

Tjänsteutlåtande
Utfärdat 2024-08-27
Diarienummer

Handläggare
Lina Stegemann, Annelie Kärrman, Rickard Alsterberg
E-post: lina.stegemann@grundskola.goteborg.se

Ekonomisk uppföljning till och med juli 2024

Förslag till beslut

I grundskolenämnden

Grundskolenämnden antecknar den ekonomiska uppföljningen till och med juli 2024.

Sammanfattning

I denna rapport följer förvaltningen upp kostnadsutvecklingen med utgångspunkt från redovisningen till och med juli månad. Avsikten är att bedöma om budgeten, som grundskolenämnden fastställde i december 2023, är i balans.

Avstämning mot kommunbidragsram

Belopp i mnkr	Utfall tom juli	Aktuell budget tom juli	Avvikelse mot budget	Aktuell budget helår 2024	Helårsprognos 2024
Nettokostnad	-5 554	-5 698	144	-10 030	-10 031
Kommunbidrag*	5 861	5 861	0	10 030	10 030
Kommuninterna bidrag	71	0	71	0	5
Resultat	378	163	215	0	4

Fotnot *Inklusive kompletteringsbudget på 68 mnkr tom juli.

Resultat per juli

Grundskoleförvaltningen har för perioden januari-juli ett resultat på 215 mnkr jämfört med periodiserad budget för aktuell period.

Resultatet för sommarmånaderna är svåranalyserade och därför behöver förvaltningen invänta resultatet i augusti för att få ett en fullständig bild av resultatet.

Förvaltningens utbildningsområden redovisar ett resultat på 141 mnkr för perioden, vilket är en förbättring med 97 mnkr jämfört med juni. Förbättringen förklaras till viss del av att kompletteringsbudgeten, avsedd för att täcka ökade pensionskostnader, finns med i juli-resultatet. Till och med juli har 63 av 69 skolområden ett positivt resultat eller en ekonomi i balans på totalt 143 mnkr. 6 skolområden har ett negativt resultat på sammanlagt -9 mnkr och av dessa har 4 skolområden en avvikelse större än 2 procent.

Förvaltningens avdelningar samt förvaltningsövergripande budget redovisar till och med juli ett positivt resultat på 74 mnkr. Den positiva avvikelsen förklaras till stor del av

vakanta tjänster samt uppdrag som ej påbörjats.

Prognos per juli

Grundskoleförvaltningen lämnar en årsprognos per maj på 4 mnkr för helåret 2024, vilket motsvarar underskottet från 2023.

I augusti görs en ny prognos där effekten av kompletteringsbudgeten kommer att följas upp.

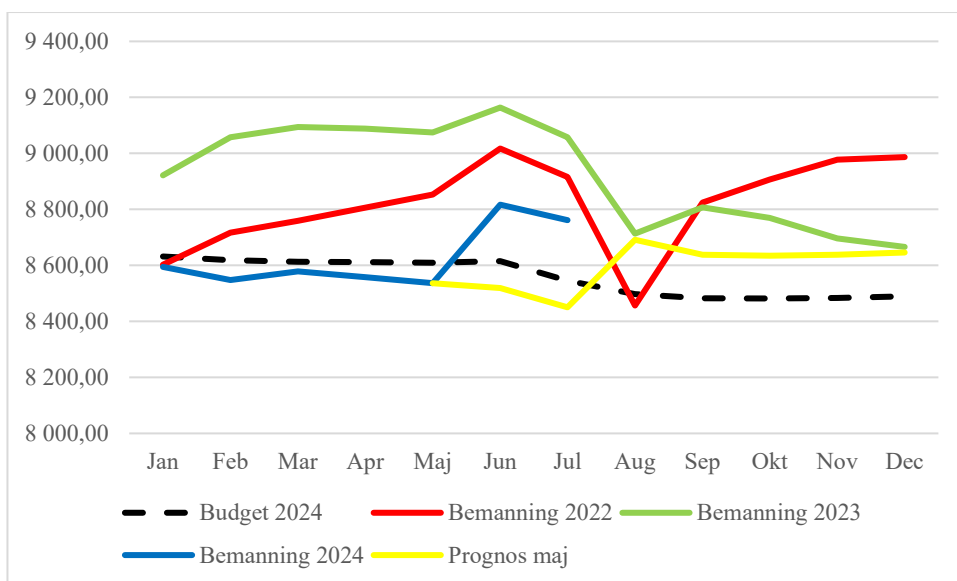
Utbildningsområdenas prognos innan förvaltningsrättens beslut

Utbildningsområdena lämnade i maj en helårsprognos på 60,2 mnkr och har därmed sammantaget en ekonomi i balans. I utbildningsområdenas prognos fanns 77 mnkr av kommunfullmäktiges kompletteringsbudget inräknad som är avsedd att täcka ökade pensionskostnader. Den positiva prognosen indikerar att flera skolområden är avvaktande med att genomföra insatser under hösten.

Bemanningsutveckling grundskoleförvaltningen

Förvaltningen följer bemanningsutvecklingen noga eftersom utbildningsområdenas budget består av 95 procent personalkostnader och förändringar får stort genomslag på ekonomin.

Uppföljning av förvaltningens bemanning görs efter augusti för att få en fullständig bild av personalutvecklingen under sommarmånaderna.



Bilagor

1. Resultat och prognos per juli

Göteborgs Stad Grundskoleförvaltningen

Maria Andersson
Förvaltningsdirektör

Ulrica Johansson
Avdelningschef