

Handläggare
 Peter Fahlander
 Telefon: 08-508 33 062

Ekonomisk uppföljning per 30 september 2018 för utbildningsnämnden

Driftverksamhet, Netto, mnkr	VP 2018	Bokfört tom september	Utfall i % av årsbud (riktvärde 75 %)	Avvikelse prognos september
Förskola	2 651,0	1 991,6	75,1%	6,8
Grundskola inkl fritidshem och Grundsärskola	12 163,7	8 979,7	73,8%	54,1
Varav Grundskola inkl fritidshem	11 757,5	8 713,1	74,1%	12,5
Varav Grundsärskola	406,2	266,6	65,6%	41,6
Gymnasieskola och Gymnasiesärskola	2 997,5	2 090,4	69,7%	-4,7
Varav Gymnasieskola	2 811,3	1 947,8	69,3%	9,5
Varav Gymnasiesärskola	186,2	142,6	76,6%	-14,2
Nämnd och övergripande	368,3	124,2	33,7%	-42,2
Netto	18 180,5	13 185,9	72,5%	14,1
Resultatfond från 2017				327,6
Resultatfond till 2019				-291,8
Totalt resultat				50,0
Investeringar, mnkr	140,6	66,7	47,5%	0,0

Utfall för perioden

För perioden januari-september har nämnden förbrukat 72,5 procent av årets budget. Tas hänsyn till årets prestationsökningar ligger förbrukningen på 71,2 procent. För investeringsmedlen redovisas en låg förbrukning vilket är normalt vid den här tiden på året.

Årsprognos

Nämnden redovisar ett överskott mot budget med 50 mnkr efter resultatfonder i prognosen per september, vilket innebär samma prognos som i tertialrapport 2. Prognosen bygger på att resultatenheter kommer att hämta 35,8 mnkr ur resultatfonderna.

I prognosen ingår prestationsförändringar om totalt 333,5 mnkr, varav 384,5 mnkr avser grundskola inklusive fritidshem och grundsärskola, -4,0 mnkr avser gymnasieskola inklusive gymnasiesärskola och -47,0 mnkr avser förskola (fristående). Med prestationsförändring avses förändringar av barn- och elevantal.

Skolornas prognos visar underskott med sammanlagt 113,6 mnkr, vilket är 12,9 mnkr bättre än i tertialrapport 2. Att nämnden trots skolornas underskott ändå redovisar en budget i balans beror på att

skolorna minskar sina resultatfonder och vissa övriga överskott, främst budgetreserver, lokalkostnader, personalkostnader på central förvaltning och vissa statsbidrag.

För verksamhetsområdet grundskola i egen regi bedöms att vissa överskott kommer att genereras av att en del medel som avsatts på central förvaltning inte kommer att nyttjas. Dessa överskott som främst består av lokalkostnader, statsbidrag och budgetreserver kommer att tillföras grundskolorna i egen regi genom att cirka 100 mnkr utbetalas till skolorna. I denna prognos har detta tagits med i form av en minskning av grundskoleverksamhetens överskott.

Sammanfattning driftbudget per verksamhetsområde

Förskola

Förskoleverksamheten visar ett överskott om 6,8 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 54,1 mnkr före resultatdispositioner och ett överskott om 68,8 mnkr efter resultatdispositioner. Jämfört med tertialrapport 2 är det 0,5 mnkr sämre före resultatdispositioner och 7,8 mnkr sämre efter resultatdispositioner.

Grundskolor i egen regi prognostiserar ett underskott om 24,7 mnkr före resultatdispositioner och ett underskott om 10 mnkr efter resultatdispositioner. Av skolornas underskott avser 13,8 mnkr resultatenheter som i de flesta fall utnyttjar sina upparbetade fonder. Av totalt 113 resultatenheter redovisar 18 skolor underskott efter resultatdispositioner. Tretton skolor riskerar att bli avvecklade som resultatenheter i samband med bokslutet.

Övriga avvikelser avser främst överskott avseende lokalkostnader, statsbidrag för lokaler för nyanlända elever samt ej utnyttjade budgetreserver.

Gymnasieskola och gymnasiesärskola

Gymnasieverksamheten inklusive gymnasiesärskola visar ett underskott om 4,7 mnkr före resultatdispositioner och ett överskott om 10,6 mnkr efter resultatdispositioner. Jämfört med tertialrapport 2 är det 2,1 mnkr bättre före resultatdispositioner och 5,4 mnkr efter resultatdispositioner.

Gymnasieskolorna i egen regi redovisar ett sammanlagt underskott om 88,9 mnr. Resultatenheterna redovisar ett underskott om 23,6 mnr före och 8,3 mnr efter resultatdispositioner.

Anslagsenheterna redovisar underskott om 65,3 mnr.

Kärrtorps gymnasium (- 13,7 mnr), Enskede Gårds gymnasium (- 13,5 mnr), S:t Eriks gymnasium (-8,6 mnr) samt Anna Whitlocks gymnasium (-8,3 mnr, som startade sin verksamhet höstterminen 2018), visar de största underskotten. För de skolor som visar underskott pågår arbete med att vidta åtgärder för att komma i ekonomisk balans.

Underskotten pareras till stor del av ökade statsbidrag för asylsökande elever.

Nämnd och övergripande verksamhet

Nämnd och övergripande verksamhet visar ett underskott om 42,2 mnr före resultatdispositioner och 36,6 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.