

Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2023-03-13

Diarienummer N609-0009/23

Handläggare

Lina Stegemann, Annelie Kärrman, Erica Karjalainen

E-post: fornamn.efternamn@forvaltning.goteborg.se

Ekonomisk månadsuppföljning per februari samt helårsprognos 2023

Förslag till beslut

I grundskolenämnden

Grundskolenämnden antecknar den ekonomiska uppföljningen till och med februari 2023.

Sammanfattning

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

Förvaltningens budget bedöms i dagsläget vara i balans vid årets slut. Dock finns risker som behöver följas under året.

Avstämning mot Kommunbidragsram

Belopp i Mnkr	Utfall tom feb	Aktuell budget tom feb	Avvikelse mot budget	Aktuell budget helår 2023	Helårsprognos 2023
Nettokostnad	-1 638	-1 649	11	-9 344	-9 344
Kommunbidrag	1 557	1 557	0	9 344	9 344
Resultat	-81	-92	11	0	0

Resultat per februari

Resultatet under perioden jan-februari uppgår till cirka -81 Mnkr. Detta innebär att förvaltningen har en positiv avvikelse på 11 Mnkr jämfört med periodiserad budget för den aktuella perioden.

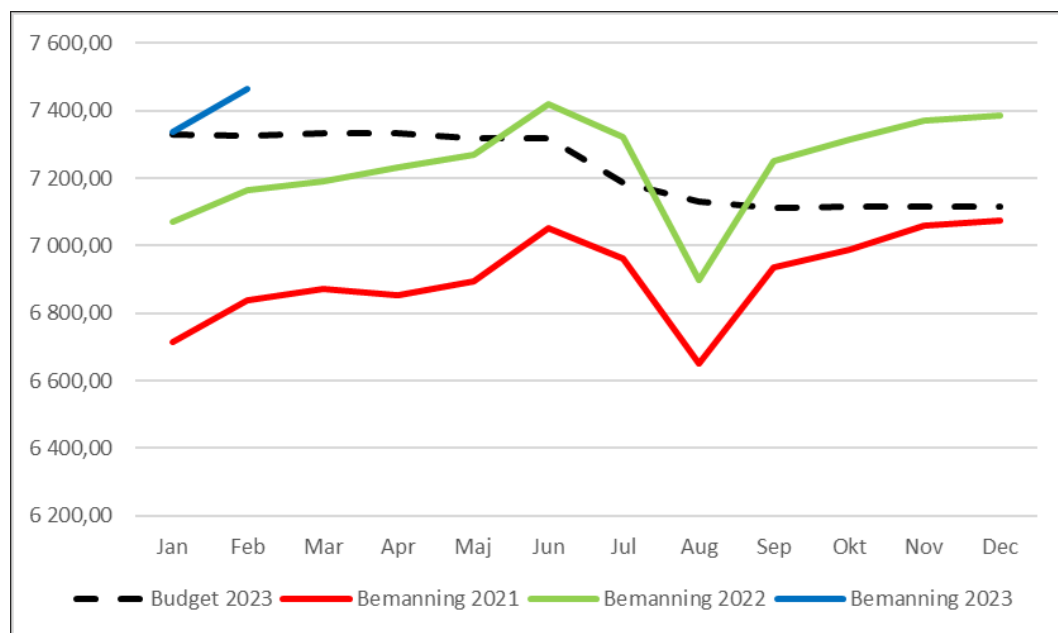
Grundskoleförvaltningens utbildningsområden visar en resultatavvikelse på -26 Mnkr för perioden. Tre av fyra utbildningsområden har ett negativt resultat. I resultatet finns periodiserat överskott på 40 Mnkr med, samt övriga förväntade intäkter såsom statsbidrag för lärares arbetsmiljö.

Uttag av tidigare års upparbetade överskott är enligt förvaltningens ekonomiska riktlinjer begränsade till 40 Mnkr. Dessa är fördelade till skolområdena och är med i resultatet till och med februari och i helårsprognosen.

Per februari har 31 av 79 skolområden ett positivt resultat eller en ekonomi i balans på totalt cirka 9 Mnkr. 48 skolområden har ett negativt resultat på totalt cirka 35 Mnkr. 14 skolområden har ett resultat på minus 1 mnkr eller mer per februari.

Prognos per februari

Utbildningsområdena lämnar en helårsprognos på -68 Mnkr och har därmed sammantaget inte en ekonomi i balans. De skolområdena med negativa prognoser ska påbörja åtgärdsplaner inom 10 dagar. Utbildningschef ansvarar för att varje skolområde som har en negativ prognos har en dokumenterad åtgärdsplan i Stratsys samt att den följs upp.



Inom utbildningsområdena är det i februari 139 fler heltidstjänster jämfört med budget. Se diagram ovan.

Grundskoleförvaltningen avdelningar samt förvaltningsövergripande uppdrag redovisar till och med februari ett positivt resultat på cirka 37 Mnkr. Detta förklaras till stor del utav ännu ej började projekt och expansion som inte har skett ännu. Prognosen för de centrala avdelningarna och förvaltningsövergripande uppdragen är 0 Mnkr.

Grundskoleförvaltningen lämnar en årsprognos per februari på 0 Mnkr för helåret 2023. Detta motsvarar en avvikelse på 0 procent av det totala kommunbidraget.

Bilagor

1. Resultat och prognos per februari

Göteborgs Stad Grundskoleförvaltningen

Maria Andersson
Förvaltningsdirektör

Ulrica Johansson
Avdelningschef