

Handläggare
 Peter Fahlander
 Telefon: 08-508 33 062

Ekonomisk uppföljning per 31 oktober 2018 för utbildningsnämnden

Driftverksamhet, Netto, mnkr	VP 2018	Bokfört tom oktober	Utfall i % av årsbud (riktvärde 83,3 %)	Avvikelse prognos oktober
Förskola	2 651,0	2 175,5	82,1%	6,6
Grundskola inkl fritidshem och Grundsärskola	12 163,7	10 007,3	82,3%	112,7
<i>Varav Grundskola inkl fritidshem</i>	<i>11 757,5</i>	<i>9 704,8</i>	<i>82,5%</i>	<i>70,3</i>
<i>Varav Grundsärskola</i>	<i>406,2</i>	<i>302,6</i>	<i>74,5%</i>	<i>42,4</i>
Gymnasieskola och Gymnasiesärskola	2 997,5	2 351,0	78,4%	6,7
<i>Varva Gymnasieskola</i>	<i>2 811,3</i>	<i>2 191,3</i>	<i>77,9%</i>	<i>23,2</i>
<i>Varav Gymnasiesärskola</i>	<i>186,2</i>	<i>159,7</i>	<i>85,8%</i>	<i>-16,4</i>
Nämnd och övergripande	368,3	275,2	74,7%	-34,3
Netto	18 180,5	14 809,0	81,5%	91,6
Resultatfond från 2017				327,6
Resultatfond till 2019				-369,3
Totalt resultat				50,0
Investeringar, mnkr	140,6	82,2	58,5%	0,0

Utfall för perioden

För perioden januari-oktober har nämnden förbrukat 81,5 procent av årets budget. Tas hänsyn till årets prestationsökningar ligger förbrukningen på 79,9 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 förra månaden. Prognosen bygger på att resultatenheterna kommer att bygga på sina resultatfonder med 41,7 mnkr.

I prognosen ingår prestationsförändringar om totalt 347,8 mnkr, varav 398,0 mnkr avser grundskola inklusive fritidshem och grundsärskola, -3,2 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 32 mnkr, vilket är 81,6 mnkr bättre än i september. Att nämnden trots skolornas underskott ändå redovisar en budget i balans beror på

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. En utbetalning om 60 mnkr har skett under oktober och ytterligare cirka 90 mnkr bedöms kunna tillföras skolorna. I denna prognos har detta tagits med i form av en minskning av grundskoleverksamhetens överskott och en ökning av grundskolornas utgående fonder.

Sammanfattning driftbudget per verksamhetsområde

Förskola

Förskoleverksamheten visar ett överskott om 6,6 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 112,7 mnkr före resultatdispositioner och ett överskott om 49,4 mnkr efter resultatdispositioner. Jämfört med förra månaden är det 58,6 mnkr bättre före resultatdispositioner och 19,4 mnkr sämre efter resultatdispositioner.

För grundskolor i egen regi prognostiseras ett överskott om 56,2 mnkr före resultatdispositioner och ett underskott om 7,1 mnkr efter resultatdispositioner när en bedömning av effekter av en kommande extrautbetalning tagits med i prognosen. När det gäller skolornas inlämnade prognoser där extrautbetalningen inte finns med så redovisar resultatenheterna ett överskott om 15,8 mnkr medan anslagsenheterna redovisar ett underskott om 9,5 mnkr. Av totalt 113 resultatenheter redovisar 11 skolor underskott efter fonder. Nio skolor riskerar att bli avvecklade som resultatenheter i samband med bokslutet.

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

Gymnasieskola och gymnasiesärskola

Gymnasieverksamheten inklusive gymnasiesärskola visar ett överskott om 6,7 mnkr före resultatdispositioner och ett överskott

om 22,5 mnr efter resultatdispositioner. Jämfört med tertialrapport förra månaden är det 11,4 mnr bättre före resultatdispositioner och 11,9 mnr efter resultatdispositioner.

Gymnasieskolorna i egen regi redovisar ett sammanlagt underskott om 88,2 mnr. Resultatenheterna redovisar ett underskott om 23,4 mnr före och 7,6 mnr efter resultatdispositioner.

Anslagsenheterna redovisar underskott om 64,8 mnr.

Kärrtorps gymnasium (- 14,1 mnr), Enskede Gårds gymnasium (-13,4 mnr), S:t Eriks gymnasium (-7,5 mnr) samt Anna Whitlocks gymnasium (-7,6 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 i skolorna pareras av ökade statsbidrag för asylsökande elever och något lägre lokalkostnader än budget.

Nämnd och övergripande verksamhet

Nämnd och övergripande verksamhet visar ett underskott om 34,3 mnr före resultatdispositioner och 28,4 mnr efter resultatdispositioner. Underskottet beror främst på ökade kostnader för Skolplattformen, ökade lokalkostnader för central förvaltning 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.