



Månadsbokslut 2018

Utbildningsnämndens prognos för november 2018

Belopp i tkr	Budget 2018	Utfall månad nov	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	59 333	57 767	66 038	6 705
Personalkostnader	-128 043	-117 248	-130 693	-2 650
Lokalhyror	-27 221	-24 482	-27 741	-520
Köp av tjänster	-71 799	-64 462	-70 824	975
Övriga kostnader	-14 401	-15 608	-16 211	-1 810
Verksamhetens kostnader	-241 464	-221 800	-245 469	-4 005
Verksamhetens nettokostnader	-182 131	-164 033	-179 431	2 700
Kommunbidrag	182 131	166 953	182 131	0
Finansnetto	0	0	0	0
Årets resultat	0	2 920	2 700	2 700

Utbildningsnämnden redovisar en positiv avvikelse på 2 920 tkr mot budget för perioden januari till november. Det positiva resultatet härleds främst till Alströmergymnasiet och Gymnasiesärskolan beroende på ej periodiserade personalkostnader, externa intäkter som överstiger budget samt lägre interkommunala kostnader.

Prognos för helår är en positiv avvikelse mot budget med 2 700 tkr med samtliga verksamheter 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 med att hantera den minskade budgeten 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 telefonikostnader under oktober månad.

Interkommunala ersättningar visar ett överskott mot budgeterad nivå och förväntas på helår avvika med 1 100 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 november är 1 779 tkr lägre kostnader än budgeterat. Främsta anledningen är en fördröjd fakturering av transport- och interkommunala kostnader under november månad. Totalt sett förväntas en helårsprognos på 750 tkr i positiv avvikelse för verksamheten.

Inom Campus Alingsås verksamheter har plåt- och svetsutbildningen under uppbyggnadsfasen 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 negativt resultat på 931 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 november månad är 2 086 tkr. Utav dessa kostnader avser 662 tkr inköp via ordinarie investeringsram och övriga kostnader avser investeringar beviljade via externa medel avseende uppbyggnad av plåt- och svetsutbildning samt till utveckling av lärcentrum.