

Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2023-08-29

Diarienummer

Handläggare

Lina Stegemann, Annelie Kärrman, Erica Karjalainen

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

Ekonomisk uppföljning till och med juli 2023

Förslag till beslut

I grundskolenämnden

Grundskolenämnden antecknar den ekonomiska uppföljningen till och med juli 2023.

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 2022, är i balans.

Avstämning mot kommunbidragsram

Belopp i mnkr	Utfall tom juli	Aktuell budget tom juli	Avvikelse mot budget	Aktuell budget helår 2023	Helårsprognos 2023
Nettokostnad	-5 330	-5 281	-49	-9 344	-9 370
Kommunbidrag	5 461	5 451	10	9 344	9 362
Kommuninterna bidrag	13	0	13	0	8
Resultat	144	-170	-26	0	0

*Avvikelse på kommunbidraget avser tilläggsbudget från Kommunfullmäktige.

Resultat per juli

Förvaltningen har för perioden januari-juli ett negativt resultat på -26 mnkr jämfört med periodiserad budget för aktuell period.

Grundskoleförvaltningens utbildningsområden redovisar en resultatavvikelse på -118 Mnkr för perioden vilket är en försämring med 28 mnkr jämfört med resultatet i maj. I resultatet finns periodiserat överskott på 40 mnkr med samt övriga förväntade intäkter såsom statsbidrag för lärares arbetsmiljö. Dock saknas intäkter för rörlig elevpeng som enligt prognos förväntas vara på 11 Mnkr i juli, vilket skulle förbättra skolområdenas enskilda resultat men påverkar inte förvaltningens resultat i helhet.

Till och med juli har 15 av 79 skolområden ett positivt resultat eller en ekonomi i balans på totalt 13 mnkr. 64 skolområden har ett negativt resultat på totalt 129 mnkr. 42 skolområden har ett negativt resultat på 1 mnkr eller mer.

Grundskoleförvaltningens avdelningar samt förvaltningsövergripande uppdrag redovisar till och med juli ett positivt resultat på cirka 92 mnkr. Detta förklaras till stor del av försenade leasingavtal för inventarier, försenad fakturering för ny- och ombyggnation, expansion som ännu ej har skett samt att kostnaden för livsmedel varit lägre till följd av bland annat påsklov och sommarlov.

Prognos och åtgärdsplaner

Förvaltningen lämnade i maj en prognos på 0 mnkr för helår 2023. Prognosen bygger på att åtgärder som presenteras för nämnden 23 maj genomförs. (Diarienummer N609-0815/23).

I augusti görs en ny prognos där tidigare gjorda åtgärdsplaner kommer att följas upp. Under sommaren har de centrala avdelningarna och uppdragen ökat på sitt överskott samtidigt som skolområdena har ökat sitt underskott. För att kunna få en full bild av de ekonomiska effekterna av åtgärdsplanerna efter sommaren behöver förvaltningen invänta resultatet i augusti samt invänta underlag på elevantal för att kunna justera den rörliga elevpengen.

Bilagor

1. Resultat och prognos per juli

Göteborgs Stad Grundskoleförvaltningen

Maria Andersson
Förvaltningsdirektör

Ulrica Johansson
Avdelningschef