



Extra månadsuppföljning maj 2023

Utbildningsnämnden

Innehållsförteckning

1	Uppföljning av driftsbudget.....	3
1.1	Utfall till och med perioden.....	3
1.2	Prognos	3

1 Uppföljning av driftsbudget

Resultatredovisning i sammandrag

mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	(Fg prognos)	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	460	457	3	452	1 048	1 043	1 048	1 032
Kostnader	-1 541	-1 537	-4	-1 440	-3 484	-3 527	-3 484	-3 307
Kommunbidrag	1 015	1 015	0	939	2 436	2 436	2 436	2 276
Resultat	-66	-65	-1	-49	0	-48	0	1

1.1 Utfall till och med perioden

Utfall per maj uppgår till -66 mkr jämfört periodbudget på 65 mkr. Budgetavvikelsen är därmed minus 1 mkr.

Intäkterna är 3 mkr högre än budget för perioden, vilket framför allt beror på högre försäljningsintäkter än budgeterat. Dels har konferensen på Burgården haft en hög beläggning vilket medfört högre intäkter än budgeterat och dels har förvaltningen högre försäljningsintäkter än budgeterat för sålda IT-tjänster och modersmål. Modersmål har motsvarande högre personalkostnad kopplat till den ökade försäljningen. Vuxenutbildning däremot, har fortsatt betydligt lägre försäljningsintäkter än budgeterat.

Kostnaderna är högre än budget med 4 mkr. Personalkostnaderna är väsentligt högre än budgeterat, men vägs till viss del upp av lägre IT-kostnader samt lägre kostnader än budgeterat för köpt verksamheten i fristående skolor.

Gymnasieverksamheten har en avvikelse på minus 6 mkr för perioden. Personalkostnader är dock 21 mkr högre än budgeterat, medan kostnaden för köpta platser hos fristående aktörer är lägre.

Vuxenutbildningen har en avvikelse för perioden på minus 13 mkr till följd av lägre intäkter.

1.2 Prognos

Genom delårsrapporten lämnade nämnden en prognos för året på minus 48 mkr. Den negativa prognosen förklarades av att åtgärderna i handlingsplanerna förvaltningen tagit fram under vintern enbart bedömdes få halvårseffekt. Nämnden har därefter beslutat om ytterligare åtgärder, bland annat anställningsstopp för tjänster över rektorsnivå (administrativa tjänster) samt kostnadsbesparande åtgärder inom utveckling, digitalisering och innovation. Vid nämndssammanträdet i maj återkom förvaltningen med kompletterande förslag på åtgärder för att hantera hela det prognostiserade underskottet inom såväl gymnasieskola som vuxenutbildning redan innevarande år.

Under våren har kommunfullmäktige beslutat om två kompletterande budgetar. Fullmäktiges beslut i mars innebar höjt kommunbidrag till utbildningsnämnden

med totalt 34 mkr för år 2023, där 5 mkr avseende anpassad gymnasieskola är ramhöjande även åren framåt. Beslutet den 8 juni innebar ytterligare förstärkning av nämndens kommunbidrag med 35 mkr för år 2023 och framåt.

Effekterna av förvaltningens åtgärder kopplat till handlingsplaner, anställningsstopp och kostnadsbesparande insatser inom utveckling, digitalisering och innovation, är nu synliga. Tillsammans med höjningen av kommunbidraget medför åtgärderna att nämnden genom månadsrapporten per maj, föreslår lämna en prognos för året i nivå med budget.