
Extra månadsuppföljning maj 2024

Utbildningsnämnden

Innehållsförteckning

1	Uppföljning av driftsbudget.....	3
1.1	Utfall till och med perioden.....	3
1.2	Prognos	4

1 Uppföljning av driftsbudget

Resultatredovisning i sammandrag

mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	(Fg prognos)	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	478	461	17	461	1 155	1 157	1 102	1 057
Kostnader	-1 621	-1 643	22	-1 541	-3 823	-3 827	-3 770	-3 527
Kommunbidrag	1 114	1 112	2	1 015	2 668	2 670	2 668	2 480
Resultat	-29	-70	41	-65	0	0	0	10

1.1 Utfall till och med perioden

Resultat för nämnden som helhet

Utbildningsnämnden har till och med maj en positiv budgetavvikelse på 41 mnkr.

Intäkterna är 17 mnkr högre än budget. Orsaken är högre intäkter till vuxenutbildningen samt högre EU-projekt- och stipendieintäkter till gymnasieområdena än budgeterat.

Kostnaderna är lägre än budget med 22 miljoner till och med perioden. Det är främst kostnaden för köpta tjänster som är lägre, där budgeterade kostnader för vissa satsningar inom gymnasieskolan inte uppstått ännu. Även kostnader för läromedel är lägre samt kostnader för skolkort.

Resultat per verksamhet

Gymnasieverksamheten visar en positiv avvikelse på 28 miljoner kronor. Inom gymnasieområdena är avvikelsen gentemot budget 14 miljoner kronor. Detta kan härledas till flera faktorer, bland annat ökade intäkter i form av stipendie- och projektintäkter samt senarelagda läromedelsinköp. Gymnasieverksamhetens samlade avvikelse förklaras även av färre elever, lägre kostnader för skolkort och högre statsbidrag för asylsökande än budgeterat. Medel har även erhållits för utökad regional samverkan, ämnesbetygsreformen samt gratis mensskydd. Kostnader förknippat med detta har inte upparbetats fullt ut.

Resultatet för anpassad gymnasieskola överensstämmer med budgeten.

Område stadengemensamt uppvisar en negativ avvikelse på 5 miljoner kronor. Detta beror på en lägre beställningsgrad av studiehandledning hos språkcentrum från grundskolan, en avvikelse som kommer att justeras vid årets slut enligt överenskommelse mellan förvaltningarna.

Inom vuxenutbildningen noteras en avvikelse på 8 miljoner kronor jämfört med budgeten. Det förklaras bland annat av fler sökande och därmed högre fyllnad i grupperna på yrkesutbildningarna och SFI under årets första månader.

Förvaltningsgemensamma kostnader, inklusive staben, är 10 mnkr lägre än budget. Detta kan härledas till lägre personalkostnader och lägre kostnader för köpta IT tjänster

1.2 Prognos

Förvaltningen lämnar en prognos för året i nivå med budget. Det ansträngda ekonomiska läget gör att förvaltningens arbete med handlingsplaner för en budget i balans fortsätter även under 2024. Då eleversättningen redan idag är låg i jämförelse med liknande kommuner riskerar åtgärderna att leda till ett alltmer ansträngt läge i verksamheterna och fortsatta anpassningar av personalvolymerna.

Den positiva budgetavvikelse som uppstått fram till maj förväntas inte kvarstå vid årets slut. Avvikelsen beror främst på lägre elevantal än budgeterat, vilket också innebär lägre kostnader för skolkort. Analys pågår för att se hur gymnasieantagningen inför hösten påverkar ekonomin.

Inom vuxenutbildningen förväntas antalet elever, särskilt inom Sfi, öka successivt från september efter att Nämnden för arbetsmarknad och vuxenutbildning beslutat om en högre andel utbildningsplatser i stadens egen regi. Eftersom ökningen sker först under hösten finns det risk för ekonomisk obalans vid årets slut. Detta beror på att kostnader för lokaler på Kviberg, som ska användas för den utökade verksamheten, har upparbetats redan under våren.