



Månadsbokslut 2018

Utbildningsnämndens prognos för oktober 2018

Belopp i tkr	Budget 2018	Utfall månad okt	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	59 333	51 767	66 038	6 705
Personalkostnader	-128 043	-104 735	-130 693	-2 650
Lokalhyror	-27 221	-22 281	-27 741	-520
Köp av tjänster	-71 799	-58 980	-70 674	1 125
Övriga kostnader	-14 401	-13 948	-16 111	-1 710
Verksamhetens kostnader	-241 464	-199 944	-245 219	-3 755
Verksamhetens nettokostnader	-182 131	-148 177	-179 181	2 950
Kommunbidrag	182 131	151 776	182 131	0
Finansnetto	0	0	0	0
Årets resultat	0	3 599	2 950	2 950

Utbildningsnämnden redovisar en positiv avvikelse på 3 599 tkr mot budget för perioden januari till oktober. Det positiva resultatet härleds främst till Alströmergymnasiet och Gymnasiesärskolan beroende på ej periodiserade personalkostnader, externa intäkter som överstiger budget samt något lägre interkommunala kostnader.

Prognos på helår är en positiv avvikelse mot budget med 2 950 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 2 650 tkr då besparingskraven budgeterades inom personalkostnaderna.

Som en del av arbetet att hantera den minskade årsbudgeten har förvaltningen varit framgångsrik med att söka externa intäkter vilka på helår förväntas bidra med 6 705 tkr i positiv avvikelse. Framförallt är det högre intäkter ifrån Migrationsverket samt Skolverket som möjliggjort fortsatt kvalitativ utbildning och som ligger bakom det förväntade positiva årsresultatet. Dessutom fick nämnden 400 tkr utbetalt av kommunledningskontoret beroende på för högt debiterade telefonkostnader under oktober månad.

Interkommunala ersättningar visar ett överskott mot budgeterad nivå och förväntas på helår avvika med 1 200 tkr mot budget. Jämfört med budget är det fler inresande elever och lägre transportkostnader medan antalet utresande elever uppvisar en mindre



avvikelse. Gymnasiesärskolans resultat till och med oktober är 1 029 tkr lägre kostnader än budgeterat. Anledningen är främst lägre transport- och personalkostnader än budget och en förväntad helårsprognos på 570 tkr i positiv avvikelse.

Den näst största avvikelsen på helår förväntas inom Campus Alingsås verksamheter på 1 050 tkr. Uppbyggnad av plåt- och svetsutbildningen har haft högre kostnader än beräknat men inbringar månadsvis från och med höstterminen högre intäkter än kostnader. Den enskilt största negativa avvikelsen hittas inom SFI som uppvisar ett minusresultat på 922 tkr. Då elevunderlaget successivt övergått från nyanlända till arbetskrafts- och anhörighetsinvandring, vilka inte ersätts med bidrag från migrationsverket, så är nuvarande elevsammansättning icke ekonomiskt gynnsam för verksamheten. De främsta anledningarna till den totalt sett positiva avvikelsen är den uteblivna kostnaden för utvecklingschef maj till december, som arbetat som tillförordnad förvaltningschef, samt för högt budgeterade städtjänster. Även övriga verksamheter inom vuxenutbildningen uppvisar positiva avvikelser, främst beroende på ökade statsbidrag.

Löpande uppföljningar med alla avdelningar sker månadsvis avseende utfall, prognos och investeringar, där utfall efter oktober månad är 1 520 tkr. Utav dessa kostnader avser 341 tkr inköp via ordinarie investeringsram och övriga kostnader avser investeringar beviljade via externa medel, nämligen uppbyggnad plåt- och svetsutbildning och lärcentrum.