



Månadsuppföljning ekonomi mars 2022

Kultur- och utbildningsnämnden

Drift

Belopp i tkr	Budget 2022	Prognos helår 2022	Avv. prognos/budget 2022
Verksamhetens intäkter	87 155	86 801	-354
Personalkostnader	-207 830	-206 137	1 693
Lokalhyror	-58 060	-59 798	-1 738
Köp av tjänster	-103 604	-101 451	2 153
Övriga kostnader	-29 716	-31 471	-1 755
Verksamhetens kostnader	-399 211	-398 857	354
Verksamhetens nettokostnader	-312 056	-312 056	0
Kommunbidrag	312 056	312 056	0
Finansnetto			0
Årets resultat	0	0	0

Inledande sammanfattning

Kultur – och utbildningsnämnden redovisar ett överskott under årets första tre månader som bland annat beror på lägre kostnader för interkommunala ersättningar. Prognos uppskattas sammantaget vara i linje med budget helåret 2022. Prognosen påverkas positivt av interkommunala kostnader inom gymnasieskolan med 2,3 mkr. Även Alströmergymnasiet som helhet prognostiseras att avvika positivt när året summerats.

Vuxenutbildningen förväntas bidra till negativ avvikelse mot budget med omkring 1,5 mkr. Nämnden har fördelat om extra kommunbidrag till vuxenutbildningen för att täcka minskade externa intäkter samt ökade kostnader som succesivt uppstått under 2020 och 2021, där antalet studerande är på en högre nivå än historiskt. Trots detta förväntas vuxenutbildningen avvika negativt. Inom Integrationsenheten samt Arbetsmarknadsenheten uppskattas resultat avvika negativt mot budget med 2 mkr. Prognosen för dessa enheter är svår att uppskatta då omvärldsfaktorer påverkar. Ett exempel är antalet mottagna inom integrationsenheten.

Under hösten kommer gymnasiesärskolan ta emot många elever som läser individuellt program med stora behov kopplat till den pedagogiska undervisningen. Antalet elever och

de resurser som krävs avviker från hur sammansättningen brukar vara vid antagning till årskurs 1 på gymnasiesärskolan. Nämnden har redan 2022 ökat tilldelningen till gymnasiesärskolan för att möta de förväntade kostnadsökningarna. Elever studerar i fyra år på gymnasiesärskolan vilket innebär att det fördelade kommunbidraget till budget 2022 kommer bestå och kanske öka ytterligare kommande år.

Det ökade trycket mot gymnasiesärskolan tillsammans med växande konkurrens inom gymnasieskolan, bestående kostnader inom vuxenutbildningen samt ökade kostnader för verksamhet Mötesplats unga kommer tillsammans bidra till ett utmanande ekonomiskt läge långsiktigt för Kultur – och utbildningsnämnden. Tilldelning via kommunens resursfördelningsmodell som baseras på befolkningstillväxt inom åldersgrupp 16–18 år förväntas minska med omkring 35 procent till 2023 vilket också påverkar det ekonomiska handlingsutrymmet till 2023.

Prognos

Nämnden kommer att erhålla 1 mkr från Kommunstyrelsen för fördelning av stödpaket till kommunens föreningsliv under 2022. Då motsvarande summa kommer att belasta kostnadssidan är stödpaketet resultatneutralt. Alingsås kommun har erhållit statsbidraget Skolmiljarden där Kultur- och utbildningsnämnden i ett första skede tilldelats 0,75 mkr och kommer tilldelas ungefär 1,5 mkr för helår 2022 vilket var medräknat i budget och påverkar därmed inte prognos.

För att möta behov av biblioteksverksamhet i Ingared kommer nämnden stå för en kostnad om 0,58 mkr för installation av modul samt hyra 2022 då biblioteksverksamhet ska tillhandahållas. Detta är kostnader som avviker negativt mot budget för 2022. Nämnden kommer också erhålla ersättning för del av sjuklönekostnader jan – mars 2022. Första utbetalningen är genomförd vilket innebar en intäkt om 0,26 mkr. Hela intäkten uppskattas i första prognosen till 0,7 mkr.

Intäkter

Kultur- och utbildningsnämndens intäkter avviker negativt mot budget med 0,4 mkr. Detta trots prognostiserad extra intäkt om 0,7 mkr för sjuklönekostnader januari – mars samt 1 mkr i extra föreningsbidrag. Detta beror på lägre intäkter från Arbetsförmedlingen till Arbetsmarknadsenheten. Övrigt betydande intäktsbortfall finns inom Nohaga Parkbad som var nedslängt i januari samt delar av februari. Sammantaget förväntas intäkterna avvika negativt om 0,6 mkr för Nohaga Parkbad.

Personalkostnader

Kultur- och utbildningsnämndens personalkostnader förväntas avvika positivt om 1,7 mkr. Den positiva avvikelserna kan härledas till lägre lönekostnader inom Arbetsmarknadsenheten för lönestödsanställningar. När personalkostnader för lönestödsanställningar minskar, så blir också intäkter från Arbetsförmedlingen mindre. Personalkostnaderna avviker också inom vuxenutbildningen vilket beror på ett ökat tryck mot vuxenutbildningen under de senaste åren vilket skapat bestående personalkostnader.

Lokalhyror

Nämndens lokalhyror avviker negativt mot budget om 1,7 mkr. Detta beror dels på att inflationen var högre än vad som togs höjd för i budget vilket inneburit högre generell ökning för samtliga lokalhyror. Utöver detta uppskattas lokalhyrorna inom integrationsenheten avvika negativt mot budget med 1,2 mkr vilket kan härledas till omvärldsfaktorer.

Köp av tjänster

Köp av tjänster påverkas bland annat av IT-kostnader, transportkostnader för exempelvis skolskjuts, programverksamhet inom biblioteket där tjänster köps in och även konsulttjänster såsom tolkkostnader. Den största kostnaden inom kontogrupp köp av tjänster är köp av huvudverksamhet där förvaltningen betalar friskolor och andra kommuner för undervisningskostnader för elever som väljer att studera gymnasieskola utanför Alingsås. Även kostnader för utbildning inom vuxenutbildning som Alingsås själva inte tillhandahåller finns inom köp av tjänster. Prognosen inom köp av tjänster är positiv om 2,2 mkr vilket beror på färre utresande elever inom gymnasieskolan än vad som uppskattades i budget.

Övriga kostnader

Övriga kostnader avviker negativt om 1,8 mkr. 1 mkr av den negativa avvikelsen är kopplat till beslut om extra föreningsbidrag som kommer betalas ut. Ekonomiska bistånd inom integrationsenheten avviker också negativt mot budget.