

Dnr GFN 2019/61

## § 44 Reviderad ekonomisk plan Båtsmansskolan

### Sammanfattning

Sedan läsåret 15/16 har elevantalet på Båtsmansskolan stadigt minskat som en följd av ett vikande elevunderlag till skolan. Fram till och med budgetåret 2017 hade dock Båtsmansskolan en årsbudget i balans varje år. Från och med läsåret 18/19 blev elevminskningen så pass stor att denna tillsammans med att Båtsmansskolan det här läsåret hade 285 elever innebar att skolans kostnader blev högre än skolans intäkter. Skolvalet till läsåret 18/19 visade redan under våren 2018 på att Båtsmansskolan skulle få färre elever till förskoleklass det kommande läsåret och därför redovisades också en ekonomisk plan för Båtsmansskolan till grund- och förskolenämnden i maj 2018. Den ekonomiska planen visade på att Båtsmansskolan skulle redovisa ett underskott med -1,1 mnkr för helåret 2018. Det faktiska antalet elever på Båtsmansskolan till läsåret 18/19 blev dock lägre än vad som redovisats i den ekonomiska planen och motsvarade ett intäktsbortfall med ca 0,1 mnkr per månad under det andra halvåret 2018 jämfört med den ekonomiska planen. Däremot följde Båtsmansskolan den ekonomiska planen under hösten 2018 när det gällde skolans kostnader. Detta innebar att Båtsmansskolans årsprognos reviderades från -1,1 mnkr till -1,7 mnkr redan i augusti 2018 vilket också i princip blev det resultat som skolan slutligen redovisade för helåret 2018. I Båtsmansskolans egen budget för 2019 har det inte lagts in några kostnadsökningar som skolan själv kan påverka förutom generella kostnadsökningar inom redan befintlig verksamhet samt att skolans lokalhyror ökade med 13,0% (0,7 mnkr), totalt uppgår den budgeterade kostnadsökningen till 0,8 mnkr mellan utfall 2018 och budget 2019 vilket motsvarar en ökning med 2,7%. I praktiken innebär Båtsmansskolans budget för 2019 att skolan genomfört effektiviseringsåtgärder för motsvarande 0,8 mnkr eftersom skolans budgeterade kostnader för 2019 är i princip oförändrade om 2019 års hyreshöjning med 13,0% (0,7 mnkr) exkluderas. 2019 års budget har även utgått från ett fortsatt minskat elevantal på Båtsmansskolan vilket innebär att den budgeterade intäktsnivån för 2019 också är 0,2 mnkr lägre än

utfallet för helåret 2018. Med utgångspunkt från ovanstående förutsättningar redovisade Båtsmansskolan ett underskott med -2,6 mnkr i 2019 års budget. Detta är en negativ förändring med 1,0 mnkr jämfört med skolans resultat för helåret 2018. De positiva faktorerna är att antalet elever på Båtsmansskolan har börjat öka redan under innevarande läsår samt att resultatet av skolvalet visar på fler elever i förskoleklass till läsåret 19/20 än vad som är inlagt i budget och vad tidigare prognoser visat på. I dagsläget (03 april 2019) finns 293 elever inskrivna på skolan. Om skolvalet till förskoleklass faller ut som planerat så kommer det totala elevantalet i augusti uppgå till 290 elever. Detta innebär att det prognosticerade underskottet 2019 kan komma att påverkas i positiv riktning. För årets första tre månader är det ackumulerade underskottet - 94 tkr. Månadsutfallet för mars månad är i balans.

#### Underlag för beslut

- Reviderad ekonomisk plan Båtsmansskolan 2019-2023.

#### Förslag till beslut

1. Grund- och förskolenämnden godkänner rapporten ”Ekonomisk plan Båtsmansskolan 2019-2023”.
2. Det budgeterade och prognostiserade underskottet 2019 för Båtsmansskolan på -2.626 tkr hanteras enligt punkt två i grund- och förskolenämndens ”regler för underskott”, dvs. att nämnden fattar beslut om avsteg från regeln om återbetalning av underskott inom tre år.
3. Utbildningsförvaltningen ska löpande återrapportera den ekonomiska utvecklingen för Båtsmansskolan samt redovisa en reviderad ekonomisk plan till grund- och förskolenämnden i oktober.

#### Arbetsutskottets förslag till grund- och förskolenämnden

Enligt förvaltningens förslag. Sverre Ekdahl (M) deltar inte i beslutet.

#### Överläggningar i grund- och förskolenämnden

Alexandra Anstrell (M) yrkar avslag till beslutspunkt två ”Det budgeterade och prognostiserade underskottet 2019 för

Båtsmansskolan på -2.626 tkr hanteras enligt punkt två i grund- och förskolenämndens ”regler för underskott”, dvs. att nämnden fattar beslut om avsteg från regeln om återbetalning av underskott inom tre år.”

#### Propositionsordning

Ordförande Tobias Hammarberg (L) ställer arbetsutskottets förslag mot Alexandra Anstrells (M) avslagsyrkande. Ordföranden finner att grund- och förskolenämnden bifaller arbetsutskottets förslag till beslut.

#### Grund- och förskolenämndens beslut

1. Grund- och förskolenämnden godkänner rapporten ”Ekonomisk plan Båtsmansskolan 2019-2023”.
2. Det budgeterade och prognostiserade underskottet 2019 för Båtsmansskolan på -2.626 tkr hanteras enligt punkt två i grund- och förskolenämndens ”regler för underskott”, dvs. att nämnden fattar beslut om avsteg från regeln om återbetalning av underskott inom tre år.
3. Utbildningsförvaltningen ska löpande återrapportera den ekonomiska utvecklingen för Båtsmansskolan samt redovisa en reviderad ekonomisk plan till grund- och förskolenämnden i oktober.

---

Expedieras: Akt