

Handläggare
 Peter Fahlander
 Telefon: 08-508 33 062

Ekonomisk uppföljning per 30 november 2016 för utbildningsnämnden

Driftverksamhet, Netto, mnkr	VP 2016	Bokfört tom november	Riktvärde 91,7%	Avvikelse prognos november	Avvikelse oktober
Förskola	2 394,4	2 391,5	99,9%	23,8	17,8
Grundskola inkl fritidshem	10 429,4	9 764,7	93,6%	51,6	6,9
Grundsärskola	386,9	248,3	64,2%	50,1	45,8
Gymnasieskola	2 568,2	2 251,8	87,7%	36,6	32,2
Gymnasiesärskola	184,6	180,4	97,7%	-18,5	-19,5
Nämnd och övergripande	335,1	480,4	143,4%	48,6	29,4
Netto	16 298,6	15 317,1	94,0%	192,3	112,6
Resultatfond från 2015				314,5	314,5
Resultatfond till 2017				-309,2	-287,1
Totalt resultat				197,5	140,0
Investeringar, mnkr	121,0	58,2	48,1%	11,0	0,0

Utfall för perioden

När det gäller utfallet för perioden januari-november så har nämnden förbrukat 94,0 procent av årets budget. Tas hänsyn till årets prestationsökningar ligger förbrukningen på 90,2 procent vilket bedöms vara rimligt med hänsyn till nämndens prognos. Den höga förbrukningen för nämnd och övergripande beror på att förvaltningen ännu inte har fakturerat stadsledningskontoret för kostnaderna för nämndens IT-projekt.

Årsprognos

Per november prognostiserar nämnden ett överskott mot budget om 197,5 mnkr efter resultatdispositioner för helåret 2016. Prognosen bygger på att skolorna på grund av underskott samt planerad användning av resultatfonder under 2016, kommer att hämta 5,3 mnkr ur resultatfonderna. Prognosen innebär en ökning av överskottet med 57,5 mnkr jämfört med förra prognosen per oktober. Prognosen för uttaget ur resultatfonder har minskat med 22,1 mnkr på grund av förbättrade prognoser för skolorna. De huvudsakliga orsakerna till överskottet är ej utnyttjade budgetreserver, lägre lokalkostnader än budget, lägre IT-kostnader än budget samt minskade kostnader för låglönesatsningen för fristående förskolor. Den prognostiserade budgetavvikelsen

motsvarar 1,2 procent av nämndens budget inklusive prestationsökningar.

Med prestationsökningar avses förändringar av barn- och elevantal och därmed ökning av utbetalning av skolpeng. I prognosen ingår prestationsökningar om totalt 684,2 mnkr, vilket är en ökning med 12,3 mnkr jämfört med förra prognosen per oktober. Av prestationerna avser 41 mnkr ökning inom förskola (fristående), 577,9 mnkr ökning inom grundskola och 65,3 mnkr ökning inom gymnasieskola. I prognosen är även inräknat att nämnden kommer att rekquirera medel för kostnaderna för IT-projekten Skolplattform Stockholm samt GSIT 2.0.

Sammanfattning driftbudget per verksamhetsområde

Förskola

Förskoleverksamheten visar ett överskott om 23,8 mnkr som främst beror på lägre kostnader för låglönesatsningen än budget då de fristående förskolorna inte ansökt om ersättning i förväntad omfattning. Även kostnaderna för utbetalning av tilläggsbelopp och ersättning för barnomsorg på obekvämt arbetstid visar ett överskott och förklarar drygt 8 mnkr av överskottet.

Grundskola inklusive fritidshem och grundsärskola

Grundskoleverksamheten inklusive fritidshem och grundsärskola redovisar totalt ett överskott om 101,7 mnkr före och 99,9 mnkr efter resultatfonder. Jämfört med föregående prognos per oktober är det en förbättring om 49,1 mnkr före och 32,6 mnkr efter resultatfonder. Överskotten återfinns inom egen regi och beror främst på grundskolestabens budgetreserver som ej utnyttjas, minskade lokalkostnader för nyförhyrning som senarelagts eller inte genomförts, ökade föräldraintäkter på grund av inkomstkontroll samt ökade statsbidrag för asylsökande.

Dessutom redovisar skolorna sammanlagt ett överskott om 5,7 mnkr före och 3,8 mnkr efter fonder. Av skolornas överskott står resultatenheterna för 4,8 mnkr och anslagsenheterna för 0,9 mnkr. Det är ett förbättrat resultat med 18,1 mnkr jämfört med oktober.

Endast en grundskola riskerar att avvecklas som resultatenhet i bokslutet 2016.

Gymnasieskola och gymnasiesärskola

Gymnasieverksamheten inklusive gymnasiesärskola visar ett sammanlagt överskott om 18,1 mnkr före och 27,1 mnkr efter

resultatfonder. Jämfört med förra prognosen per oktober är det en förbättring om 5,4 mnkr före och 0,5 mnkr efter resultatfonder.

Sammanlagt visar skolorna i egen regi inom gymnasieskola och gymnasiesärskola ett underskott om 37,1 mnkr före resultatfonder, där resultatenheterna visar ett underskott om 10,4 mnkr och anslagsenheterna ett underskott om 26,7 mnkr. Efter resultatfonder blir skolornas resultat ett underskott om 26,7 mnkr som motsvarar anslagsenheternas resultat.

Midsommarkransens gymnasium (-8,0 mnkr), Lindeparkens gymnasiesärskola (-8,9 mnkr), Kärrtorps gymnasium (-9,6 mnkr) samt S:t Eriks gymnasium (-6,0 mnkr) redovisar de största underskotten. Kärrtorps gymnasium och Lindeparkens gymnasiesärskola tappar oroväckande många elever. Åtgärder måste snabbt vidtas för att vända skolornas negativa resultat.

Som orsak till sina underskott redovisar skolorna elevminskningar som innebär att skolorna inte hinner ställa om sina organisationer till ett sjunkande elevantal och därmed lägre intäkter.

Personalkostnaderna blir relativt sett väldigt höga. Ett stort problem är elevavhopp under pågående läsår vilket leder till små klasser. Det kan också konstateras att den fortsatt nedåtgående trenden avseende ansökningarna till yrkesprogrammen är ett stort problem. När det gäller gymnasiesärskola så har antalet elever har sjunkit med 28 elever, från 347 år 2015 till 319 år 2016 och kostnaderna för skolskjutsar ökar.

Fem skolor använder sina upparbetade fonder till planerade insatser.

Underskotten på gymnasieskolorna vägs upp av överskott om sammanlagt 55,2 mnkr, beroende på minskade kostnader på central förvaltning och lägre lokalkostnader än budget. Gymnasiestaben redovisar ett överskott bestående av anslag för att täcka anslagsenheternas underskott, ökade statsbidrag för asylsökande och nordiska elever, ej utnyttjade budgetreserver samt anslag för lärlingsutbildning som inte kommer att användas. Därutöver redovisas överskott avseende kostnader för stockholmselever i fristående gymnasieskola och i andra kommuners gymnasieskola beroende på förändrad programmix som leder till lägre snittkostnad.

Nämnd och övergripande verksamhet

Nämnd och övergripande verksamhet visar sammanlagt ett överskott om 48,6 mnkr. Orsaken till överskottet är främst reserver

som ej utnyttjas, minskade konsultkostnader, lägre IT-kostnader än budget samt lägre personalkostnader än budget.

Investeringar

Investeringsbudgeten för 2016 uppgår till 121 mnkr och prognosen visar ett överskott om 11 mnkr.