



Utbildningsnämnden 2019-06-12

Ekonomisk prognos 2019 per den 31 maj

Ärende

Helårsprognos för utbildningsnämnden per verksamhet år 2019.

Bildningsförvaltningens förslag till beslut

Utbildningsnämnden beslutar att godkänna prognosen och sända den till kommunstyrelsen.

Bildningsförvaltningens utredning

Utbildningsnämnden prognostiserar ett underskott på 6,7 miljoner kronor för 2019. I denna prognos har uppdaterat underlag gällande antal barn och elever i verksamheterna under såväl vår som höst varit tillgängligt och legat till grund för en negativ justering av prognosen. Kostnader för större volymer än budgeterat inom förskolan ligger till grund för justeringen av prognos tillsammans med ett ökat antal elever med behov av skolskjuts. Kostnaderna för skolskjuts ökar från och med april och innebär en höjd kostnadsprognos på ca 0,6 miljoner kronor jämfört med budget. Dessa kostnader är endast till liten del möjliga att påverka men ett arbete planeras för att säkerställa att alla elever som har skolskjuts har verkliga behov och de som har förmåga ska ha möjlighet att träna på att åka på annat sätt.

Prognosen gällande kostnader för tilläggsbelopp och verksamhetsstöd till skolor med elever som har behov av särskilt stöd samt särskola ligger fast och står därmed fortsatt för den största delen av det prognosticerade underskottet. Detta underskott bedöms bli hanterat kommande år genom den nya resursfördelningsmodell som utbildningsnämnden beslutade om i maj 2019.

Prognos per verksamhet

Utbildningsnämnden prognosticerar ett underskott på 6,7 miljoner kronor för 2019.

Henning Törner

År: 2019 Konto: RR Enhet: Mnkr (vänt tecken) Period: maj

Ansvar	Utfall jan -maj 2019	Budget Jan - maj 2019	Prognos 3 Helår	Budget helår 2019	Avvikelse Bud - Prg
Nämnd och förvaltning	-4,8	-5,7	-13,4	-15,1	1,7
Förskola	-81,8	-75,2	-184,1	-180,6	-3,5
Grundskola	-222,2	-218,0	-525,6	-523 311	-2,3
Gymnasium	-56,6	-59,2	-139,5	-142,0	2,5
Kommunal vuxenutbildning	-2,5	-2,8	-6,8	-6,8	0
Särskola	-5,9	-5,3	-18,2	-12,8	-5,4
Övrig verksamhet	-1,7	-1,8	-3,9	-4,2	300
Summa Utbildningsnämnden	-375,4	-368,1	-891,5	-884,8	-6,7

Vid budgetarbetet inför 2020 kommer ett arbete att ske inom förvaltningen för att periodisera budgeterade kostnader per månad och därmed ge en ökad relevans av jämförelser med budget under året samt att felmarginaler vid det månatliga uppföljnings- och prognosarbetet minskar.

Nämnd och förvaltning samt övrig verksamhet

Vakanser inom förvaltningen, effektivisering av administration samt besparingsåtgärder i övrigt beräknas ge ett överskott jämfört med budget på 1,7 miljoner kronor. Summan inkluderar uppskjuten implementering av nytt verksamhetssystem för skolan, minskad omfattning av kvalitetsredovisningsverktyget Våga visa samt minskade lokalkostnader när medarbetare samlas i mindre lokaler.

Förskola

Förskola har haft större volymer än budgeterat under vårterminen 2019, vilket enligt såväl uppdaterad befolkningsprognos (nov 2018) samt analys av volymutfallet under vårterminen kommer förändras till lägre volymer för höstterminen. Totalt på helåret prognostiseras förskola att gå -3,0 mnkr mot budget medräknat ett lägre statsbidrag än budgeterat. Verksamheten förskola är den verksamhet där underlaget för prognosen fortfarande kan förändras i hög omfattning beroende på antal barn som skrivs in. Många förskolor inom kommunen arbetar aktivt med att öka antalet inskrivna barn.

Grundskola

Även grundskola påverkas av volymförändring under året, med färre elever under höstterminen än vårterminen. Totalt på helåret prognostiseras grundskola att gå -2,3 mnkr mot budget, ett underskott drivet av tilläggsbelopp och verksamhetsstöd till skolor med elever i behov av särskilt



Henning Törner

stöd där prognosen fortsatt är -4,2 mnkr jämfört med budget. Prognosen är uppdaterad med antal elever inskrivna till höstterminen.

Gymnasium

Antalet elever i gymnasieskola har under vårterminen kraftigt understigit lagd budget, vilket har resulterat i lägre utbetald peng. Till höstterminen förväntas dock antalet gymnasieelever att öka. För helåret prognostiseras en positiv budgetavvikelse om 2,5 mnkr. Prognosen är uppdaterad med antal elever inskrivna till höstterminen.

Kommunal vuxenutbildning

Förvaltningen bedömer efter första kvartalet inga avvikelser från budget.

Särskola

Helårsprognosen för särskola är ett underskott på 5,4 mnkr jämfört med budget. Budget var mycket lågt satt och elevantalet har ökat samtidigt som behoven varit större än budgeterat. Detta är en egen skolform där elevantalet har ökat då fler elever blivit utredda och inskrivna. En stor andel av särskoleeleverna går i skolor utanför kommunen.

Att se hur särskolan bäst organiseras för en bra och effektiv styrning ingår i uppdraget till bildningsförvaltningen från utbildningsnämnden den 13 mars 2019. Inom bildningsförvaltningen pågår också arbete med att säkra ett mer rättvisande budgetunderlag för särskolan inför kommande år.

Johan Harryson
BildningsdirektörHenning Törner
Administrativ chefExpedieras
Kommunstyrelsen