

Handläggare
 Peter Fahlander
 Telefon: 08-508 33 062

Ekonomisk uppföljning per 31 juli 2016

Driftverksamhet, Netto, mnkr	VP 2016	Bokfört tom juli	Riktvärde 58,3%	Avvikelse prognos juli	Avvikelse prognos Maj
Förskola	2 394,4	1 370,4	57,2%	26,8	26,9
Grundskola inkl fritidshem	10 429,4	6 115,9	58,6%	-10,5	7,1
Grundsärskola	386,9	151,1	39,1%	21,6	18,5
Gymnasieskola	2 568,2	1 489,4	58,0%	-8,4	-6,2
Gymnasiesärskola	184,6	103,0	55,8%	-7,1	-7,1
Nämnd och övergripande	335,1	292,7	87,3%	-12,8	-16,7
Netto	16 298,6	9 522,4	58,4%	9,5	22,5
Resultatfond från 2015				314,5	314,5
Resultatfond till 2017				-289,0	-301,9
Totalt resultat				35,0	35,0
Investeringar, mnkr	91,0	20,3	22,3%	0,0	0,0

Utfall för perioden

När det gäller utfallet för perioden januari-juli har nämnden förbrukat 58,4 procent av årets budget. Tas hänsyn till årets prestationsökningar ligger förbrukningen på 56 procent. Den höga förbrukningen för nämnd och övergripande beror på att förvaltningen ännu inte har fakturerat stadsledningskontoret för kostnaderna för nämndens IT-projekt. Grundsärskolans låga förbrukning beror på att kostnaderna för de elever som läser integrerat i grundskola belastar grundskola i stället för särskola. För investeringsmedlen redovisas en låg förbrukning vilket är normalt vid den här tiden på året.

Årsprognos

Nämnden prognostiserar per den 31 juli ett överskott om 35 mnkr mot budget efter resultatfonder. Prognosen bygger på att skolorna kommer att hämta 25,5 mnkr ur resultatfonderna.

I prognosen ingår prestationsökningar om totalt 696,6 mnkr, vilket är en minskning med 23,4 mnkr jämfört med förra uppföljningen per maj. Av prestationerna avser 19,5 mnkr öknings inom förskola (fristående), 601,8 mnkr öknings inom grundskola och 75,3 mnkr öknings inom gymnasieskola. I prognosen är även inräknat att förvaltningen kommer att få rekvirera medel för kostnaderna för IT-projektet Skolplattform Stockholm samt GSIT 2.0.

Sammanfattning drift per verksamhetsområde

Förskola

Förskoleverksamheten visar ett överskott om 26,8 mnkr som främst beror på minskade kostnader för låglönesatsningen.

Grundskola inklusive fritidshem och grundsärskola

Grundskoleverksamheten inklusive fritidshem och grundsärskola redovisar totalt ett överskott om 11,1 mnkr före och 30,7 mnkr efter resultatfonder. Jämfört med bokslutet 2015 är det en försämring om 39,3 mnkr före resultatfonder och en förbättring om 24,8 mnkr efter resultatfonder. Överskottet förklaras främst av grundskolestabens reserv om 15 mnkr och 10 mnkr i ökade asylbidrag.

Resultatenheterna redovisar ett underskott om – 19,5 mnkr före och ett överskott om 0,2 efter resultatfonder, medan anslagsenheterna redovisar ett överskott om 1,2 mnkr. Sammantaget redovisar alltså skolorna ett underskott om -18,3 mnkr före resultatfonder och ett överskott om 0,2 mnkr efter resultatfonder. Försämringen jämfört med bokslutet beror främst på att vissa resultatenheter planerar att använda sina upparbetade resultatfonder och därmed minskar den utgående resultatfonden jämfört med den ingående.

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

På grund av att antalet nyanlända elever ökar är elevprognoserna något osäkra.

Gymnasieskola och gymnasiesärskola

Gymnasieverksamheten visar ett sammanlagt underskott om – 8,4 mnkr före resultatfonder och ett underskott om – 1,1 mnkr efter resultatfonder.

Gymnasiestaben redovisar ett överskott om 19,8 mnkr. Överskottet består delvis av de 8 mnkr som avsatts för att täcka delar av anslagsenheternas underskott samt ökade statsbidrag för asylsökande elever och nordiska elever. Kostnader för Stockholmselever i fristående gymnasieskola och i andra kommuners gymnasieskola redovisar ett underskott om – 1,9 mnkr. Detta beror på högre kostnader för socioekonomiskt tilläggsbelopp samt förändrad programmix på fristående skolor. Förvaltningsledningen redovisar ett överskott om 4,6 mnkr och kostnader för bonuskopiering visar ett underskott om – 1,2 mnkr.

Gymnasiesärskolas underskott om - 7,1 mnkr hänför sig främst till underskott på Lindeparkens gymnasiesärskola.

Resultatenheterna redovisar underskott om -7,3 mnkr före och ett nollresultat efter resultatfonder. Anslagsenheterna redovisar underskott om - 28,8 mnkr. Midsommarkransens gymnasium (-8,1 mnkr), Lindeparkens gymnasiesärskola (-7,5 mnkr) och Kärrtorps gymnasium (- 4,9 mnkr), samtliga i gymnasieområde 1, redovisar de största underskotten. Kärrtorps gymnasium och Lindeparkens gymnasiesärskola tappar oroväckande mycket elever. Söksiffrorna till hösten visar på en fortsatt minskning av elever. Åtgärder måste snabbt vidtas för att vända skolornas negativa resultat.

Som orsak till sina underskott redovisar skolorna elevminskningar. Skolorna hinner inte ställa om sina organisationer till ett sjunkande elevantal och 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. Fyra skolor använder sina upparbetade fonder till planerade insatser.

Nämnd och övergripande verksamhet

Nämnd - och övergripande verksamhet visar sammanlagt ett underskott om -12,8 mnkr. Budgetavvikelsen består av ökade lönekostnader på grund av nya anställningar och ökade kostnader för tillkommande verksamhetskrav till följd av Skolplattformen om - 30 mnkr och överskott om 17,2 mnkr främst avseende ej nyttjade budgetreserver och minskade kostnader för föreningsbidrag.

Investeringar

Prognosen för investeringsutgifterna är en budget i balans, men prognosen är mycket osäker. Med hänsyn till tagen senast kända information om nya skolor inklusive paviljonger som planeras starta under året befarar förvaltningen att investeringsutgifterna kan komma att öka och medföra ett underskott. Förvaltningen avser att återkomma vid tertialboks slut 2 med en eventuell ansökan till KF om utökad investeringsram utifrån en säkrare prognos.