

Handläggare

 Annika Lotterberg
 Telefon: 08-508 33 456

Ekonomisk uppföljning per 30 september 2015

Driftverksamhet, Netto, mnkr	VP 2015	Bokfört tom sept.	Riktvärde - 75%	Avvikelse prognos sept.	Avvikelse prognos augusti
Förskola	2 293,4	1 575,2	68,7%	3,9	3,5
Grundskola inkl fritidshem	9 832,8	7 564,7	76,9%	-4,4	-28,9
Grundsärskola	358,9	197,9	55,1%	54,4	60,5
Gymnasieskola	2 475,1	1 836,0	74,2%	-0,8	0,9
Gymnasiesärskola	181,6	141,5	77,9%	-9,8	-6,0
Nämnd och övergripande	342,9	352,8	102,9%	38,2	35,2
Netto	15 484,7	11 668,1	75,4%	81,6	65,2
Resultatfond från 2014				266,1	266,1
Resultatfond till 2016				-267,6	-256,3
Totalt resultat				80,0	75,0

Investeringar, mnkr	91,0	39,4	43,3%	0,0	0,0
--------------------------------	-------------	-------------	--------------	------------	------------

Utfall för perioden

För perioden januari – september har nämnden förbrukat 75,4 % av årets budget vilket är något högre jämfört med riktvärdet.

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. Prognostiserat överskott beror främst på att budgeterad reserv till stor del väntas bli outnyttjad samt på minskade personalkostnader.

Årsprognos

Nämnden redovisar per den 30 september ett prognostiserat resultat efter fond om 80,0 mnkr. Orsakerna kommenteras per verksamhet nedan.

Förskola

Förskoleverksamheten prognostiserar ett överskott om 3,9 mnkr jämfört med budget. Det beror på främst på att statsbidrag ökat pga. fler diplomatbarn och lägre kostnader för verksamhetsstöd.

Grundskola inkl. fritidshem och grundsärskola

Grundskoleverksamheten inkl. fritidshem och grundsärskola prognostiserar ett överskott om 50,0 mnkr vilket innebär att prognosen är bättre jämfört med föregående månad.

Grundskoleverksamheten i egen regi redovisar ett överskott om totalt 33,6 mnkr före och 25,7 mnkr efter resultatdispositioner. Av överskottet avser 25,0 mnkr grundskolans reserv. Resultat- och anslagsenheterna prognostiserar tillsammans ett överskott om totalt 8,6 mnkr. Jämfört med föregående månads prognos har skolorna förbättrat sitt resultat med 14,6 mnkr före fonder. Det beror främst på att personalkostnaderna beräknas bli lägre jämfört med tidigare månadsprognos då skolorna var mer försiktiga i sin prognossättning vilket är vanligt i början av läsårstart. Överskottet beror även på ökade intäkter för diplomatbarn samt minskade kostnader för olycksfallsförsäkringar.

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

Gymnasieskola och gymnasiesärskola

Gymnasieverksamheten prognostiserar ett resultat som i stort sett är i balans och prognosen är nära nog oförändrad jämfört med föregående månads prognos.

Resultatenheterna i egen regi redovisar underskott om 7,1 mnkr före och ett nollresultat efter resultatdispositioner och anslagsenheterna redovisar underskott om 31,7 mnkr. Orsaken beror i huvudsak på att elevantalen sjunker och skolorna får problem med att ställa om i sina organisationer. Många skolor i egen regi uppger att den fortsatt nedåtgående trenden avseende ansökningarna till yrkesprogrammen är ett stort problem. Underskotten i egen regi pareras av överskott på centrala enheter vilket till stor del utgörs av budgetreserv, lägre lokalkostnader, ej utnyttjade budgetmedel för lärlingsanställningar, elevförsäkringskostnader samt ökade intäkter.

Prognosen för fristående gymnasieskolor pekar mot ett underskott om 5,0 mnkr. Orsaken är att fler elever söker till individuella program och yrkesprogram jämfört med budget, vilka är dyrare

jämfört med teoretiska program. Elever som söker till teoretiska program minskar därför något.

Gymnasiesärskolans underskott om 9,8 mnkr hänför sig till underskott på gymnasiesärskolorna i egen regi samt ökade kostnader för timförhyrning av lokaler. Prognosen är försämrad jämfört med föregående månad, främst beroende på ett minskande antal elever och därmed färre elevschabloner.

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

Nämnd och övergripande

Inom nämnd och övergripande verksamhet prognostiseras ett överskott om 38,2 mnkr. Överskottet beror dels på nämndens outnyttjade reserver, minskade personalkostnader samt minskade kostnader för konsulter och köp av verksamhet.

Nämnden räknar med prestationsökningar om totalt 521,3 mnkr för året.