

Handläggare
 Peter Fahlander
 Telefon: 08-508 33 062

Ekonomisk uppföljning per 31 mars 2020 för utbildningsnämnden

Driftverksamhet, Netto, mnkr	VP 2020	Bokfört tom mars	Utfall i % av årsbud (riktvärde 25 %)	Avvikelse prognos mars
Förskola	2 731,5	691,6	25,3%	-0,0
Grundskola inkl fritidshem och Grundsärskola	13 266,1	3 364,4	25,4%	-26,6
Varav Grundskola inkl fritidshem	12 803,4	3 249,7	25,4%	-58,0
Varav Grundsärskola	462,8	114,7	24,8%	31,4
Gymnasieskola och Gymnasiesärskola	3 288,6	788,3	24,0%	-31,2
Varva Gymnasieskola	3 117,6	739,4	23,7%	-22,1
Varav Gymnasiesärskola	171,0	48,9	28,6%	-9,1
Nämnd och övergripande	367,7	-100,6	-27,4%	11,4
Netto	19 653,9	4 743,7	24,1%	-46,4
Resultatfond från 2019				359,7
Resultatfond till 2021				-313,2
Totalt resultat				0,0
Investeringar, mnkr	135,0	12,0	8,9%	0,0

Utfall för perioden

För perioden januari-mars har nämnden förbrukat 24,1 procent av årets budget. Tas hänsyn till årets prestationsökningar ligger förbrukningen på 23,8 procent. 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 mars. Prognosen bygger på att resultatenheter kommer att hämta 46,5 mnkr ur resultatfonderna. Detta innebär en oförändrad prognos jämfört med februari.

I prognosen ingår prestationsförändringar om totalt 291,8 mnkr, varav en minskning med 37,6 mnkr avser förskola, en ökning med 369,4 mnkr avser grundskola inklusive fritidshem och grundsärskola och en minskning om 37,4 mnkr avser gymnasieskola inklusive gymnasiesärskola. Med prestationsförändring avses förändringar av barn- och elevantal jämfört med antagandet i fullmäktiges budget.

är samma prognos som förra månaden då ingen ny prognos görs av skolorna per mars.

Nämnden redovisar trots skolornas underskott och ett underskott avseende lokalkostnader på 28 mnkr, ändå en budget i balans. Det beror främst på att skolorna minskar sina resultatfonder och förvaltningens medel för oförutsedda händelser.

Ett aktivt arbete för en ekonomi i balans sker vid de skolor som visar underskott, främst för de som saknar fonder.

De ekonomiska effekterna av Corona-viruset är svårbedömda, vilket gör att denna prognos är osäker. I prognosen finns inga Coronarelaterade effekter medtagna, varken positiva eller negativa.

Sammanfattning driftbudget per verksamhetsområde

Förskola

Förskoleverksamheten visar ingen avvikelse mot budget.

Grundskola inklusive fritidshem och grundsärskola

Grundskoleverksamheten inklusive grundsärskola redovisar totalt ett underskott om 26,6 mnkr före resultatdispositioner och ett överskott om 15,4 mnkr efter resultatdispositioner. Jämfört med bokslutet 2019 är det en förbättring med 114,5 mnkr före resultatdispositioner och en försämring med 21,9 mnkr efter resultatdispositioner.

Grundskolorna i egen regi prognostiserar ett underskott om 62,9 mnkr före resultatdispositioner och 21,0 mnkr efter resultatdispositioner. Av skolornas underskott avser 51,8 mnkr resultatenheter som i de flesta fall utnyttjar sina upparbetade fonder. Av totalt 111 resultatenheter redovisar 22 skolor underskott före fonder och 11 skolor efter fonder. Sju skolor riskerar att bli avvecklade som resultatenheter i samband med bokslutet. Anslagsenheterna redovisar ett underskott om 11,2 mnkr.

Övriga avvikelser består av ett överskott som beror på de medel för oförutsedda händelser som avsatts för att täcka skolornas underskott samt ett underskott avseende lokalkostnader.

Gymnasieskola och gymnasiesärskola

Gymnasieverksamheten inklusive gymnasiesärskola visar ett underskott om 31,2 mnkr före resultatdispositioner och 26,6 mnkr efter resultatdispositioner. Jämfört med bokslutet 2019 är det en

försämring med 11,8 mnkr före resultatdispositioner och en förbättring med 10,8 mnkr efter resultatdispositioner.

Gymnasieskolorna i egen regi redovisar ett sammanlagt underskott om 55,8 mnkr för resultatdispositioner och 51,2 mnkr efter resultatdispositioner. Resultatenheterna redovisar ett underskott om 6,0 mnkr och anslagsenheterna redovisar underskott om 49,8 mnkr.

Skärholmen gymnasium och Enskede gårds gymnasium kommer att avvecklas från höstterminen 2020. Gymnasiesärskoleverksamheten kommer att flyttas från Stockholms byggtkniska gymnasium till andra skolor från höstterminen 2020. Avvecklingskostnader för de verksamheterna är inkluderade i den totala prognosen.

Lokalkostnaderna visar ett underskott om 6,1 mnkr.

Underskotten pareras till viss del av medel för oförutsedda händelser.

Nämnd och övergripande verksamhet

Nämnd och övergripande verksamhet visar ett överskott mot budget på 11,4 mnkr på grund av ej nyttjade budgetreserver.

Investeringar

Nämnden beräknar att de totala investeringsutgifterna för 2020 kommer att uppgå till 135 mnkr vilket är enligt budget.