

Handläggare
 Peter Fahlander
 Telefon: 08-508 33 062

Ekonomisk uppföljning per 31 maj 2021 för utbildningsnämnden

Driftverksamhet, Netto, mnkr	VP 2021	Bokfört tom maj	Utfall i % av årsbud (riktvärde 41,7 %)	Avvikelse prognos maj
Förskola	2 783,7	1 160,7	41,7%	-1,5
Grundskola inkl fritidshem och grundsärskola	13 870,8	5 659,0	40,8%	103,3
Gymnasieskola och gymnasiesärskola	3 293,7	1 256,5	38,1%	50,7
Nämnd och övergripande	348,4	8,9	2,5%	-0,0
Netto	20 296,5	8 085,2	39,8%	152,4
Resultatfond från 2020				601,7
Resultatfond till 2022				-664,2
Totalt resultat				90,0
Investeringar, mnkr	127,0	11,6	9,1%	0,0

Utfall för perioden

För perioden januari-maj har nämnden förbrukat 39,8 procent av årets budget. Tas hänsyn till årets prestationsökningar ligger förbrukningen på 39,4 procent. För investeringsmedlen redovisas en låg förbrukning vilket är normalt vid den här tiden på året.

Årsprognos

Nämnden redovisar ett överskott med 90 mnkr mot budget efter resultatfonder i prognosen per maj. Prognosen bygger på att resultatenheter kommer att utöka sina fonder med 62,5 mnkr. Detta innebär en förbättrad prognos efter resultatfonder jämfört med tertialrapport 1 med 50 mnkr.

I prognosen ingår prestationsförändringar om totalt 203,9 mnkr, varav en minskning med 81,3 mnkr avser förskola, en ökning med 265,5 mnkr avser grundskola inklusive fritidshem och grundsärskola och en ökning om 18,6 mnkr avser gymnasieskola inklusive gymnasiesärskola. Med prestationsförändring avses förändringar av barn- och elevantal jämfört med antagandet i fullmäktiges budget.

Prognosen för skolorna i egen regi visar överskott med sammanlagt 45 mnkr, varav ett överskott med 67,7 mnkr för grundskolorna och ett underskott med 22,7 för gymnasieskolorna.

Nämnden redovisar sammanlagt ett överskott efter resultatfonder. Det beror främst på förvaltningens medel för oförutsedda händelser, överskott gällande tilläggsbelopp och verksamhetsstöd för elever i behov av extraordinära stödsatser inom grundskola samt överskott avseende lokalkostnader.

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 underskott mot budget med 1,5 mnkr.

Grundskola inklusive fritidshem och grundsärskola

Grundskoleverksamheten inklusive grundsärskola redovisar totalt ett överskott om 103,3 mnkr före resultatdispositioner och 34,2 mnkr efter resultatdispositioner. Jämfört med tertialrapport 1 är det en förbättring med 76,8 mnkr före resultatdispositioner och 33,8 mnkr efter resultatdispositioner.

Grundskolorna i egen regi redovisar i sina inlämnade prognoser sammanlagt ett underskott om 8,0 mnkr före resultatdispositioner och 1,3 mnkr efter resultatdispositioner. Av skolornas underskott avser 3,7 mnkr resultatenheterna som i de flesta fall utnyttjar sina upparbetade fonder. Av totalt 109 resultatenheter redovisar 42 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 4,3 mnkr.

Förvaltningen bedömer att positiva ekonomiska effekter relaterade till pandemin kommer att förbättra skolornas resultat jämfört med inlämnade prognoser och att överskott inom central förvaltning innebär att ytterligare medel kan tillföras skolorna. Detta förbättrar då skolornas resultat och bedöms medföra en fondpåverkande effekt med 75,7 mnkr.

När hänsyn tas till effekten enligt ovan, förbättras skolornas prognos och blir då ett överskott om 67,7 mnkr före resultatdispositioner och ett underskott om 1,3 mnkr efter resultatdispositioner.

Övriga överskott består till största delen av att budgeten för verksamhetsstöd och tilläggsbelopp inte kommer att användas fullt ut samt minskade lokalkostnader till följd av lägre hyreskostnader än budget och planerade projekt som inte kommer bli av.

Gymnasieskola och gymnasiesärskola

Gymnasieverksamheten inklusive gymnasiesärskola visar ett överskott om 50,7 mnkr före resultatdispositioner och 54,3 mnkr efter resultatdispositioner. Jämfört med tertialrapport 1 är det en förbättring med 20,7 mnkr före och efter resultatdispositioner.

Gymnasieskolorna i egen regi redovisar ett sammanlagt underskott om 22,7 mnkr för resultatdispositioner och 19,0 mnkr efter resultatdispositioner. Resultatenheterna, 18 stycken, visar ett överskott om 0,4 mnkr och anslagsenheterna, 15 stycken, visar ett underskott om 23,1 mnkr.

De största underskotten redovisar Stockholms byggtekniska gymnasium och Kärrtorps gymnasium. På Kärrtorps gymnasium pågår ett arbete för att minska kostnaderna. För närvarande är fortfarande elevunderlaget lågt i förhållande till det programutbud som skolan har. Intensiva åtgärder pågår för att öka elevunderlaget på både kort och lite längre sikt. Stockholms byggtekniska gymnasium avvecklas från och med höstterminen 2021. Avvecklingskostnader är inkluderade i prognosen.

Underskotten för skolorna pareras av ett antal olika överskott, främst reserver som är avsatta för att täcka skolorna underskott. Övriga överskott beror på högre statsbidrag, lägre kostnader för programpeng på grund lägre snittkostnad per elev inom gymnasieskolan och behovsgrupper med lägre kostnad inom gymnasiesärskolan, lägre kostnader för modersmål på grund av färre elever och utebliven höjning av timkostnader för idrottshallar. Andra överskott avser lokalkostnader och mottagningsenheten Start Stockholm.

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.