

Handläggare
 Helena Nilsson
 Telefon: 08-508 33 457

Ekonomisk uppföljning per 31 mars 2016

Driftverksamhet, Netto, mnkr	VP 2016	Bokfört tom mars	Riktvärde 25%	Avvikelse prognos mars	Avvikelse prognos februari
Förskola	2 375,2	504,0	21,2%	-4,4	-4,4
Grundskola inkl fritidshem	10 429,4	2 598,6	24,9%	-15,1	0,4
Grundsärskola	386,9	68,8	17,8%	34,6	24,6
Gymnasieskola	2 568,2	558,3	21,7%	-13,7	-29,5
Gymnasiesärskola	184,6	51,5	27,9%	-16,8	-14,5
Nämnd och övergripande	335,1	182,4	54,4%	3,8	10,1
Netto	16 279,4	3 963,7	24,3%	-11,6	-13,4
Resultatfond från 2015				314,5	314,5
Resultatfond till 2017				-302,9	-301,2
Totalt resultat				-0,0	-0,0
Investeringar, mnkr	90,0	6,0	6,7%	0,0	0,0

Årsprognos och utfall

Nämnden redovisar per den 31 mars ingen avvikelse mot budget efter resultatfonder. Prognosen bygger på att skolorna kommer att hämta 11,6 mnkr ur resultatfonderna.

I prognosen ingår prestationsökningar om totalt 642,6 mnkr, vilket är en ökning med 40,8 mnkr jämfört med föregående månad. Av prestationerna avser 605,0 mnkr ökning inom grundskola och 53,3 mnkr ökning inom gymnasieskola, medan 19,9 mnkr avser minskade prestationer inom förskola (fristående). I prognosen är även inräknat att förvaltningen kommer att få rekvirera medel för kostnaderna för it-projekten Skolplattform Stockholm samt GSIT 2.0.

För perioden januari-mars har nämnden förbrukat 24,3 procent av årets budget. Tas hänsyn till årets prestationsökningar ligger förbrukningen på 23,4 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.

Sammanfattning drift per verksamhetsområde

Förskola

Förskoleverksamheten visar ett underskott om 4,4 mnkr. Underskottet beror främst på ökade kostnader för verksamhetsförlagd utbildning. Förskoleavdelningen visar ingen avvikelse mot budget i mars. Inga avvikelser jämfört med februariprognosen.

Grundskola inkl. fritidshem och grundsärskola

Grundskoleverksamheten inklusive grundsärskola och fritidshem redovisar totalt ett överskott om 19,5 mnkr före och 24,3 mnkr efter resultatdispositioner. Jämfört med bokslutet 2015 är det en försämring om 30,7 mnkr före fonder och en förbättring om 18,4 mnkr efter fonder. Jämfört med februariprognosen en försämring om 5,5 mnkr före och 7,4 mnkr efter fonder. En av orsakerna till försämringen mellan februari och mars är att kostnader för Konradsberg inte var rätt fördelade mellan grundskolan och gymnasiet i februaris prognos. Överskottet avser till största del reserver inom grundskola.

Grundskoleverksamheten i egen regi redovisar ett överskott om totalt 13,2 mnkr före och 18,0 mnkr efter resultatdispositioner. Av överskottet avser 15,0 mnkr grundskolestabens reserv och 2,8 mnkr avser skolorna. Sammantaget redovisar skolorna ett underskott om 2,0 mnkr före fonder och ett överskott om 2,8 mnkr efter fonder.

Resultatenheterna redovisar ett underskott om 4,5 mnkr före och ett överskott om 0,3 mnkr efter fonder, medan anslagsenheterna redovisar ett överskott om 2,6 mnkr. Försämringen jämfört med bokslutet beror på att vissa resultatenheter planerar att använda sina upparbetade fonder och därmed minskar den utgående fonden jämfört med den ingående.

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

Elevantalet i grundskola beräknas totalt sett öka med cirka 6 300 elever jämfört med KF:s budget. Även antal barn i fritidshem i beräknas öka jämfört med KF:s budget. Totalt sett prognostiseras ökningen till cirka 2 100 barn. Ökningarna beräknas komma både i egen regi och i fristående fritidshem, dock är den beräknade ökningen procentuellt större i fristående verksamhet. Annan kommun beräknas minska något. I grundsärskola beräknas en minskning av det totala elevantalet jämfört med KF:s budget. Minskningen avser egen regi. Sammanlagt motsvarar

prestationsförändringarna ökade schabloner med 390,1 mnkr för egen regi och 214,9 mnkr för fristående skolor och annan kommun.

Antalet nyanlända elever ökar, men då utvecklingen av flyktingströmmarna framöver är osäkra är även elevprognoseerna i viss mån osäkra.

Grundskola och grundsärskola i annan regi redovisar ingen avvikelse jämfört med budget.

Gymnasieskola och gymnasiesärskola

Gymnasieverksamheten visar ett underskott om 13,7 mnkr före och 9,1 mnkr efter resultatdispositioner. Föregående månads sämre resultat berodde på en felprognostisering mellan gymnasiet och grundskolan som nu är rättad.

Gymnasieavdelningen visar ett underskott om 31,3 mnkr före resultatdispositioner och ett underskott om 26,7 mnkr efter resultatdispositioner. Resultatenheterna redovisar underskott om 4,2 mnkr före och ett överskott om 0,4 mnkr efter resultatdispositioner. Anslagsenheterna redovisar underskott om 29,2 mnkr.

Midsommarkransens gymnasium (-9,0), Lindeparkens gymnasiesärskola (-8,9) och Kärrtorps gymnasium (-5,6), 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 generellt elevminskningar. Skolorna hinner inte ställa om sina organisationer till ett sjunkande elevantal och personalkostnaderna blir då, 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. Två skolor använder sina upparbetade fonder till planerade insatser.

Gymnasiestaben redovisar ett överskott om 2,0 mnkr. Resten av de medel (6,0 mnkr) som har avsatts till att täcka anslagsenheternas underskott, prognostiseras gå åt till ökade programpengskostnader främst avseende fler klasser i språkintrödnation, då schablonintäkten för ökat elevantal inte täcker kostnaderna för programpengen utifrån elevernas programval.

Stockholmselever i fristående gymnasieskola och i andra kommuners gymnasieskola redovisar ett underskott om 3,1 mnkr. Detta beror på högre kostnader för bonuskopiering, socioekonomiskt tilläggsbelopp samt förändrad programmix på fristående skolor.

Förvaltningsledningen redovisar minskade kostnader med 4,6 mnkr.

Gymnasiesärskolans underskott om 16,8 mnkr hänför sig främst till underskott på gymnasiesärskolorna i egen regi.

Nämnd och övergripande

Nämnd -och övergripande verksamhet visar ett överskott om 3,8 mnkr. Överskottet beror på högre intäkter för arbetsmarknadsåtgärder. Intäkterna bokförs på nämnd- och övergripande verksamhet, kostnaderna (löner) bokförs på andra verksamheter som grund- och gymnasieskola.

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 tertialbokslut 1 med en eventuell ansökan till KF om utökad investeringsram utifrån en säkrare prognos.