Gävle
KOMMUN

Månadsrapport till nämnd

Utbildningsnämnden

Sep 2026

Diarienummer: 26UN115
Handläggare: Sara Marklund

Gävle
KOMMUN

Innehållsförteckning

1 Resultatrapport 3

2 Resultat 3

3 Årsprognos 3

4 Investeringsverksamhet 3

5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU) 4

Gävle KOMMUN

1 Resultatrapport

Resultaträkning	Utfall 202601-202609	Budget 202601-202609	Avvikelse utfall mot budget	Budget 202601-202612	Prognos 202601-202612	Avvikelse budget mot prognos
Intäkter						
Försäljning	3 918	3 057	860	4 338	4 688	350
Taxor och avgifter	63 373	67 098	-3 726	89 464	80 464	-9 000
Försäljning av verksamheter och entreprenader	75 723	74 458	1 265	99 278	100 458	1 180
Övriga intäkter	327	70	257	70	70	0
Driftbidrag	183 014	149 283	33 731	196 362	241 972	45 610
Kommunbidrag	2 197 598	2 197 594	4	2 930 126	2 930 126	0
SUMMA INTÄKTER	**2 523 952**	**2 491 561**	**32 391**	**3 319 637**	**3 357 777**	**38 140**
Kostnader						
Personalkostnader	-1 452 620	-1 425 285	-27 335	-1 893 963	-1 937 233	-43 270
Bidrag och transfereringar	-6 134	-5 603	-531	-8 429	-8 347	82
Köp av verksamheter och entreprenader	-383 055	-390 312	7 257	-524 556	-515 556	9 000
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-346 804	-354 078	7 273	-472 409	-463 649	8 760
Lokalvård, städning	-31 567	-32 284	717	-42 291	-42 341	-50
Övrigt material och tjänster mm	-181 711	-182 546	835	-249 014	-254 576	-5 562
IT-drift	-79 212	-81 627	2 415	-109 757	-108 857	900
Ankomstregistrerade fakturor	-571	0	-571	0	0	0
Avskrivningar och finansiella poster	-15 291	-14 486	-805	-19 219	-19 219	0
SUMMA KOSTNADER	**-2 496 965**	**-2 486 222**	**-10 743**	**-3 319 637**	**-3 349 777**	**-30 140**
Resultat	**26 987**	**5 339**	**21 648**	**0**	**8 000**	**8 000**

2 Resultat

Utbildningsnämnden redovisar ett positivt resultat på +27,0 mnkr, vilket är en budgetavvikelse på +21,6 mnkr. Det är framför allt statsbidrag och personalkostnaderna som avviker.

Statsbidragen har en avvikelse på +33,1 mnkr. Det har beslutats om en högre ram för stärkt kunskapsutveckling (14,3 mnkr), kvalitetshöjande åtgärder (4,5 mnkr), läxhjälp lågstadium (2,0 mnkr) samt maxtaxan (9,0 mnkr). Alla sammantaget innebär det 29,8 mnkr i ökning för hela året. Höjningen av maxtaxan gör att intäkten av föräldraavgifter minskar med motsvarande, 9,0 mnkr.

Personalkostnaderna hänger delvis ihop med den ökning som ligger på intäkterna. De statsbidrag som inkommit har använts till personalkostnaderna. Personalkostnaderna har också ökat på grund av det utökade uppdraget till förskolan att minska barngruppernas storlek. Hyreskostnaderna har inte räknats upp så mycket som det var budgeterat, vilket medför en avvikelse på den raden.

Antal barn/elever är färre än budgeterat på helheten. Det är främst förskola och fritidshem som avviker i antalet.

Årsprognosen för Utbildningsnämnden beräknas bli +8,0 mnkr, medan de kommunala skolformerna tillsammans kommer att redovisa ett underskott med 12,9 mnkr. Förskolan står för den största avvikelsen, vilket beror på det utökade uppdraget med minskade barngrupper – som kommer kosta 26,2 mnkr mer än vad verksamheten har fått i utökat kommunbidrag. Barn och elevvolymerna kommer på totalen vara längre än budgeterat inom alla skolformer förutom anpassad grundskola och gymnaiset. Volymprognosen beräknas bli 8,0 mnkr lägre än budgeterat. Hyreskostnaderna kommer att ge en positiv avvikelse på 7,0 mnkr.

3 Investeringsverksamhet

Investeringsbudgeten för 2026 är 20,6 mnkr enligt kommunplanen. Det planeras för två stora projekt 2026, Fridhemsskolan – som står klar hösten 2026 – och Klintbergsparken – som kommer att rymma både förskola och nattis och också beräknas stå klar under hösten 2026. Renoveringen av Vasaskolan fortgår, med utflytt av övriga lokaler, däribland Norrtullskolan.

Prognosen för 2026 ligger på 20,6 mnkr, utan avvikelse mot tidigare prognos.

4 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU)

Resultat / Årsprognos/Investeringsverksamhet

Utbildningsnämnden redovisar ett positivt resultat på +27,0 mnkr, vilket är en budgetavvikelse på +21,6 mnkr. Det är framför allt statsbidrag och personalkostnaderna som avviker.

Statsbidragen har en avvikelse på +33,1 mnkr. Det har beslutats om en högre ram för stärkt kunskapsutveckling (14,3 mnkr), kvalitetshöjande åtgärder (4,5 mnkr), läxhjälp lågstadium (2,0 mnkr) samt maxtaxan (9,0 mnkr). Alla sammantaget innebär det 29,8 mnkr i ökning för hela året. Höjningen av maxtaxan gör att intäkten av föräldraavgifter minskar med motsvarande, 9,0 mnkr.

Personalkostnaderna hänger delvis ihop med den ökning som ligger på intäkterna. De statsbidrag som inkommit har använts till personalkostnaderna. Personalkostnaderna har också ökat på grund av det utökade uppdraget till förskolan att minska barngruppernas storlek. Hyreskostnaderna har inte räknats upp så mycket som det var budgeterat, vilket medför en avvikelse på den raden.

Antal barn/elever är färre än budgeterat på helheten. Det är främst förskola och fritidshem som avviker i antalet.

Årsprognosen för Utbildningsnämnden beräknas bli +8,0 mnkr, medan de kommunala skolformerna tillsammans kommer att redovisa ett underskott med 12,9 mnkr. Förskolan står för den största avvikelsen, vilket beror på det utökade uppdraget med minskade barngrupper – som kommer kosta 26,2 mnkr mer än vad verksamheten har fått i utökat kommunbidrag. Barn och elevvolymerna kommer på totalen vara längre än budgeterat inom alla skolformer förutom anpassad grundskola och gymnaiset. Volymprognosen beräknas bli 8,0 mnkr lägre än budgeterat. Hyreskostnaderna kommer att ge en positiv avvikelse på 7,0 mnkr.