

Datum: 2018-10-12  
 Handläggare: Katrin Löfqvist  
 Direktnr:  
 Diariennr: 2018.042 UN

Utbildningsnämnden

## Ekonomisk månadsuppföljning

### Ärendebeskrivning

Utbildningsförvaltningen avlämnar varje månad en uppföljning av det ekonomiska läget inom Utbildningsnämndens verksamheter. Kommunstyrelsen har också beslutat att varje nämnd ska avlämna rapporten till kommunstyrelsen.

### Förvaltningens yttrande

Belopp i tkr	Budget 2018	Utfall månad sept	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	59 333	46 540	64 383	5 050
Personalkostnader	-128 043	-92 295	-130 043	-2 000
Lokalhyror	-27 221	-19 978	-27 621	-400
Köp av tjänster	-71 799	-50 402	-71 049	750
Övriga kostnader	-14 401	-12 369	-15 301	-900
Verksamhetens kostnader	-241 464	-175 044	-244 014	-2 550
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-182 131</b>	<b>-128 504</b>	<b>-179 631</b>	<b>2 500</b>
Kommunbidrag	182 131	136 598	182 131	0
Finansnetto	0	-3	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>8 091</b>	<b>2 500</b>	<b>2 500</b>

### Utbildningsnämndens prognos för september 2018

Utbildningsnämnden redovisar ett positivt resultat för perioden januari till september på 8 091 tkr gentemot budget. Det positiva resultatet härleds främst till Alströmergymnasiet och Gymnasiesärskolan beroende på ej periodiserade personalkostnader.

Prognos på helår är en positiv avvikelse mot budget med 2 500 tkr med samtliga verksamheter och risker beaktade. Nämnden fick i flerårsstrategin flera effektiviseringskrav såsom lägre kompensation för löneökning och har under året reducerat den administrativa personalen och vissa tjänster har inte återbesatts. Trots dessa neddragningar förväntas personalkostnaderna avvika negativt mot budget med 2 000 tkr.

Som följd till den minskade årsbudgeten har förvaltningen varit framgångsrik med att söka externa intäkter vilka på helår förväntas bidra med 5 000 tkr i positiv avvikelse. Framförallt är

det högre intäkter från Migrationsverket samt Skolverket som möjliggjort fortsatt kvalitativ utbildning och ligger bakom det förväntade positiva årsresultatet.

Interkommunala ersättningar visar ett överskott mot budgeterad nivå och förväntas på helår avvika med 1 500 tkr mot budget. Denna avvikelse förväntas inte öka under hösten då fler utresande elever kommer innebära högre kostnader för interkommunala ersättningar till andra gymnasieskolor.

Den näst största avvikelsen på helår förväntas inom Campus Alingsås på 750 tkr. Uppbyggnad av plåt- och svetsutbildningen har varit kostsam men utebliven kostnad för utbildningschef, som arbetat som tillförordnad förvaltningschef, samt för högt budgeterade städtjänster avviker i större utsträckning positivt.

Löpande uppföljningar med alla avdelningar sker månadsvis avseende utfall, prognos och investeringar där utfall efter september månad är 1 337 tkr.

### **Förslag till beslut**

Utbildningsnämnden godkänner den ekonomiska uppföljningen för september.

### **Beslutet ska skickas till**

Kommunstyrelsen

Åsa Holmstrand  
tf. förvaltningschef

Martin Larsson  
Controller