



Utbildningsnämnden 2019-11-06

Ekonomisk prognos 2019 per 30 september

Ärende

Helårsprognos per verksamhet inom utbildningsnämnden år 2019.

Bildningsförvaltningens förslag till beslut

Utbildningsnämnden beslutar att godkänna prognosen och sända den till kommunstyrelsen.

Bildningsförvaltningens utredning

Utbildningsnämnden prognostiserar ett underskott på 14,0 mnkr för 2019. Underskottet beror främst på högre kostnader för tilläggsbelopp och verksamhetsstöd för elever med behov av särskilt stöd (5,8 mnkr mot budget), högre kostnader för särskola (5,9 mnkr mot budget), vuxenutbildning (1,6 mnkr mot budget) samt betydligt lägre statsbidrag än budgeterat för maxtaxa och asylsökande (7,0 mnkr varav 2,2 mnkr kan hänföras till 2018). Positivt påverkar främst lägre prognostiserade kostnader för administration och inköp inom nämnd, förvaltning (1,5 mnkr mot budget) samt överskott på utbetald peng p g a lägre volymer (3,5 mnkr mot budget).

Jämfört med föregående prognos ökar underskottet med 0,2 mnkr, drivet av ytterligare ett avslag från migrationsverket på ansökan från 2018 om statsbidrag för asylsökande (0,5 mnkr). Positivt påverkar förändrad prognos gällande överskott på utbetald peng (0,3 mnkr).

Prognos per verksamhet

Utbildningsnämnden prognostiserar ett underskott på 14,0 mnkr för 2019.



Ansvar	Utfall Jan - Sep 2019	Budget Jan - Sep 2019	Avvikelse Utf - Bud	Prognos 6 30/9 2019	Budget helår 2019	Avvikelse Budget - Prognos 6
Nämnd och förvaltning	-9.9	-11.0	1.1	-13.6	-15.1	1.5
Förskola	-139.7	-135.4	-4.2	-182.6	-180.6	-2.0
Grundskola	-400.5	-392.5	-8.0	-530.2	-523.3	-6.9
Gymnasium	-104.4	-106.5	2.1	-140.9	-142.0	1.1
Kommunal vuxen- utbildning	-5.5	-5.1	-0.4	-8.4	-6.8	-1.6
Särskola	-12.8	-9.6	-3.2	-19.2	-12.8	-6.4
Övrig verksamhet	-3.0	-3.2	0.1	-3.9	-4.2	0.3
Summa Utbildnings- nämnden	-675.8	-663.3	-12.5	-898.8	-884.8	-14.0

Nämnd och förvaltning samt övrig verksamhet

Vakanser inom förvaltningen, effektivisering av administration samt besparingsåtgärder i övrigt beräknas ge ett överskott jämfört med budget på 1,5 mnkr. Summan inkluderar uppskjuten implementering av nytt verksamhetssystem för skolan och minskad omfattning av kvalitetsredovisningsverktyget Våga visa. Förvaltningen belastas samtidigt av en högre lokalhyra än budgeterat.

Förskola

Förskola hade större volymer än budgeterat under vårterminen 2019. Enligt såväl uppdaterad befolkningsprognos (nov 2018) samt analys av inskrivna barn kommer volymerna vara lägre under hela höstterminen. Prognosen för verksamheten förskola kan dock fortfarande förändras beroende på antal barn som skrivs in under hösten. Många förskolor inom kommunen arbetar aktivt med att öka antalet inskrivna barn.

Prognosen för tilläggsbelopp och verksamhetsstöd för barn med behov av särskilt stöd gick med underskott första halvåret 2019 men prognostiseras hamna i nivå med budget på helårsbasis efter vidtagna åtgärder under vår och sommar.

Statsbidragen för maxtaxa och kvalitetssäkrande åtgärder inom förskolan var högt budgeterat och prognos är ett underskott på 2,0 mnkr mot budget.

Totalt på helåret prognostiseras förskola att göra ett underskott mot budget om 2,0 mnkr.



Grundskola

Även grundskola påverkas av volymförändring under året, med färre elever under höstterminen än vårterminen. På helåret prognostiseras dock fler elever än vad som budgeterats, vilket innebär att utbetald peng beräknas ge ett underskott på 1,9 mnkr mot budget.

Prognosen för tilläggsbelopp och verksamhetsstöd för andra halvåret 2019 ligger enligt budget för grundskola men underskottet från vårterminen bedöms påverka årsresultatet negativt med 4,3 mnkr jämfört med budget. Även prognosen för skolskjuts visar ett underskott på grund av fler elever som haft rätt till taxiresor, 0,6 mnkr jämfört med budget. Avtal med leverantör ses över, möjligheter till kommunala färdstätt genomlysas och beslutsprocessen tydliggörs.

Statsbidragen för maxtaxa inom fritidshem var högt budgeterat och prognosen är ett underskott på 1,0 mnkr mot budget.

Positivt påverkar en prognos på lägre kostnader för modersmålsundervisning på 0,9 mnkr mot budget.

Totalt på helåret prognostiseras grundskola att göra ett underskott mot budget om 6,9 mnkr.

Gymnasium

Antalet elever i gymnasieskola har under vårterminen kraftigt understigit lagd budget, vilket har resulterat i lägre utbetald peng. Under höstterminen har antalet gymnasieelever ökat, men avvikelsen på utbetald peng beräknas fortfarande bli positiv på helåret, 6,4 mnkr mot budget.

Prognosen för kostnader gällande tilläggsbelopp och verksamhetsstöd för elever med behov av särskilt stöd visar på ett underskott på 1,5 mnkr jämfört med budget. Budget var lågt satt i förhållande till antal elever med behov av särskilt stöd. Budget var satt utifrån utfall föregående år och det har under 2019 visat sig att antalet elever där skolan har rätt till tilläggsbelopp och verksamhetsstöd är större än tidigare känt eftersom skolor inte skickat in ansökningar.

Samtidigt belastas gymnasium av uteblivna statsbidrag från Migrationsverket för asylsökande samt att ersättningsgraden generellt blivit lägre, vilket påverkar helåret negativt med 3,5 mnkr (varav 1,7 mnkr kan hänföras till 2018).

Totalt för helåret prognostiseras gymnasium att göra ett överskott mot budget om 1,1 mnkr.

Kommunal vuxenutbildning

För vuxenutbildningen prognostiseras ett underskott på 1,6 mnkr mot budget. Den totala avvikelsen enligt underlag från KCNO är ett underskott om 2,3 mnkr, vilket reduceras av att statsbidrag för SFI-studenter blir högre än budgeterat. Underskottet är främst drivet av SFI och grundläggande vuxenutbildning.



Rättighetslagstiftningen gäller fullt ut vid antagning och antalet sökande med rätt till studier är fler än budgeterat.

Särskola

Helårsprognosen för särskola är ett underskott på 6,4 mnkr jämfört med budget. 0,5 mnkr av avvikelsen kan härledas till avslag på ansökan för statsbidrag hos Migrationsverket (intäkt tagen 2018). Prognosen innehåller viss osäkerhet då det finns elever under utredning som kan påverka utfallet redan 2019. 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, ett uppdrag som redovisades vid Utbildningsnämndens sammanträde i oktober 2019. Inom bildningsförvaltningen pågår också arbete med att säkra ett mer rättvisande budgetunderlag för särskolan inför kommande år.

Kent Henningson

T f bildningsdirektör

Expedieras

Kommunstyrelsen