

Henning Törner

Produktionsutskottet 2019-09-05

## Ekonomisk prognos 2019 per den 30 juni

### Ärende

Helårsprognos för produktionsutskottet per verksamhet år 2019.

### Bildningsförvaltningens förslag till beslut

Produktionsutskottet beslutar att godkänna prognosen och sända den till kommunstyrelsen.

### Bildningsförvaltningens utredning

Ansvar	Utfall Jan- Jun 2019	Budget Jan - Jun 2019	Avvikelse Utf - Bud	Prognos 4 2019	Budget helår 2019	Avv Budget - Prognos 4
Produktions- ledningen	1.4	-1.0	2.4	1.0	-2.6	3.6
Förskolor	-0.5	0.1	-0.7	-3.0	0.0	-3.0
Ungdom och skola	-3.5	-1.0	-2.4	-3.3	2.6	-5.9
<b>Summa</b>	<b>-2.6</b>	<b>-1.9</b>	<b>-0.7</b>	<b>-5.3</b>	<b>0.0</b>	<b>-5.3</b>

### Produktionsledning

Årsprognosen för egenregins ledning och administration är ett överskott om 1,0 mnkr, drivet av kortsiktiga och långsiktiga kostnadsbesparingar på främst personalkostnader. I budgeten ligger 2,6 miljoner kronor i kostnadsbuffert som motsvaras av budgeterat överskott inom Ungdom och skola.

### Förskolor

Helårsprognosen för förskolan är ett underskott mot budget på 3,0 mnkr. Detta är en försämring av prognosen med 0,7 mnkr vilket främst förklaras av en nedskrivning av prognosen för inskrivna barn till hösten 2019.

Henning Törner

Det totala underskottet beror främst på en överkapacitet där antalet platser överstiger antalet barn som efterfrågar plats. Överkapaciteten har varit störst i Djursholm. Baduhild och Norra Åsgårds förskolor stängde sin verksamhet sommaren 2019. Alla barn och fast anställd personal bereds plats på befintliga förskolor. Båda dessa förskolor prognosticeras att gå med stora underskott 2019, verksamheten kommer sannolikt att behöva täcka lokalkostnaderna (810 tkr i merkostnad 2019) även fortsättningsvis trots nedläggning. Ersättning för tomställda avdelningar uteblir efter beslut i utbildningsnämnden vilket gör att ytterligare två förskolor har för höga lokalkostnader i förhållande till barnantalet.

Alla förskolor arbetar aktivt med handlingsplaner för att ha en ekonomi i balans. Förskolorna har under kvartalet arbetat med att öka sina intäkter genom att ta in fler barn i verksamheten. De bevakar också att de har rätt antal medarbetare och rätt kompetens utifrån placerade barn. Personalkostnaderna ökar något för produktionsutskottet då kommunen gjort en satsning på barnskötare med barnskötarutbildning som genom avtal med kommunal får större löneökningar än beräknat. Arbetet med att säkerställa att kapaciteten är i nivå med efterfrågan på platser är prioriterad och förvaltningen ser också över möjligheten att antingen avveckla eller lämna delar av sina lokaler till tekniska kontoret.

Arbetet med att effektivisera och anpassa verksamheten ytterligare inför 2020 pågår parallellt med det fortsatta arbetet med att förbättra ekonomin 2019.

### Ungdom och skola

Helårsprognosen för skola är ett underskott på 3,3 mnkr. Detta är en försämring av prognosen med 3,3 mnkr vilket främst rör skolorna i Djursholm som beräknas gå med stora underskott. De anpassningar till minskade antalet elever som initierats under året ger inte effekt förrän år 2020. Samtidigt tydliggörs nu effekterna av minskat verksamhetsstöd till skolor med elever i behov av särskilt stöd. Utbildningsnämnden har beslutat om en ny resursfördelningsmodell för att kunna hålla budget för höstterminen 2019. Grundskolorna i egen regi har under hösten 2019 en sammantaget minskad finansiering med 380 tkr per månad via verksamhetsstöd jämfört med samma period föregående år. Endast delvis har skolorna minskat sina kostnader i motsvarande grad inför hösten 2019.

Även Danderyds gymnasium prognostiserar ett underskott för 2019 där anpassningen till färre elever har varit svår att lösa kortsiktigt.



Henning Törner

Inom skolverksamheterna pågår ett omfattande arbete med att dra ner kostnader. Organisationen anpassas och minskas. Kortsiktiga operativa åtgärder för att sänka kostnader sker parallellt med ett långsiktigt strategiskt arbete med utredning och planering för att säkerställa en kapacitet som är anpassad efter efterfrågan. Framst gäller detta i Djursholm där det idag föreligger en överkapacitet vilket medför högre fasta kostnader, inklusive lokalkostnader per elev än vad som är önskvärt. Uppsägningstider, semesterskulder och omplaceringsmöjligheter har haft stor inverkan på utfallet.

Flera skolor, inte minst Vasaskolan, har inte ordinarie ledning på plats och därför viss osäkerhet i lagd prognos.

Kent Henningson  
T f bildningsdirektör

Henning Törner  
Administrativ chef

Expedieras  
Kommunstyrelsen