskott.