

Delårsrapport per augusti 2020

Rapportperiod: 2020-08-31 **Organisation:** Utbildningsnämnd inklusive egenregi.

Bildningsdirektörens kommentar till resultatet

Verksamheterna inom utbildningsnämndens ansvarsområde visar överlag fortsatt god utveckling och hög kvalitet. Detta bekräftas i såväl interna som externa mätningar och granskningar.

Måluppfyllelsen är hög men det finns möjlighet till förbättringar inom vissa målområden. Elevernas betyg respektive meritvärde är de högsta eller bland de högsta i landet.

De senaste årens arbete med att se över organisationen samt att minska lokalytor börjar ge positiva ekonomiska effekter. För år 2020 prognostiserar utbildningsnämnden dock en negativ avvikelse mot budget med 17,9 mnkr vilket motsvarar 2 procent av budgeterade nettokostnader. Redovisat utfall per 31 augusti är ett överskott på 2,3 mnkr. De ekonomiska utmaningarna återfinns inom verksamheterna i egen regi som har en fortsatt negativ prognos. Underskottet kan till stor del förklaras av att de verksamheter som har ett överskott på platser i förhållande till antal barn och elever ännu inte lyckats genomföra samtliga nödvändiga justeringar avseende lokaler och personal.

Nämndens ansvar och uppgifter

Utbildningsnämnden fullgör kommunens uppgifter som hemkommun och huvudman inom skolväsendet – pedagogisk omsorg, förskola, grundskola med förskoleklass och fritidshem, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola samt kommunal vuxenutbildning inom följande områden:

- Tillgång till plats i verksamhet för medborgare i Danderyd. Det innebär också att tillhandahålla system för vårdnadshavarens val samt administration av barnomsorgsavgifter
- Godkännande och tillsyn av fristående förskolor och pedagogisk omsorg.
- Administration och fördelning av barn- och elevpeng till utförare.
- Efter prövning bevilja bidrag till en enhet med barn/elev i behov av särskilt stöd
- Uppföljning av kvalitet i verksamheterna
- Skolpliktsbevakning och kommunalt aktivitetsansvar
- Drift och huvudmannauppgifter inom förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola samt elevhälsa i kommunal regi.

Måluppfyllelse

1. Hög kvalitet

Danderyds kommun erbjuder service och tjänster av hög kvalitet. Detta innebär att kommunens invånare och näringsliv erbjuds ett gott bemötande, hög tillgänglighet och delaktighet i kontakt med kommunens verksamheter. Kommunen strävar efter öppen dialog där kommunens invånare, föreningar och organisationer ges möjlighet till inflytande. Danderydsborna ska erbjudas en bra och attraktiv service. En positiv utveckling av de kommunala kärnområdena skola, barn- och äldreomsorg skall sättas i fokus

1.1 Utbildningsnämnden har en utvecklad struktur för dialog med olika huvudmän

Bedömning



Kommentar:

Utbildningsnämnden ansvarar för att det förs en dialog med olika huvudmän i syfte att bevaka och utveckla likvärdiga förutsättningar mellan fristående och kommunala verksamheter. Målsättningen med återkommande möten med fristående huvudmän har inte implementerats, mycket beroende på pandemin. Det som har genomförts är möten med rektorer inom fristående förskola. I samband med pandemin har förvaltningen kontinuerligt kommunicerat med fristående förskolor, grundskolor och gymnasieskolor om beslut, förhållningssätt samt information. Utbildningsnämnden är tillstånds- och tillsynsmyndighet för de fristående förskolorna i kommunen och för en utökad dialog med förskolans rektorer. På grund av pandemin har bara ett fåtal tillsynsbesök genomförts under våren

2. Stor valfrihet

Danderyds kommun erbjuder stor valfrihet i kommunens service och tjänster. Detta innebär att kommunens invånare kan välja inom den kommunalt finansierade servicen utifrån individens önskemål och förutsättningar

2.1 Utbildningsnämnden har antagit en plan med definition och inriktning för önskat marknadsutbud

Bedömning



Kommentar:

Utbildningsnämnden är beställarnämnd och ska definiera det utbud av utbildningsplatser som ska finnas i kommunen. Ett antal åtgärder har vidtagits för att anpassa behovet av platser till utbudet. En extern utredning har genomförts om organisationen kring grundsärskola och särskilda undervisningsgrupper. Utredningen har legat som underlag för utbildningsnämndens fortsatta arbete med översyn av utbud av utbildningsplatser för alla elever.

3. Hög attraktivitet

Danderyds kommun är en attraktiv kommun att bo, leva och verka i. Här kombineras den moderna trädgårdsstaden med hållbar stadsmiljö. Kommunen är trygg och säker och erbjuder goda möjligheter för hälsa och välbefinnande. Kommunen ger goda förutsättningar för ett varierat utbud av fritids- och kulturaktiviteter. Danderyds kommun är en attraktiv arbetsgivare som ger möjlighet för medarbetare och chefer att utvecklas

3.1 Utbildningsnämnden och bildningsförvaltningen har ett tydligt uppdrag i det kommunala styrsystemet

Bedömning



Kommentar:

Sammanläggningen av produktionsutskottet och utbildningsnämnden genomfördes den 1/1 2020. Delegationsordningen är omarbetad men inte utvärderad efter ändringen. Målet kommer vara uppfyllt innan årets slut.

4. Hög effektivitet

Danderyds kommuns verksamheter samverkar och gör rätt prioriteringar för att nå effektivitet. God ekonomisk hushållning ska vara en vägledande princip för all kommunal verksamhet. Danderyds kommun ska ha en låg kommunalskatt

4.1 Utbildningsnämnden har transparenta och hållbara modeller för ersättningsystem till verksamheterna

Bedömning



Kommentar:

En modell för hur peng beräknas är under arbete och beräknas finnas för beslut under hösten 2020

5. Stark utveckling

Danderyds kommun utvecklar och förbättrar ständigt den service och de tjänster som kommunen erbjuder. Företag erbjuds goda förutsättningar att etablera sig och verka i kommunen. Danderyd präglas av en god och hälsosam miljö och kommunens verksamheter arbetar för en långsiktigt hållbar utveckling. Omvärldsanalys, utvärdering och digitalisering är grunden för innovativ utveckling i kommunens arbete.

Nämndens mål för egen regi

Förskolor, grundskolor och gymnasieskolor i Danderyd har ett systematiskt kvalitetsarbete som utvecklar verksamheten

Bedömning



Kommentar:

Verksamheterna i Danderyd ska leverera en verksamhet av hög kvalitet. En förutsättning för det är ett systematiskt kvalitetsarbete. Det följs upp genom de kvalitetsdokument som de kommunala verksamheterna samt de fristående förskolorna och grundskolorna skickar in till bildningsförvaltningen. Dessa följs upp under hösten.

Elever i Danderyds kommun når höga resultat

Bedömning



Kommentar:

De tre grundskolorna med årskurs 9 i Danderyds kommun når alla höga resultat.

Personal

År: 2020 **Period:** Augusti **Ansvar:** Utbildningsnämnden **Verksamhet:** Verksamhetsstruktur
Anställningsform: Samtliga Anställningsformer **Avtal:** 01 AB **Anställningsgrupp:** Månadsavlönade

Anställningsgrupp	Anställningsform	Antal personer	Antal årsarbetare 2020	Antal årsarbetare 2019	Förändring
Utbildningsnämndens beställarfunktion:					
Månadsavlönade	Tills vidare	10	10,0	13,0	-3,0
Månadsavlönade	Visstid	1	1,0	1,8	-0,8
Månadsavlönade	Samtliga Anställningsformer	11	11,0	14,8	-3,8
Timavlönade	Visstid	1	0,0	0,0	0,0
Timavlönade	Samtliga Anställningsformer	1	0,0	0,0	0,0
Egen regi:					
Månadsavlönade	Tills vidare	800	759,2	772,7	-13,5
Månadsavlönade	Visstid	102	82,4	91,0	-8,6
Månadsavlönade	Samtliga Anställningsformer	895	841,6	863,7	-22,1
Timavlönade	Visstid	106	0,0	0,0	0,0
Timavlönade	Samtliga Anställningsformer	106	0,0	0,0	0,0

Utbildningsnämndens beställarfunktion har genom besparing och effektivisering kunnat minska antalet anställda under året. Omorganisationen som innebar en nedläggning av enheten för barn- och elevhälsa var en åtgärd som genomfördes och som har fått positiv ekonomisk effekt 2020. Även resurser för administration, inklusive registratur, har minskat.

Antalet anställda inom förskola, skola och produktionsledning har minskat sedan föregående år och är en del av de pågående åtgärder som enheterna genomför för att uppnå en budget i balans. Anställningarna som minskat i antal är framförallt inom skola och det är både pedagogisk och icke-pedagogisk personal som minskat. Även inom förskolan har antalet medarbetare minskat, framförallt till följd av den nedläggning av förskolor som gjordes 2019.

Ekonomi

Sammanställningen nedan visar utbildningsnämndens intäkter, kostnader och prognosavvikelse för helåret mot budget.

År: 2020 **Period:** Augusti **Budgettyp:** Prognos 4 **Enhet:** Mnkr (vänt tecken)

	Utfall Augusti 2020	Budget Augusti 2020	Prognos helår 2020	Budget helår 2020	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2019
INTÄKTER	508,7	513,3	757,8	765,0	-7,2	-1%	773,5
KOSTNADER	-1 095,6	-1 102,4	-1 656,9	-1 646,2	-10,7	0%	-1 691,5
Nettokostnader	-586,9	-589,2	-899,1	-881,2	-17,9	-2%	-918,0

För år 2020 prognostiserar utbildningsnämnden en negativ avvikelse mot budget med 17,9 mnkr vilket motsvarar 2 procent av budgeterade nettokostnader. Redovisat utfall per 31 augusti är ett överskott på 2,3 mnkr.

Utbildningsnämndens beställarfunktion

Utbildningsnämndens beställarfunktion prognostiserar att nå budget, vilket är en förbättring med 2,0 mnkr jämfört med föregående prognos. Prognosen är uppdaterad efter analys av bokfört resultat för delåret, prognostisering av antal barn och elever under återstående del av höstterminen, ny prognos för antalet inskrivna elever i sarskolan samt justering av utbetald peng 2019. På volymrelaterade kostnader prognostiseras ett överskott på 2,2 mnkr, med variationer inom respektive verksamhet. Ej volymrelaterade kostnader (anslag) prognostiseras ett underskott på 2,2 mnkr, vilket till största del beror på att antalet elever i behov av särskilt stöd i grundskolan är fler än budgeterat.

Redovisat utfall per 31 augusti är ett överskott mot budget på 7,4 mnkr för utbildningsnämndens beställarfunktion. Högre intäkter än budgeterat, främst föräldraavgifter och moms-kompensation, bidrar till överskottet med 1,4 mnkr. Kostnaderna är 6,0 mnkr lägre än budget främst på grund av positiva avvikelser på utbetald peng.

Utbildningsnämndens verksamheter i egen regi

Utbildningsnämndens verksamheter i egen regi prognostiserar ett underskott på 17,9 mnkr. Egen regi har en fortsatt negativ prognos, där underskottet till stor del förklaras av att de skolor som har ett överskott på platser i förhållande till antal elever ännu inte lyckats genomföra samtliga nödvändiga justeringar av lokaler och personal.

Prognosen är en försämring jämfört med tidigare prognos och enskilda enheter redovisar stora utmaningar för att komma tillräta med underskotten. Förvaltningsledningen kan konstatera att de största ekonomiska avvikelserna finns i verksamheter som under den senaste tiden bytt chef. Detta föranleder ett ökat fokus på att administrativt stötta enheter som befinner sig i en chefsrekryteringsprocess. Verksamheterna arbetar fortsatt med de åtgärdsplaner som tagits fram för att komma till rätta med underskotten på kort och lång sikt. Prognosen inkluderar statlig ersättning för sjuklönekostnader (Corona) på 4,9 mnkr som beviljats skola och förskola för perioden april-juli. Jämfört med föregående prognos har det prognostiserade underskottet för egen regi ökat med 0,5 mnkr.

Redovisat utfall per 31 augusti är ett underskott mot budget på 5,2 mnkr för utbildningsnämndens verksamheter i egen regi. Intäkterna avviker negativt mot budget med 6,0 mnkr, inklusive den statliga ersättningen för sjuklönekostnader på 4,9 mnkr som ej var budgeterad. 2,5 mnkr av

avvikelsen avser produktionsledningen då delar av statsbidraget för likvärdig skola periodiserats till hösten (även motsvarande kostnader). 4,3 mnkr av intäktsavvikelsen avser ungdom och skola, drivet av färre elever än budgeterat. Förskolorna har 0,8 mnkr högre intäkter än budget. Kostnadssidan har totalt sett en positiv avvikelse på 0,8 mnkr för egen regi. Detta beror dock på att produktionsledningen ligger 5,0 mnkr positivt mot budget (kostnader för likvärdig skola periodiserade till hösten samt ej utförd reserv för skolor och förskolor). Skolorna har 5,1 mnkr högre kostnader än budget (främst personalkostnader) medan förskolorna har 0,9 mnkr lägre kostnader än budget (främst personalkostnader).

Verksamhetens nettokostnader

Sammanställningen nedan visar fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet och prognosavvikelse för helåret jämfört med budget och föregående år.

År: 2020 Period: Augusti Konto: RR Budgettyp: Prognos 4 Enhet: Mnkr (vänt tecken)

	Utfall Augusti 2020	Budget Augusti 2020	Prognos helår 2020	Budget helår 2020	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2019
Nämnd och förvaltning	-9,6	-10,4	-15,9	-15,6	-0,3	2%	-13,2
Förskola	-117,6	-116,2	-175,8	-174,3	-1,5	1%	-182,4
Grundskola	-335,6	-340,0	-507,8	-509,9	2,1	0%	-532,7
Gymnasium	-96,9	-100,7	-148,0	-151,0	3,0	-2%	-141,7
Kommunal vuxenutbildning	-5,5	-5,5	-7,9	-8,2	0,3	-4%	-8,1
Särskola	-13,0	-13,2	-23,0	-19,8	-3,2	16%	-18,0
Övrig verksamhet	-1,8	-1,6	-2,7	-2,3	-0,4	17%	-4,0
Summa Utbildningsnämndens beställarfunktion	-580,1	-587,5	-881,2	-881,2	0,0	0%	-900,1
Egen regi	-6,8	-1,7	-17,9	0,0	-17,9	n/a	-17,9
Summa Utbildningsnämnden	-586,9	-589,2	-899,1	-881,2	-17,9	-2%	-918,0

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.

Redovisat utfall per 31 augusti är ett överskott på 0,8 mnkr. Överskottet beror främst på att implementeringskostnader för ett nytt skoladministrativt system kommer belasta resultatet först under årets sista månader samt lägre bemanning än budgeterat.

Förskola

Volym:

Antalet barn i förskolan har under vårterminen varit fler än budgeterat, men volymerna förväntas sjunka under höstterminen och utbetald peng prognostiseras att följa budget under årets återstående månader. Prognosen för helåret är ett underskott på 1,5 mnkr. Lägre volymer i augusti har bidragit till att prognosen förbättrats med 1,0 mnkr jämfört med föregående prognos.

Redovisat utfall per 31 augusti är ett underskott på 1,5 mnkr.

Anslag:

Antalet förskolebarn i behov av särskilt stöd förväntas följa budget på helåret, vilket också är det redovisade utfallet per augusti 2020.

Grundskola

Volym:

Jämfört med den befolkningsprognos som låg till grund för budget 2020 visar den nya befolkningsprognosen en ökad volym i grundskolan, vilket tagits höjd för i tidigare prognoser. Vid analys av utfallet per augusti 2020 kan konstateras att volymökningen har uteblivit och utbetald peng är i linje med budget. Därutöver kompenseras grundskola av en positiv justering på utbetald peng relaterad till volymutfall 2019 (5,4 mnkr). Återstående del av 2020 beräknas överstiga budget med 0,4 mnkr på grund av högre utbetald peng för nyanländaresurs. Sammantaget ger detta ett prognostiserat överskott på 5,0 mnkr för grundskolans volymrelaterade kostnader.

Redovisat utfall per 31 augusti är ett överskott på 5,3 mnkr.

Anslag:

Antalet elever i behov av särskilt stöd har ökat i kommunen. Jämfört med budget har volymen ökat vilket beräknas leda till ett underskott jämfört med budget. Effekten av denna volymökning kompenseras delvis av att riktlinjer uppdaterats och processen kvalitetssäkrats med en striktare bedömning utifrån individuella behov. Sammantaget ger detta ett prognostiserat underskott för tilläggsbelopp och verksamhetsstöd på 2,9 mnkr.

Redovisat utfall per 31 augusti är ett underskott på 0,9 mnkr.

Gymnasium

Volym:

Antalet gymnasieelever har under vårterminen varit färre än budgeterat, men volymerna förväntas öka under höstterminen vilket är i linje med såväl lagd budget som den nya befolkningsprognosen. Förändringen i volym beräknas reducera överskottet från vårterminen med 0,5 mnkr under årets återstående månader och leda till ett överskott på utbetald peng på 1,7 mnkr för helåret.

Redovisat utfall per 31 augusti är ett överskott på 2,2 mnkr.

Anslag:

Delar av de budgeterade kostnaderna för elever i behov av särskilt stöd inom gymnasiet har flyttats till volym i samband med en fastställd peng för mindre undervisningsgrupper, vilket medför ett prognostiserat överskott på 1,3 mnkr.

Redovisat utfall per 31 augusti är ett överskott på 1,5 mnkr.

Kommunal vuxenutbildning

Volym:

Prognos från Kunskapscentrum Nordost som baseras på utfallet från vårterminens verksamhet visar på ett överskott på 0,3 mnkr för helåret, men med avvikelser inom respektive studieform. Studerande på gymnasial nivå har varit fler än budgeterat, vilket kompenseras av färre studerande inom grundläggande vuxenutbildning och SFI.

Redovisat utfall per 31 augusti är i linje med budget.

Särskola

Volym:

Särskolan prognostiserar ett underskott på 3,2 mnkr för 2020 på grund av ökad volym. 2,5 mnkr avser underskott inom grundsärskolan där fler elever än budgeterat är inskrivna samt att ytterligare elever är under utredning för planerad mottagning under höstterminen. Underskottet reduceras av att färre elever än budgeterat är mottagna i gymnasiesärskolan under 2020 (1,1 mnkr).

Kostnaderna för skolskjuts prognostiseras ett underskott om 1,8 mnkr. Jämfört med föregående prognos har underskottet ökat med 1,0 mnkr då förvaltningen tagit höjd för en retroaktiv faktura för skolskjuts. Fakturan har bestridits, men prognosen inkluderar en riskreserv motsvarande halva fakturabeloppet.

Redovisat utfall per 31 augusti är ett överskott på 0,2 mnkr för särskola, men fler elever förväntas skrivas in under höstterminen och därmed förväntas ett underskott under årets återstående månader.

Övrig verksamhet

Anslag:

Övrig verksamhet prognostiseras att avvika mot budget med 0,4 mnkr drivet av högre licenskostnader än budgeterat.

Redovisat utfall per 31 augusti är ett underskott på 0,3 mnkr.

Utbildningsnämndens verksamheter i egen regi

År: 2020 Period: Augusti Konto: RR Budgettyp: Prognos 4 Enhet: Mnkr (vänt tecken)

Ansvar	Utfall Augusti 2020	Budget Augusti 2020	Prognos helår 2020	Budget helår 2020	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2019
Produktionsledningen	2,5	0,0	1,9	0,0	1,9	n/a	1,8
Förskolor	0,9	-0,8	-1,3	0,0	-1,3	n/a	-7,2
Ungdom och skola	-10,3	-0,9	-18,6	0,0	-18,6	n/a	-12,5
Summa egen regi	-6,8	-1,2	-17,9	0,0	-17,9	n/a	-17,9

Produktionsledningen för egen regi prognostiserar ett överskott på 1,9 mnkr som motsvarar den reserv på 0,5 procent av huvudintäkter som enheterna i egen regi betalat till verksamhetscheferna under jan-aug. 1,6 mnkr avser ungdom och skola och 0,3 mnkr avser förskola. Reserven ska användas för oförutsedda utgifter.

Redovisat utfall per 31 augusti är ett överskott på 2,5 mnkr för produktionsledningen. Utöver ovan nämnda reserv på 1,9 mnkr har lägre bemanning under våren bidragit till överskottet, vilket kommer reduceras under återstående månader av året.

Förskolorna i egen regi prognostiserar ett underskott på 1,3 mnkr. Detta är en förbättring med 0,9 mnkr jämfört med föregående prognos och förklaras genom erhållen statlig ersättning för sjuklönekostnader (Corona) på 1,3 mnkr. Redan vid budgetarbetet identifierades att förskolorna kommer ha svårigheter att nå budget 2020, vilket resulterade i att åtgärder vidtagits för att anpassa kostnaderna. En av åtgärderna är att minska lokalkostnaderna genom att hyra ut delar av lokalerna i de fall det finns tomställda avdelningar. Det är enstaka förskolor som har ekonomiska svårigheter och främsta orsak är för få barn i kö. Flera förskolor sökte under våren statsbidrag för minskade barngrupper i förskolan, vilket skulle ge möjlighet att nyttja lokaler och personal på ett annat sätt. Dessvärre fick Danderyd avslag på grund av fler ansökningar än vad det finns medel för och statsbidraget ska i första hand fördelas till huvudmän för förskolor i områden med svåra förutsättningar.

Redovisat utfall per 31 augusti är ett överskott på 1,7 mnkr för förskolorna i egen regi (inklusive ersättning för sjuklönekostnader 1,3 mnkr). Färre inskrivna barn under höstterminen än vårterminen leder dock till ett prognostiserat underskott för helåret 2020.

Ungdom och skola i egen regi prognostiserar ett underskott på 18,6 mnkr. Detta är en försämring med 3,3 mnkr jämfört med föregående prognos, trots erhållen statlig ersättning för sjuklönekostnader på 3,7 mnkr. Främsta orsak till den försämrade prognosen är ökade

personalkostnader på drygt 3,5 mnkr, minskade elevvolymerna motsvarande 1,9 mnkr samt ökade övriga kostnader 1,6 mnkr. Det totala underskottet genereras till övervägande av ett fåtal grundskoleenheter som har stora utmaningar i att få ekonomin att gå ihop. Gemensamt för dessa enheter är ett minskat elevunderlag och att prognosticerade personalkostnader kraftigt överstiger budget och tidigare prognoser.

Svalnässkolan visar en prognos på -2 mnkr som en följd av låga elevvolymerna och stor personalomsättning i samband med avyttrande av verksamheten.

Gymnasiet visar även de en negativ prognos, -3,9 mnkr jämfört med budget men har genom ett antal åtgärder förbättrat prognosen jämfört med föregående prognos. Besparingarna till följd av att språkinstruktionen numer sker i samverkan med Sollentuna kommun ger främst resultat från 2021 och framåt.

Utöver det arbete som sker i enlighet med åtgärdsplanen för en ekonomi i balans förs en tät dialog mellan förvaltning och rektorerna för de enheter med stora avvikelser mellan prognoserna för att komma tillrätta med underskotten och säkra kvalitativa beslutsunderlag och uppföljning.

Redovisat utfall per 31 augusti är ett underskott på 9,4 mnkr för skolorna i egen regi (inklusive ersättning för sjuklönekostnader 3,7 mnkr).

Alla prognoser

Sammanställningen nedan visar nämndens budget och prognos per verksamhet vid respektive prognostillfälle.

År: 2020 **Period:** Augusti **Konto:** RR **Enhet:** Mnkr (vänt tecken)

Ansvar	Budget helår 2020	Prognos 1 Helår 2020	Prognos 2 Helår 2020	Prognos 3 Helår 2020	Prognos 4 Helår 2020
Nämnd och förvaltning	-15,6	-15,9	-15,9	-15,9	-15,9
Förskola	-174,3	-175,6	-175,6	-176,8	-175,8
Grundskola	-509,9	-512,4	-511,4	-509,4	-507,8
Gymnasium	-151,0	-149,0	-149,0	-148,2	-148,0
Kommunal vuxenutbildning	-8,2	-8,2	-8,2	-8,1	-7,9
Särskola	-19,8	-21,8	-21,8	-22,1	-23,0
Övrig verksamhet	-2,3	-2,3	-2,3	-2,7	-2,7
Summa Utbildningsnämndens beställarfunktion	-881,2	-885,2	-884,2	-883,2	-881,2
Egen regi	0,0	-19,6	-18,3	-17,4	-17,9
Summa Utbildningsnämnden	-881,2	-904,8	-902,5	-900,6	-899,1

Det prognostiserade underskottet har minskat med 1,5 mnkr jämfört med föregående prognos. Förbättringen beror främst på förändrade volymer på utbetald peng då utbildningsnämndens beställarfunktion har förbättrat prognosen med 2,0 mnkr. Inom egen regi har prognosen försämrats med 0,5 mnkr. Produktionsledning och förskolor står för en positiv förändring. Skolorna i egen regi har fortsatt stora utmaningar och har försämrat sin prognos med 3,3 mnkr.

Investeringar

Sammanställningen nedan visar nämndens investeringar och prognosavvikelse för helåret jämfört med budget.

Årets investeringar uppgår till 3,0 mnkr, vilket är i nivå med såväl budget som tidigare prognos. Utfallet är i enlighet med plan.

År: 2020 Period: Augusti Konto: RR Projekttyp: Investering Enhet: Mnkr Budgettyp: Prognos 4

Enhet/Inventarier	Utfall Aug 2020	Budget Aug 2020	Prognos helår 2020	Budget helår 2020	Avvikelse mot budget helår
Produktionskontoret	0,2	2,0	0,83	3,0	-2,2
Skogsgläntans förskola	0,0	0,0	0,04	0,0	0,0
Rosenvägens förskola	0,1	0,0	0,19	0,0	0,2
Borgens förskola	0,0	0,0	0,04	0,0	0,0
Kevinge förskola	0,0	0,0	0,04	0,0	0,0
Nora Herrgårds förskola	0,0	0,0	0,04	0,0	0,0
Sätra Ängs förskola	0,0	0,0	0,04	0,0	0,0
Altorps förskola	0,0	0,0	0,04	0,0	0,0
Hildingavägens förskola	0,0	0,0	0,14	0,0	0,1
Majstogens förskola	0,0	0,0	0,04	0,0	0,0
Vitsippans förskola	0,0	0,0	0,19	0,0	0,2
Trappgränds förskola	0,0	0,0	0,04	0,0	0,0
Gränsgårdets förskola	0,0	0,0	0,04	0,0	0,0
Ekeby- o Svalnässkolorna	0,1	0,0	0,03	0,0	0,0
Vasaskolan	0,0	0,0	0,59	0,0	0,6
Kyrk- o Baldersskolorna	0,0	0,0	0,50	0,0	0,5
Stocksunds- o Långängsskolorna	0,2	0,0	0,15	0,0	0,2
Summa inventarier	0,7	2,0	3,00	3,0	0,0

Risker

I prognosen finns ingen buffert för oförutsedda händelser. Denna prognos utgår från volymer med aktuell befolkningsprognos som utgångspunkt 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 egen regi tidigare år. Ärendet är inte avslutat.

En aktuell risk är fortfarande Coronaviruset som påverkar förskolornas och skolornas verksamheter där vi inte vet vilka kostnader som kan uppstå i samband med eventuella åtgärder där barn och elever inte fullt ut kan delta i undervisningen. Det kan bli aktuellt med kostnader för distansundervisning eller liknande. Förskolor och skolor har ersatts för sjuklönekostnader som uppstått under april till juli, men hur verksamheterna kommer kompenseras fortsättningsvis för kostnader som uppstår är oklart.

Intern kontroll

Utbildningsnämndens bedömning av delårsuppföljningen är att internkontrollen är på väg att bli uppfylld. Se bilaga