
Extra månadsuppföljning oktober 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	861	862	-1	844	1 050	1 058	1 048	1 032
Kostnader	-2 877	-2 880	3	-2 697	-3 530	-3 529	-3 519	-3 307
Kommunbidrag	2 068	2 059	9	1 888	2 480	2 471	2 471	2 276
Resultat	52	41	11	35	0	0	0	0

1.1 Utfall till och med perioden

Resultat för nämnden som helhet

Utbildningsnämnden har till och med oktober en positiv budgetavvikelse på 11 mnkr.

Intäkterna är 1 mnkr lägre än budget. Lägre intäkter till vuxenutbildningen vägs upp av högre statsbidrag än budgeterat samt stipendieintäkter.

Kostnaderna är lägre än budget med 3 miljoner till och med perioden. Högre personalkostnader än budgeterat vägs upp av lägre kostnader för köpta platser i fristående verksamhet samt lägre IT-kostnader.

Till detta kommer förvaltningens ersättning för sommarlovskorten om 9,2 mnkr, vilket återfinns inom kommunbidraget.

Resultat per verksamhet

Gymnasieverksamheten har en positiv budgetavvikelse på 15 mnkr för perioden. Personalkostnader är dock högre än budgeterat, medan kostnaden för köpta platser hos fristående aktörer är lägre.

Anpassad gymnasieskola har en negativ avvikelse till och med perioden med 7 mnkr.

Stadengemensam verksamhet har en positiv avvikelse på 3 mnkr som främst avser Center för skolutveckling.

Vuxenutbildningen har en avvikelse för perioden på minus 19 mnkr till följd av lägre intäkter då beställningarna av SFI-utbildning från Förvaltningen för Arbetsmarknad och vuxenutbildningen är lägre än förväntat

Förvaltningsgemensamma kostnader är 20 mnkr lägre än budget vilket främst avser lägre IT-kostnader samt vakanser på staben.

1.2 Prognos

Förvaltningen bedömer att prognosen är i nivå med budget för helåret.

Under våren beslutade kommunfullmäktige om två kompletterande budgetar. Fullmäktiges beslut i mars innebar höjt kommunbidrag till utbildningsnämnden med totalt 34 mnkr för år 2023, där 5 mnkr avseende anpassad gymnasieskola är ramhöjande även åren framåt. Beslutet den 8 juni innebar ytterligare förstärkning av nämndens kommunbidrag med 35 mnkr för år 2023 och framåt.

Förvaltningens åtgärder kopplat till handlingsplaner, anställningsstopp och kostnadsbesparande insatser inom utveckling, digitalisering och innovation, har fått effekt. Tillsammans med höjningen av kommunbidraget medför åtgärderna att nämnden genom delårsrapporten per augusti lämnade en prognos i nivå med budget.

Under hösten har oförutsedda händelser påverkat nämndens ekonomi. Det handlar bland annat om lägre energipriser än beräknat och färre elever i fristående skolor än förväntat. Detta möjliggör något lägre restriktivitet gällande inköp av undervisningsmaterial och lärverktyg under årets sista månader, men prognosen är osäker.