

Handläggare
 Peter Fahlander
 Telefon: 08-508 33 062

Ekonomisk uppföljning per 31 juli 2018 för utbildningsnämnden

Driftverksamhet, Netto, mnkr	VP 2018	Bokfört tom juli	Utfall i % av årsbud (riktvärde 58,3%)	Avvikelse prognos juli
Förskola	2 651,0	1 542,4	58,2%	7,4
Grundskola inkl fritidshem och Grundsärskola	12 163,7	6 919,7	56,9%	67,2
Varav Grundskola inkl fritidshem	11 757,5	6 713,2	57,1%	22,8
Varav Grundsärskola	406,2	206,5	50,8%	44,4
Gymnasieskola och Gymnasiesärskola	2 997,5	1 728,8	57,7%	-57,0
Varva Gymnasieskola	2 811,3	1 606,0	57,1%	-48,6
Varav Gymnasiesärskola	186,2	122,8	66,0%	-8,4
Nämnd och övergripande	368,3	209,0	56,7%	-46,0
Netto	18 180,5	10 399,9	57,2%	-28,4
Resultatfond från 2017				327,6
Resultatfond till 2019				-299,3
Totalt resultat				0,0
Investeringar, mnkr	140,6	28,6	20,3%	0,0

Utfall för perioden

För perioden januari-juli har nämnden förbrukat 57,2 procent av årets budget. Tas hänsyn till årets prestationsökningar ligger förbrukningen på 55,8 procent. Att förbrukningen är något lägre än riktvärdet är naturligt vid den här tiden på året. 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 juli, vilket innebär samma prognos som i maj. Prognosen bygger på att resultatenheterna kommer att hämta 28,3 mnkr ur resultatfonderna.

I prognosen ingår prestationsförändringar om totalt 453,1 mnkr, varav 476,0 mnkr avser grundskola inklusive fritidshem och grundsärskola, 19,4 mnkr avser gymnasieskola inklusive gymnasiesärskola och -42,3 mnkr avser förskola (fristående). Med prestationsförändring avses förändringar av barn- och elevantal.

Skolornas prognos visar underskott med sammanlagt 102,3 mnkr, vilket är 11,5 mnkr sämre än i tertialrapport 1. Att nämnden trots skolornas underskott ändå redovisar en budget i balans beror på att skolorna minskar sina resultatfonder och vissa övriga överskott, främst budgetreserver, personalkostnader på central förvaltning 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 7,4 mnkr som främst avser lägre personalkostnader än budgeterat på central förvaltning och lägre kostnader för e-tjänster än budgeterat.

Grundskola inklusive fritidshem och grundsärskola

Grundskoleverksamheten inklusive grundsärskola redovisar totalt ett överskott om 67,2 mnkr före resultatdispositioner och ett överskott om 71,8 mnkr efter resultatdispositioner. Jämfört med tertialrapport 1 är det 4 mnkr bättre före resultatdispositioner och 7,7 mnkr efter resultatdispositioner. Förändringen återfinns inom grundskolan i egen regi.

Grundskolor i egen regi prognostiserar ett underskott om 9,6 mnkr före resultatdispositioner och ett underskott om 5 mnkr efter resultatdispositioner. Av skolornas underskott avser 3,1 mnkr resultatenheter som i de flesta fall utnyttjar sina upparbetade fonder. Av totalt 113 resultatenheter redovisar 14 skolor underskott efter resultatdispositioner. Nio skolor riskerar att bli avvecklade som resultatenheter i samband med bokslutet.

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

Gymnasieskola och gymnasiesärskola

Gymnasieverksamheten inklusive gymnasiesärskola visar ett underskott om 57,0 mnkr före resultatdispositioner och 39,6 mnkr efter resultatdispositioner. Jämfört med tertialrapport 1 är det 2,1 mnkr bättre före resultatdispositioner och 5,4 mnkr efter resultatdispositioner.

Gymnasieskolorna i egen regi redovisar ett sammanlagt underskott om 92,7 mnkr. Resultatenheter redovisar ett underskott om 26,9

mnr före och 9,5 mnr efter resultatdispositioner.
Anslagsenheterna redovisar underskott om 65,8 mnr.

Enskede Gårds gymnasium (- 12,5 mnr), Anna Whitlocks gymnasium (-11,6 mnr) som startar sin verksamhet höstterminen 2018, Kärrtorps gymnasium (- 11,0 mnr), PA Fogelströms gymnasium (-7,4 mnr) och Lindeparkens gymnasiesärskola (- 7,3 mnr), visar de största underskotten. Skolor som prognostiserar underskott tar fram åtgärdsplaner för en ekonomi i balans.

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 46,0 mnr före resultatdispositioner och 39,7 mnr efter resultatdispositioner. Underskottet beror främst på ökade kostnader för Skolplattformen samt 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 140,6 mnr vilket är enligt budget.