

Handläggare
 Peter Fahlander
 Telefon: 08-508 33 062

Ekonomisk uppföljning per 30 november 2018 för utbildningsnämnden

Driftverksamhet, Netto, mnkr	VP 2018	Bokfört tom november	Utfall i % av årsbud (riktvärde 91,7 %)	Avvikelse prognos november
Förskola	2 651,0	2 419,8	91,3%	7,0
Grundskola inkl fritidshem och Grundsärskola	12 163,7	11 168,8	91,8%	199,4
<i>Varav Grundskola inkl fritidshem</i>	<i>11 757,5</i>	<i>10 831,2</i>	<i>92,1%</i>	<i>145,5</i>
<i>Varav Grundsärskola</i>	<i>406,2</i>	<i>337,6</i>	<i>83,1%</i>	<i>53,9</i>
Gymnasieskola och Gymnasiesärskola	2 997,5	2 635,4	87,9%	28,0
<i>Varav Gymnasieskola</i>	<i>2 811,3</i>	<i>2 446,5</i>	<i>87,0%</i>	<i>40,4</i>
<i>Varav Gymnasiesärskola</i>	<i>186,2</i>	<i>188,9</i>	<i>101,5%</i>	<i>-12,4</i>
Nämnd och övergripande	368,3	351,4	95,4%	-33,2
Netto	18 180,5	16 575,4	91,2%	201,2
Resultatfond från 2017				327,6
Resultatfond till 2019				-428,8
Totalt resultat				100,0
Investeringar, mnkr	140,6	91,6	65,2%	0,0

Utfall för perioden

För perioden januari-november har nämnden förbrukat 91,2 procent av årets budget. Tas hänsyn till årets prestationsökningar ligger förbrukningen på 89,5 procent.

Årsprognos

Nämnden redovisar ett överskott mot budget med 100 mnkr efter resultatfonder i prognosen per november, vilket innebär en förbättring med 50 mnkr jämfört med förra månaden. Prognosen bygger på att resultatenheterna kommer att bygga på sina resultatfonder med 101,2 mnkr.

I prognosen ingår prestationsförändringar om totalt 332,0 mnkr, varav 383,9 mnkr avser grundskola inklusive fritidshem och grundsärskola, -4,6 mnkr avser gymnasieskola inklusive gymnasiesärskola och -47,3 mnkr avser förskola (fristående). Med prestationsförändring avses förändringar av barn- och elevantal.

Skolornas prognos visar överskott med sammanlagt 35,2 mnkr, vilket är 67,2 mnkr bättre än i oktober. Därutöver redovisas 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 en utbetalning bedöms kunna tillföras skolorna i samband med bokslutsarbetet. I denna prognos har detta tagits med i form av en ökning av grundskolornas utgående fonder.

Sammanfattning driftbudget per verksamhetsområde

Förskola

Förskoleverksamheten visar ett överskott om 7,0 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 199,4 mnkr före resultatdispositioner och ett överskott om 81,2 mnkr efter resultatdispositioner. Jämfört med förra månaden är det 86,7 mnkr bättre före resultatdispositioner och 31,8 mnkr bättre efter resultatdispositioner.

För grundskolor i egen regi prognostiseras ett överskott om 118 mnkr före resultatdispositioner och ett underskott om 2,3 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 31,4 mnkr medan anslagenheterna redovisar ett underskott om 9,2 mnkr. Av totalt 113 resultatenheter redovisar 10 skolor underskott efter fonder. Sju 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, minskade kostnader för verksamhetssystem samt ej utnyttjade budgetreserver.

Gymnasieskola och gymnasiesärskola

Gymnasieverksamheten inklusive gymnasiesärskola visar ett överskott om 28,0 mnkr före resultatdispositioner och ett överskott om 38,2 mnkr efter resultatdispositioner. Jämfört med förra

månaden är det 21,3 mnkr bättre före resultatdispositioner och 15,7 mnkr efter resultatdispositioner.

Gymnasieskolorna i egen regi redovisar ett sammanlagt underskott om 82,8 mnkr. Resultatenheterna redovisar ett underskott om 18,7 mnkr före och 8,5 mnkr efter resultatdispositioner.

Anslagsenheterna redovisar underskott om 64,1 mnkr.

Kärrtorps gymnasium (- 14,4 mnkr), Enskede Gårds gymnasium (-13,4 mnkr), S:t Eriks gymnasium (-7,5 mnkr) samt Anna Whitlocks gymnasium (-7,2 mnkr, 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 lägre lokalkostnader än budget.

Nämnd och övergripande verksamhet

Nämnd och övergripande verksamhet visar ett underskott om 33,2 mnkr före resultatdispositioner och 25,8 mnkr efter resultatdispositioner. Underskottet beror främst på ej budgeterade 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 mnkr vilket är enligt budget.