



Extra månadsuppföljning april 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	371	364	7	358	1 043	1 043	1 048	1 032
Kostnader	-1 225	-1 224	-1	-1 147	-3 527	-3 527	-3 484	-3 307
Kommunbidrag	812	812	0	742	2 436	2 436	2 436	2 276
Resultat	-42	-48	6	-47	-48	-48	0	1

1.1 Utfall till och med perioden

Utfall per april uppgår till -42 mkr jämfört periodbudget på -48 mkr. Budgetavvikelsen är därmed 6 mkr. Förklaringen till detta är framför allt högre bidragsintäkter än budgeterat.

Intäkterna är 7 mkr högre än budget beroende på framför allt på högre bidragsintäkter för lärling än budgeterat för perioden. Dessutom har konferensen på Burgården haft högre intäkter än budgeterat. Vuxenutbildning har fortsatt betydligt lägre försäljningsintäkter än budgeterat, samtidigt som förvaltningen har högre försäljningsintäkter än budgeterat för sålda IT tjänster och modersmål på motsvarande belopp.

Kostnaderna är högre än budget med 1 mkr. Personalkostnaderna är väsentligt högre än budgeterat på gymnasieområdena. Detta vägs dock upp av lägre IT-kostnader samt lägre kostnader än budgeterat för köpt verksamheten i fristående skolor.

1.2 Prognos

Förvaltningen har tidigare aviserat om stora ekonomiska utmaningar med den beslutade budgeten för 2023. Förvaltningens gymnasieskolor, den anpassade gymnasieskolan samt vuxenutbildningen har tagit fram handlingsplaner för att få verksamhetens kostnader i balans utifrån beslutad budget för 2023.

Per delårsrapporten mars var handlingsplanerna klara och vi ser nu resultatet av preliminärantagningen. För gymnasieskolan innebär de framtagna handlingsplanerna bland annat att personalgruppen minskar med 48 årsarbetare motsvarande 32 mkr.

Då åtgärderna endast får halvårseffekt lämnar förvaltningen en årsprognos för gymnasieskolan per mars om -32 mkr.

Bakgrunden till Studiums arbete med handlingsplaner är den uteblivna ökningen av egenregi i enlighet med Göteborg stads budget.

För Vuxenutbildningen (Studium) innebär de framtagna handlingsplanerna bland annat att personalgruppen minskar med 10 årsarbetare motsvarande 7 mkr. Därutöver har den uteblivna ökningen av egenregin medfört en överkapacitet av lokaler på motsvarande 9 mkr.

Förvaltningen har under månaden arbetat för att komplettera tidigare handlingsplaner för att få en ekonomi i balans vid årets slut. Ytterligare åtgärder för budget i balans utifrån årsprognos per mars redovisas i TU 2023-37 med dnr 0107/23