

Ekonomisk uppföljning för Utbildningsnämnden

*Antagen av Utbildningsnämnden
19 mars 2024*

Innehållsförteckning

1 Inledning	3
2 Drift	4
2.1 Prognos helår och budgetavvikelse (tkr)	4
3 Investeringar	5

1 Inledning

I den av Kommunfullmäktige beslutade Mål och budget 2024 uppdras nämnderna att motta ekonomisk uppföljning tre till fyra gånger under verksamhetsåret. Uppföljningen ska rapporteras till nämnderna första gången per februari och sista gången i samband med delårsbokslutet. Utöver detta kan en behovsprövad prognos presenteras på nämndnivå enbart om nämnden uppvisar underskott i tidigare uppföljningar eller om något annat väsentligt har skett. Beslutet om att motta den ekonomiska uppföljningen ska anmälas till kommunstyrelsen.

2 Drift

Utbildningsnämndens indikativa ekonomiska prognos per februari för helåret 2024 uppgår till -1 234 tkr. Underskottet är hänförbart till grundskolan och dess kommunala verksamhet. I detaljbudgeten för 2024 hade de kommunala grundskolorna ett underskott på 2,4 mkr som med andra ord har minskat med 1,2 mkr i februari-prognosen. I budgeten gjordes en bedömning av tilldelning av medel från statsbidraget Stärkt kunskapsutveckling (tidigare Likvärdig skola) som sedan blev ca 1,3 mkr högre och därför underlättar ekonomin för samtliga enheter och förklarar en stor del av förbättringen i prognosen. Det är högstadieskolorna som står för underskottet på 1,2 mkr. Adolfsbergsskolans underskott om 677 tkr är hänförbart till AST-gruppen som har utmaningar med att bedriva verksamheten med tilldelade medel. Thunmanskolan hade underskott om drygt 1 mkr i budget men prognostiserar nu underskottet till 554 tkr då en i personalen kommer att gå på föräldraledighet och där man inte tar in någon ersättare samt att skolan kommer att minska antalet klasser i åk 9 vilket innebär en färre lärartjänster. Skolorna fortsätter arbetet med att nå budget i balans.

Volymerna är en osäkerhetsfaktor i många av verksamheterna inom utbildningsnämnden, speciellt så här tidigt på året, och det kan påverka kommande prognoser under året. Även stora kostnader som skolskjuts och livsmedelskostnader är en osäkerhetsfaktor i prognosen.

2.1 Prognos helår och budgetavvikelse (tkr)

Nämndens verksamheter	Nettokostnad 2023	Budget 2024	Tillägg och avdrag 2024	Prognostiserad nettokostnad 2024	Prognostiserad budgetavvikelse 2024
Nämndkostnader	1 292	1 604		1 604	0
Förskola, barn 1-5 år	187 666	205 438	-40	205 398	0
Skolverksamhet & skolbarnomsorg	419 726	444 593		445 827	-1 234
Anpassad grundskola	15 559	15 481		15 481	0
Gymnasieskola, internt	7 740	7 422	40	7 462	0
Gymnasieskola, externt	115 668	123 655		123 655	0
Anpassad gymnasieskola	4 335	4 636		4 636	0
Vuxenutbildning & SFI	9 050	10 051		10 051	0
Måltidsverksamheten	277	269		269	0
Totalt	761 313	813 149	0	814 383	-1 234

3 Investeringar

Så här tidigt på året är prognosen att samtliga enheter nyttjar sin tilldelade investeringsram. Men då investeringen för accesspunkter genomfördes redan 2023 då det var nödvändigt inför de digitala nationella proven kommer inte den ramen att nyttjas. Istället görs ett tillägg på Högåsskolan och Thunmanskolan om vardera 600 tkr som är den investeringsram som skolorna hade 2023 men som man inte nyttjade till förmån för aktivering av accesspunkter och som därför istället nyttjas 2024.

Prognos helår och avvikelse investeringar (tkr)

Investeringsprojekt	KF- investerings ram 2024	Tillägg investerings ram 2024	Utgift investering 2024	Prognos utgift investering 2024	Prognos avvikelse investering 2024
Alsike skola	150	0	0	150	0
Brännkärrskolan	150	0	0	150	0
Långhundra förskola	70	0	0	70	0
Långhundra skola	100	0	0	100	0
Lagga skola	100	0	0	100	0
Ängbyskolan	200	0	0	200	0
Thunmanskolan	200	600	0	800	600
Diamanten, Västra Ängby & Tallbacken förskolor	175	0	0	175	0
Verktogsåsdans & Trollskogens förskolor	100	0	0	100	0
Högåsskolan	300	600	0	900	600
Adolfsbergsskolan	500	0	0	500	0
Valloxskolan	250	0	0	250	0
Lustigkulla och Lagga förskolor	75	0	0	75	0
Norrgårdens förskola	75	0	0	75	0
Sjögrenska gymnasiet	75	0	0	75	0
Stöd och konsultationsteam	50	0	0	50	0
Skolhälsovården	50	0	0	50	0
VUX & SFI	0	0	0	0	0
Måltidsverksamheten	250	0	0	250	0
Accesspunkter wifi	2 300	0	0	0	-2 300
Undervisningsmaterial och pedagogiska hjälpmedel	4 000	0	0	4 000	0
SUMMA UTBILDNINGSNÄMNDEN	9 170	1 200	0	8 070	-1 100