

Ekonomisk rapport februari 2020

Rapportperiod: 2020-02-29

Organisation: Utbildningsnämnd exklusive egenregin.

Ekonomisk rapport per 29 februari 2020

Ekonomi

Sammanställningen nedan visar utbildningsnämndens intäkter, kostnader och prognosavvikelse för helåret mot budget exklusive egenregi som rapporteras separat.

År: 2020 Period: Februari Budgettyp: Prognos 1 Enhet: Mnkr (vänt tecken)

	Utfall Feb 2020	Budget Feb 2020	Prognos helår 2020	Budget helår 2020	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2019
INTÄKTER	11.4	11.6	69.6	69.6	0.0	0%	69.5
KOSTNADER	-158.0	-158.5	-954.8	-950.8	-4.0	0%	-969.6
Nettokostnader	-146.6	-146.9	-885.2	-881.2	-4.0	0%	-900.1

För år 2020 prognostiserar utbildningsnämnden exklusive egenregin en negativ avvikelse mot budget med 4,0 mnkr vilket motsvarar 0,5 procent av budgeterade nettokostnader. Prognosen innehåller en negativ volymavvikelse på 0,7 mnkr till följd av analys av den nya befolkningsprognosen, ny prognos för antalet inskrivna elever i särskolan samt justering av utbetald peng 2019. Därutöver påverkas prognosen negativt av att fler elever än budgeterat har behov av särskilt stöd (-3,0 mnkr). Slutligen prognostiseras en högre lokalhyra än budgeterat (-0,3 mnkr).

Verksamhetens nettokostnader

Sammanställningen nedan visar fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet och prognosavvikelse för helåret mot budget.

År: 2020 Period: Februari Konto: RR Budgettyp: Prognos 1 Enhet: Mnkr (vänt tecken)

Ansvar	Utfall Feb 2020	Budget Feb 2020	Prognos helår 2020	Budget helår 2020	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2019
Nämnd och förvaltning	-2.3	-2.6	-15.9	-15.6	-0.3	2%	-13.2
Förskola	-28.9	-29.1	-175.6	-174.3	-1.3	1%	-182.4
Grundskola	-86.5	-85.0	-512.4	-509.9	-2.5	0%	-532.7
Gymnasium	-24.0	-25.2	-149.0	-151.0	2.0	-1%	-141.7
Kommunal vuxenutbildning	-1.4	-1.4	-8.2	-8.2	0.0	0%	-8.1
Särskola	-3.1	-3.3	-21.8	-19.8	-2.0	10%	-18.0
Övrig verksamhet	-0.5	-0.4	-2.3	-2.3	0.0	0%	-4.0
Summa Utbildningsnämnden	-146.6	-146.9	-885.2	-881.2	-4.0	0%	-900.1

Nämnd och förvaltning

Nämnd och förvaltning prognostiserar ett underskott på 0,3 mnkr på grund av högre lokalhyra då barn- och elevhälsans uppsagda lokal på Svärdvägen ej hyrts ut första halvåret 2020.

Förskola

Enligt den nya befolkningsprognosen förväntas antalet barn i åldern 3-5 år vara fler än budgeterat. Förändringen i volym beräknas leda till ett underskott på utbetald peng om 1,3 mnkr.

Antalet förskolebarn i behov av särskilt stöd förväntas följa budget.

Grundskola

Jämfört med den befolkningsprognos som låg till grund för budget 2020 visar den nya befolkningsprognosen en ökad volym i grundskolan vilket påverkar helårsprognosen för utbetald peng negativt med 4,9 mnkr. Underskottet kompenseras av en positiv justering på utbetald peng relaterad till volymutfall 2019 (5,4 mnkr).

Antalet elever i behov av särskilt stöd har ökat och beräknas medföra ett underskott om 3,0 mnkr. Förvaltningen utreder vilka åtgärder som kan vidtas för att kompensera det ökade antalet elever och avser återkomma med åtgärdsplan inklusive en konsekvensbedömning.

Totalt prognostiserar verksamheten grundskola ett underskott på 2,5 mnkr för 2020.

Gymnasium

Enligt nya befolkningsprognosen förväntas antalet gymnasieelever vara färre än budgeterat under 2020. En ökning förväntas fortfarande till höstterminen 2020, men totalt på helåret prognostiseras färre elever. Förändringen i volym beräknas leda till ett överskott på utbetald peng om 2,0 mnkr.

Ingen avvikelse prognostiseras på kostnaderna för elever i behov av särskilt stöd inom gymnasiet.

Kommunal vuxenutbildning

Förvaltningen har inte tillgång till någon ny prognos från Kunskapscenter Nordost och prognostiserar därför ingen avvikelse från budget.

Särskola

Särskolan prognostiserar ett underskott på 2,0 mnkr för 2020 på grund av ökad volym. 3,0 mnkr avser underskott inom grundsärskolan där fler elever än budgeterat är inskrivna samt att ytterligare elever är under utredning för planerad mottagning under vårterminen. Underskottet reduceras av att färre elever än budgeterat är mottagna i gymnasiesärskolan under 2020 (1,0 mnkr).

Övrig verksamhet

Övrig verksamhet prognostiseras att följa budget.

Risker

I prognosen finns ingen buffert för oförutsedda händelser. Denna prognos utgår från volymer baserade på aktuell befolkningsprognos samt en bedömning av antal elever i behov av särskilt stöd och särskola inför hösten. Även mindre förändringar i dessa volymer påverkar utfallet i hög grad.

Till utbildningsnämnden har begäran inkommit om extra ersättning utöver beslutat grundbelopp på grund av underskott inom egenregion tidigare år. Ärendet är inte avslutat.