
Extra månadsuppföljning nov 2024

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	1 025	1 004	21	960	1 116	1 116	1 102	1 057
Kostnader	-3 422	-3 421	-1	-3 197	-3 754	-3 764	-3 770	-3 527
Kommunbidrag	2 459	2 445	13	2 274	2 668	2 668	2 668	2 480
Resultat	62	28	34	37	30	20	0	10

1.1 Utfall till och med perioden

Utbildningsnämnden har till och med november en positiv budgetavvikelse och därmed ett positivt resultat på 34 mnkr.

Överskottet kommer till största del av att det är färre antal elever i gymnasie- och anpassad gymnasieverksamhet än vad som budgeterats. Aktuell kostnadsnivå är därav lägre jämfört med den som budget 2024 hade kunnat tillåta,

Under året har nämnden gjort avrop för inköp av mensskydd och sommarlovskort vilket har hanterats genom ett höjt kommunbidrag.

Kommentar utifrån resultat på 34 mnkr:

Gymnasieverksamheten Överskott 24 mnkr - Färre elever återfinns i gymnasieskolan jämfört med den befolkningsprognos budgeten är baserad på.

Anpassade gymnasieskolan Överskott 3 mnkr - Färre elever inom verksamheten medför att verksamheten genererar överskott.

Vuxenutbildning Överskott 5 mnkr - Högre intäkter inom egenregin där fyllnaden i utbildningsstarter från 2024 är bättre än budgeterat.

Stadsgemensamt Underskott -6 mnkr - Lägre beställningsvolym hos språkcentrum. Detta medför lägre intäkter och en anpassning av verksamhet pågår. Antalet anställda minskar därav succesivt under året. Avvikelsen kommer att korrigeras mot Grundskoleförvaltningen vid årets slut.

Förvaltningsgemensam verksamhet Överskott 8 mnkr - Lägre kostnad på grund av vakanser inom utbildningsstaben samt lägre hyreskostnad än budgeterat.

1.2 Prognos

Förvaltningen lämnar en positiv prognos med 30 Mnkr i förhållande till budget.

Det prognostiserade överskottet kan till stora delar härledas till att det är färre elever i gymnasie- och anpassad gymnasieverksamhet än vad som budgeterats.

Ett lägre elevantal beror på en kombination av färre ungdomar i åldersgruppen än

vad befolkningsprognosen gav, samt sjunkande volymer av elever som går på introduktionsprogrammet Språkintröduktion. Detta introduktionsprogram genererar fyra till sex år i gymnasiet.

Detta har medfört att tillgängliga medel för 2024 till gymnasieverksamhet fördelades till ett för högt antal elever. Det finns därav ett antal ersättningar kvar i resursfördelningsmodellen som inte har kunnat fördelas utifrån ett lägre antal elever jämfört med budgeterat.

Om fördelningen gjorts i budget 2024 på ett lägre antal elever hade elevpengen varit högre under hela 2024 och därmed kunnat omsättas i en högre kostnadsnivå.

I prognosen för helåret har hänsyn tagits till att fristående verksamhet kommer att få ta del av det prognostiserade överskottet i samband med avstämning i bokslut.