



Månadsrapport till nämnd

Utbildningsnämnden

Feb 2025

Diarienummer: 25UN41

Handläggare: Sara Marklund

Innehållsförteckning

1 Resultatrapport	3
2 Resultat	3
3 Årsprognos	4
4 Investeringsverksamhet	4
5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU)	4

1 Resultatrapport

Resultaträkning	Utfall 202501- 202502	Budget 202501- 202502	Avvikelse utfall mot budget	Budget 202501-202512	Prognos 202501-202512
Intäkter					
Försäljning	864	801	63	4 417	4 417
Taxor och avgifter	15 020	14 786	233	88 665	88 665
Försäljning av verksamheter och entreprenader	15 906	15 760	146	94 558	94 558
Övriga intäkter	25	0	25	0	0
Driftbidrag	36 028	33 880	2 148	193 950	208 286
Kommunbidrag	479 416	479 416	0	2 876 496	2 876 496
SUMMA INTÄKTER	547 259	544 644	2 615	3 258 086	3 272 422
Kostnader					
Personalkostnader	-295 368	-299 414	4 046	-1 825 288	-1 828 947
Bidrag och transfereringar	-1 178	-2 225	1 047	-13 180	-14 107
Köp av verksamheter och entreprenader	-88 761	-89 944	1 182	-541 904	-537 304
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-77 318	-78 420	1 102	-467 125	-462 125
Lokalvård, städning	-6 853	-6 690	-163	-44 250	-44 250
Övrigt material och tjänster mm	-40 829	-44 263	3 435	-247 083	-246 733
IT-drift	-16 177	-16 223	47	-96 913	-96 613
Ankomstregistrerade fakturor	-150	0	-150	0	0
Avskrivningar och finansiella poster	-3 571	-3 788	217	-22 343	-22 343
SUMMA KOSTNADER	-530 205	-540 967	10 762	-3 258 086	-3 252 422
Resultat	17 054	3 676	13 378	0	20 000

2 Resultat

Resultatet efter första månaden är +17,1 mnkr, vilket innebär en budgetavvikelse på +13,4 mnkr.

På intäktssidan avviker driftsbidragen med +2,1 mnkr. Det är framför allt två statsbidrag som tilldelningen har ökat för och det är stärkt kunskapsutveckling och kvalitetshöjande åtgärder. Sammantaget har dom ökar med 14,2 mnkr.

Kostnaderna avviker med +10,8 mnkr. Där personalkostnaderna avviker med +4,0 mnkr – mycket beroende på att PO sänkt från 41,39 procent till 40,24 procent. Men den största avvikelser ligger på övrigt material och tjänster, +3,4 mnkr. Där undervisningsmaterial avviker mest, där inköpen sker löpande under året.

Resultat per område	Utfall 202501- 202502	Budget 202501- 202502	Avvikelse utfall mot budget	Prognos 202501-202512
62 Sektorchef	4 539	-1 573	6 112	11 500
63 Verksamhetsstöd	-344	109	-454	0
64 Anpassad	1 115	142	973	1 300
65 Elevhälsan	378	357	20	0
67 Grundskolan	2 016	2 352	-336	-3 000
68 Förskolan	6 788	2 063	4 724	6 700
69 Gymnasiet	2 563	226	2 337	3 500
Resultat	17 054	3 676	13 378	20 000

3 Årsprognos

Efter två månader lämnar Utbildningsnämnden en prognos på +20 mnkr.

Det är framför allt personalkostnaderna med PO minskningen som gör att prognosen är positiv.

Där kommer nämnden att ha en lägre kostnad med 15 mnkr på årsbasis. Det kommer sannolikt ett beslut från kommunstyrelsen om en ramjustering motsvarande denna minskning av kostnad.

Den ökade tilldelningen vad gäller statsbidrag kommer matchas med en personalkostnad. På intäktssidan kommer det innebära en positiv avvikelse med 14,2 mnkr och motsvarande belopp på kostnadssidan.

Barn/elev volymerna ser ut att kunna bli en positiv avvikelse innan året är slut. Våren pekar just nu på en positiv avvikelse med 5 mnkr. Det är främst inom förskolan som det avviker positivt.

4 Investeringsverksamhet

Investeringsbudgeten för 2025 uppgår till 22,3 mnkr enligt kommunplanen. De större om- och nybyggnationerna som det kommer investeras i under året är Vasaskolan och flytt av vård och omsorgsprogrammet från Polhem till Vasa. Även en utökning av El- och energiprogrammet på Polhem kommer generera investeringar.

5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU)

Resultat / Årsprognos/Investeringsverksamhet

Resultatet efter första månaden är +17,1 mnkr, vilket innebär en budgetavvikelse på +13,4 mnkr.

På intäktssidan avviker driftsbidragen med +2,1 mnkr. Det är framför allt två statsbidrag som tilldelningen har ökat för och det är stärkt kunskapsutveckling och kvalitetshöjande åtgärder. Sammantaget har dom ökar med 14,2 mnkr.

Kostnaderna avviker med +10,8 mnkr. Där personalkostnaderna avviker med +4,0 mnkr – mycket beroende på att PO sänkt från 41,39 procent till 40,24 procent. Men den största avvikelsen ligger på övrigt material och tjänster, +3,4 mnkr. Där undervisningsmaterial avviker mest, där inköpen sker löpande under året.

Efter två månader lämnar Utbildningsnämnden en prognos på +20 mnkr.

Det är framför allt personalkostnaderna med PO minskningen som gör att prognosen är positiv. Där kommer nämnden att ha en lägre kostnad med 15 mnkr på årsbasis. Det kommer sannolikt ett beslut från kommunstyrelsen om en ramjustering motsvarande denna minskning av kostnad.

Den ökade tilldelningen vad gäller statsbidrag kommer matchas med en personalkostnad. På intäktssidan kommer det innebära en positiv avvikelse med 14,2 mnkr och motsvarande belopp på kostnadssidan.

Barn/elev volymerna ser ut att kunna bli en positiv avvikelse innan året är slut. Våren pekar just nu på en positiv avvikelse med 5 mnkr. Det är främst inom förskolan som det avviker positivt.