



Extra månadsuppföljning april 2024

Utbildningsnämnden

Innehållsförteckning

1	Uppföljning av driftsbudget.....	3
1.1	Utfall till och med perioden.....	3
1.2	Prognos	4

1 Uppföljning av driftsbudget

Resultatredovisning i sammandrag

mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	(Fg prognos)	Budget	Boksl ut fg år
Intäkter	383	368	15	370	1 157	1 157	1 102	1 057
Kostnader	-1 286	-1 309	23	-1 225	-3 827	-3 825	-3 770	-3 527
Kommunbidrag	891	889	2	812	2 670	2 668	2 668	2 480
Resultat	-12	-52	40	-43	0	0	0	10

1.1 Utfall till och med perioden

Resultat för nämnden som helhet

Utbildningsnämnden har till och med april en positiv budgetavvikelse på 40 mnkr.

Intäkterna är 15 mnkr högre än budget. Orsaken är högre intäkter till vuxenutbildningen samt högre EU-projekt- och stipendieintäkter till gymnasieområdena än budgeterat.

Kostnaderna är lägre än budget med 23 miljoner till och med perioden. Det är främst kostnaden för köpta tjänster som är lägre, kopplat till IT projekt och köpta platser i fristående skolor. Även kostnader för läromedel är lägre samt kostnader för skolkort.

Resultat per verksamhet

Gymnasieverksamheten visar en positiv avvikelse på 25 miljoner kronor. Inom gymnasieområdena är avviken gentemot budget 11 miljoner kronor. Detta kan härledas till flera faktorer, främst lägre personalkostnader, ökade intäkter och försenade läromedelsinköp. Gymnasieverksamhetens samlade avvikelse förklaras även av färre elever än budgeterat med 3 miljoner kronor, skolkorten som genererar ett överskott på cirka 4 miljoner kronor och statsbidrag asylsökande som är 2 miljoner kronor högre än budgeterat. Medel har även erhållits för utökad regional samverkan, ämnesbetygsreformen samt gratis mensskydd. Kostnader förknippat med detta har inte upparbetats fullt ut.

Resultatet för anpassad gymnasieskola överensstämmer med budgeten.

Stadengemensamt uppvisar en negativ avvikelse på 4 miljoner kronor. Detta beror på en lägre beställningsgrad av studiehjälper hos språkcentrum från grundskolan, en avvikelse som kommer att justeras vid årets slut enligt överenskommelse mellan förvaltningarna.

Inom vuxenutbildningen noteras en avvikelse på 9 miljoner kronor jämfört med budgeten. Beställningen av främst SFI utbildning har ökat men även på övriga utbildningar är beställningarna högre än budgeterat. Verksamheten har ännu inte rekryterat i den takt som expansionen innebär.

Förvaltningsgemensamma kostnader, inklusive staben, är 10 miljoner kronor lägre än budget. Detta kan härledas till lägre personalkostnader och fördröjda IT-projekt.

1.2 Prognos

Förvaltningen lämnar en prognos för året i nivå med budget. Det fortsatt höga kostnadsläget gör att förvaltningens arbete med handlingsplaner fortsätter även under 2024, detta trots de höjningar av kommunbidraget som nämnden erhållit genom kommunfullmäktiges budgetbeslut.

Den positiva budgetavvikelse som uppstått till och med april bedöms inte kvarstå vid årets slut. Fler analyser kommer att genomföras under våren av gymnasieverksamheten, då bland annat elevvolymerna är svåra att bedöma tidigt på året. Stadengemensamts verksamhet språkcentrum har utmaningar kring omställning av personal till följd av grundskolans minskade beställningar av studiehandledning. Vuxenutbildningen bedömer att kostnaden kommer att öka under senare del av året, då fler lärare kommer att anställas i linje med de ökade beställningarna av utbildningar.