

Handläggare
 Peter Fahlander
 Telefon: 08-508 33 062

Ekonomisk uppföljning per 31 mars 2018 för utbildningsnämnden

Driftverksamhet, Netto, mnkr	VP 2018	Bokfört tom mars	Utfall i % av årsbud (riktvärde 25 %)	Avvikelse prognos mars
Förskola	2 579,0	635,9	24,7%	4,3
Grundskola inkl fritidshem och Grundsärskola	12 163,7	2 952,9	24,3%	29,2
<i>Varav Grundskola inkl fritidshem</i>	<i>11 757,5</i>	<i>2 869,3</i>	<i>24,4%</i>	<i>-259,7</i>
<i>Varav Grundsärskola</i>	<i>406,2</i>	<i>83,7</i>	<i>20,6%</i>	<i>288,9</i>
Gymnasieskola och Gymnasiesärskola	2 997,5	864,8	28,8%	-44,8
<i>Varav Gymnasieskola</i>	<i>2 811,3</i>	<i>816,6</i>	<i>29,0%</i>	<i>-32,6</i>
<i>Varav Gymnasiesärskola</i>	<i>186,2</i>	<i>48,2</i>	<i>25,9%</i>	<i>-12,2</i>
Nämnd och övergripande	368,3	-54,9	-14,9%	-13,6
Netto	18 108,5	4 398,7	24,3%	-24,9
Resultatfond från 2017				327,6
Resultatfond till 2019				-302,7
Totalt resultat				0,0
Investeringar, mnkr	135,1	3,8	2,8%	0,0

Utfall för perioden

För perioden januari-mars har nämnden förbrukat 24,3 procent av årets budget. Tas hänsyn till årets prestationsökningar ligger förbrukningen på 23,7 procent. Att förbrukningen är något lägre än riktvärdet är naturligt vid den här tiden på året då bland annat årets löneökningar ännu inte finns med i utfallet. För investeringsmedlen redovisas en låg förbrukning vilket är normalt vid den här tiden på året.

Årsprognos

Nämnden redovisar ingen avvikelse mot budget efter resultatfonder i prognosen per mars, vilket innebär samma prognos som i februari. Prognosen bygger på att resultatenheterna kommer att hämta 24,9 mnkr ur resultatfonderna.

I prognosen ingår prestationsökningar om totalt 490,0 mnkr, varav 435,5 mnkr avser grundskola inklusive fritidshem och grundsärskola, 31,9 mnkr avser gymnasieskola inklusive gymnasiesärskola och 22,6 mnkr avser förskola (fristående). Med prestationsförändring avses förändringar av barn- och elevantal.

Skolornas prognos visar underskott med sammanlagt 85,8 mnkr, vilket är 21,5 mnkr bättre än föregående års resultat. Skolorna har inte lämnat någon prognos per mars utan februaris prognos ligger även till grund för denna prognos.

Att nämnden trots skolornas underskott ändå redovisar en budget i balans beror på att skolorna minskar sina resultatfonder och vissa övriga överskott, främst budgetreserver och statsbidrag avseende lokaler för asylsökande. En viss osäkerhet finns kring kostnaderna för IT, bland annat på grund av överprövningar av nya avtal som påverkat den ursprungliga tidsplanen.

Sammanfattning driftbudget per verksamhetsområde

Förskola

Förskoleverksamheten visar ett överskott om 4,3 mnkr som främst avser lägre personalkostnader än budgeterat på central förvaltning.

Grundskola inklusive fritidshem och grundsärskola

Grundskoleverksamheten inklusive grundsärskola redovisar totalt ett överskott om 29,1 mnkr före resultatdispositioner och ett överskott om 35,7 mnkr efter resultatdispositioner. Jämfört med bokslutet 2017 är det en förbättring om 12,9 mnkr före resultatdispositioner och en försämring om 38 mnkr efter resultatdispositioner.

Grundskolorna i egen regi prognostiserar ett underskott om 7,5 mnkr före resultatdispositioner och 0,9 mnkr efter resultatdispositioner. Av skolornas underskott avser 3,9 mnkr resultatenheter som i de flesta fall utnyttjar sina upparbetade fonder. Av totalt 113 resultatenheter redovisar 16 skolor underskott efter fonder. Anslagsenheterna redovisar ett underskott om 3,6 mnkr.

Övriga avvikelser avser främst ett överskott avseende statsbidrag för lokaler för nyanlända elever som uppgår till 20,2 mnkr.

Gymnasieskola och gymnasiesärskola

Gymnasieverksamheten inklusive gymnasiesärskola visar ett underskott om 44,8 mnkr före resultatdispositioner och 34,6 mnkr efter resultatdispositioner. Jämfört med bokslutet 2017 är det en försämring om 83,2 mnkr före resultatdispositioner och 68,7 mnkr efter resultatdispositioner.

Gymnasieskolorna i egen regi redovisar ett sammanlagt underskott om 78,3 mnkr. Resultatenheterna redovisar ett underskott om 14,3

mnkr före och 4,1 mnkr efter resultatdispositioner.
Anslagsenheterna redovisar underskott om 60,8 mnkr.

Kärrtorps gymnasium (- 11,7 mnkr), Enskede Gårds gymnasium (- 11,8 mnkr), Lindeparkens gymnasiesärskola (- 8,0 mnkr) och Anna Whitlocks gymnasium (-11,2 mnkr) som startar sin verksamhet höstterminen 2018, visar de största underskotten. Inom gymnasieavdelningen pågår ett arbete kring detta.

Underskotten pareras till viss del av ökade statsbidrag för asylsökande elever och ej nyttjade budgetreserver.

Nämnd och övergripande verksamhet

Nämnd och övergripande verksamhet visar ett underskott om 13,6 mnkr före resultatdispositioner och 4 mnkr efter resultatdispositioner. Underskottet beror främst på ett underskott för Språkcentrum orsakat av att enheten ännu inte anpassat sig till minskade intäkter.

Investeringar

Nämnden beräknar att de totala investeringsutgifterna för 2018 kommer att uppgå till 135,1 mnkr vilket är enligt budget.