

Handläggare
 Peter Fahlander
 Telefon: 08-508 33 062

Ekonomisk uppföljning per 31 mars 2021 för utbildningsnämnden

Driftverksamhet, Netto, mnkr	VP 2021	Bokfört tom mars	Utfall i % av årsbud (riktvärde 25 %)	Avvikelse prognos mars
Förskola	2 783,7	720,2	25,9%	3,2
Grundskola inkl fritidshem och grundsärskola	13 870,8	3 312,8	23,9%	37,1
Gymnasieskola och gymnasiesärskola	3 293,7	797,3	24,2%	6,8
Nämnd och övergripande	348,4	-97,3	-27,9%	0,0
Netto	20 296,5	4 733,0	23,3%	47,1
Resultatfond från 2020				601,7
Resultatfond till 2022				-631,0
Totalt resultat				17,8
Investeringar, mnkr	127,0	5,8	4,6%	0,0

Utfall för perioden

För perioden januari-mars har nämnden förbrukat 23,3 procent av årets budget. Tas hänsyn till årets prestationsökningar ligger förbrukningen på 23,1 procent. För investeringsmedlen redovisas en låg förbrukning vilket är normalt vid den här tiden på året.

Årsprognos

Nämnden redovisar ett överskott med 17,8 mnkr mot budget efter resultatfonder i prognosen per mars. Prognosen bygger på att resultatenheterna kommer att utöka sina fonder med 29,3 mnkr. Detta innebär en oförändrad prognos efter resultatfonder jämfört med februari.

I prognosen ingår prestationsförändringar om totalt 188,0 mnkr, varav en minskning med 93,2 mnkr avser förskola, en ökning med 269,8 mnkr avser grundskola inklusive fritidshem och grundsärskola och en ökning om 11,4 mnkr avser gymnasieskola inklusive gymnasiesärskola. Med prestationsförändring avses förändringar av barn- och elevantal jämfört med antagandet i fullmäktiges budget.

Skolornas prognos visar underskott med sammanlagt 9,4 mnkr, varav ett överskott med 29,8 mnkr för grundskolorna och ett underskott med 39,2 för gymnasieskolorna. Detta bygger på samma

prognos som förra månaden då ingen ny prognos görs av skolorna per mars, men den är uppdaterad med effekten av att statens ersättning för sjuklönekostnader förlängs till och med juni. Vilket bedöms innebära en ökad ersättning med 25 mnkr, från 60 mnkr till 85 mnkr.

Nämnden redovisar trots skolornas underskott ändå ett överskott efter resultatfonder. Det beror främst på förvaltningens medel för oförutsedda händelser.

Ett aktivt arbete för en ekonomi i balans sker vid de skolor som visar underskott, främst för de som saknar fonder.

Sammanfattning driftbudget per verksamhetsområde

Förskola

Förskoleverksamheten redovisar ett överskott mot budget med 3,2 mnkr.

Grundskola inklusive fritidshem och grundsärskola

Grundskoleverksamheten inklusive grundsärskola redovisar totalt ett överskott om 37,1 mnkr före resultatdispositioner och ett underskott med 1,6 mnkr efter resultatdispositioner. Jämfört med februari är det en förbättring med 25 mnkr före resultatdispositioner oförändrat efter resultatdispositioner.

Grundskolorna i egen regi redovisar i sina prognoser sammanlagt ett underskott om 55,2 mnkr före resultatdispositioner och 8,8 mnkr efter resultatdispositioner. Av skolornas underskott avser 41,1 mnkr resultatenheterna som i de flesta fall utnyttjar sina upparbetade fonder. Av totalt 109 resultatenheter redovisar 35 skolor underskott före fonder och 2 skolor efter fonder. Inga skolor riskerar att bli avvecklade som resultatenheter i samband med bokslutet. Anslagsenheterna redovisar ett underskott om 14,1 mnkr.

Staten ersätter kostnaderna för viss del av sjuklönerna till och med juni. Denna ersättning bedöms uppgå till 85 mnkr och skolorna har inte tagit med denna i sina prognoser. Förvaltningen bedömer att dessa pengar ska betalas ut till skolorna, vilket kommer förbättra deras resultat.

När hänsyn tas till effekten enligt ovan gällande ersättningen för sjuklönekostnader, förbättras skolornas prognos och blir då ett överskott om 29,8 mnkr före resultatdispositioner.

Gymnasieskola och gymnasiesärskola

Gymnasieverksamheten inklusive gymnasiesärskola visar ett överskott om 6,8 mnkr före resultatdispositioner och 16,2 mnkr efter resultatdispositioner. Detta innebär samma prognos som per februari.

Gymnasieskolorna i egen regi redovisar ett sammanlagt underskott om 39,2 mnkr för resultatdispositioner och 29,9 mnkr efter resultatdispositioner. Resultatenheterna, 18 stycken, visar ett underskott om 7,7 mnkr som främst beror på planerade uttag av fonder. Anslagsenheterna, 13 stycken, visar ett underskott om 31,5 mnkr.

I skolornas prognos ingår avvecklingskostnader för främst Stockholms byggtekniska gymnasium men även Enskede gårds gymnasium och Skärholmens gymnasium. Kostnader för främst övertalig personal för hösten 2021, motsvarande 6,2 mnkr ingår. Det pågår ett arbete med att hantera denna övertalighet och förhoppningsvis kommer dessa kostnader minska.

Underskotten för skolorna pareras av medel för oförutsedda händelser och en minskning av skolornas fonder.

Nämnd och övergripande verksamhet

Nämnd och övergripande verksamhet visar ingen avvikelse mot budget.

Investeringar

Nämnden beräknar att de totala investeringsutgifterna för 2021 kommer att uppgå till 127 mnkr vilket är enligt budget.