

Dnr 20UN84-1
2020-04-15

Sara Marklund
Telefon 026-17 71 47
sara.marklund@gavle.se

Ekonomisk uppföljning för utbildningsnämnden per februari 2020

PERIODENS RESULTAT

Period: 202001-202002

Resultaträkning	Utfall 201901- 201902	Utfall 202001- 202002	Budget 202001- 202002	Avvikelse utfall mot budget tkr
Intäkter				
Kommunbidrag	397 417	408 560	408 260	300
Driftbidrag	34 545	33 085	32 256	829
Övriga intäkter	26 253	25 695	26 219	-524
SUMMA INTÄKTER	458 215	467 339	466 735	604
Kostnader				
Personalkostnader	-270 292	-274 123	-277 485	3 362
Bidrag och transfereringar	-398	-319	-836	517
Köp av verksamhet	-75 810	-80 699	-76 895	-3 804
Lokaler	-54 522	-54 676	-55 530	855
Övrigt material och tjänster mm	-52 156	-49 220	-49 804	584
Kapitalkostnader	-3 639	-3 641	-3 244	-397
SUMMA KOSTNADER	-456 816	-462 678	-463 794	1 116
Resultat	1 399	4 662	2 941	1 721

Utbildningsnämndens resultat för de två första månaderna på året blev +4,7 mnkr. Budgetavvikelsen uppgår till +1,7 mnkr.

Intäkterna till och med februari avviker mot budget med +0,6 mnkr. Det som avviker är driftbidrag. Det beror främst på statsbidrag där det ännu inte kommit något beslut om beloppet, därav finns inte statsbidraget med i redovisningen. Men de flesta beräknas komma enligt budgeten.

Kostnaderna avviker mot budget med +1,1 mnkr. Personalkostnadernas positiva avvikelse beror på ej tillsatta tjänster främst inom grundskolan samt sjukfrånvaro. Det avviker också positivt på städkostnader, till del handlar det om storstädkostnader som ligger periodiserade med 1/12 över året. Men kostnaden för storstäd kommer uppstå när den utförs. Köp av verksamhet avviker med -3,8 mnkr. En viss del avser extra ordinära tilläggen men största delen är fristående och interkommunala kostnader. Kostnaden för ca 1 mnkr avser 2019. Den andra delen handlar om att det är fler elever än budgeterat under våren, då främst inom grundskolan. Måltider har en positiv avvikelse med +1,2 mnkr. Denna post behöver analyseras närmare på grund av det nya avtalet med Sodexo.

Kommunala skolverksamheterna

Resultat per verksamhet	Utfall 201901- 201902	Utfall 202001- 202002	Budget 202001- 202002	Avvikelse utfall mot budget tkr
Kommunala skolverksamheter				
Förskola	2 488	696	1 295	-599
Grundskola inkl grundssärskola	-3 419	4 311	2 310	2 001
Gymnasieskola inkl gymnasiesärskola	-392	1 532	220	1 312
Elevhälsa	-170	-323	91	-414
Totalt kommunala skolverksamheter	-1 493	6 217	3 917	2 300

Förskolan

Förskolans resultat per februari uppgår till 0,7 mnkr, med en budgetavvikelse på -0,6 mnkr. Avvikelsen för elevpengen uppgår till -0,7 mnkr, vilket beror på färre inskrivna barn under januari. Personalkostnaderna avviker med -0,5 mnkr. Detta beror på en utbetalning av sparade semesterdagar gjordes under februari månad. Det finns också effektiviseringar på personal som ännu inte är genomförda. Kostnaderna för livsmedel/måltider avviker med +0,8 mnkr. Det har påbörjats ett arbete kring uppföljning av måltidskostnaderna för att ge rektorerna ett bättre analysverktyg.

Grundskolan

Resultatet för grundskolan är +4,3 mnkr och en budgetavvikelse på +2,0 mnkr. På intäktssidan ligger elevpengen något högre än budgeten, vilket beror på ett högre antal elever i åk F-9 och färre i fritidshem och fritidsklubb. Statsbidraget är något lägre, detta beror främst på att besluten ännu inte är kända. Personalkostnaderna är den post som avviker mest från budgeten, vilket beror på vakanta tjänster och VAB/sjukfrånvaro. Måltidskostnaderna avviker positivt med +0,2 mnkr och städkostnaderna med +0,3 mnkr. Detta är två osäkra poster då det finns ett nytt avtal för dessa.

Gymnasieskolan

Resultatet för gymnasieskolan per februari är +1,5 mnkr, det är en avvikelse med +1,3 mnkr. Gymnasieskolorna har per februari fler elever än budgeterat, vilket ger en positivavvikelse med +0,3 mnkr. Statsbidragen avviker negativt detta på grund av att det saknas beslut för vissa statsbidrag. Personalkostnaderna avviker positivt med +0,8 mnkr. Detta beror i huvudsak på ej tillsatta tjänster och VAB/sjukfrånvaro.

Elevhälsan

Resultatet per februari för Elevhälsan uppgår till -0,3 mnkr. Budgetavvikelsen är +0,4 mnkr. Intäkterna avviker med -0,1 mnkr, detta beror till största delen på ett statsbidrag som ännu inte är beslutat. Kostnaderna avviker med -0,3 mnkr. Detta beror på att verksamheten deltagit i en konferens under januari månad. Då budgeten är periodiserad på hela året och utfallet ligger på en månad uppstår denna avvikelse.



ÅRSPROGNOS

Årsprognosen för utbildningsnämnden beräknas till noll. Inga större avvikelser mot den lagda budgeten har ännu inte uppstått.

ÅRETS INVESTERINGAR

Årets investeringsbudget är 27,3 mnkr. Till och med februari månad har utbildning Gävle investerat för 1,6 mnkr.

Sara Marklund
Ekonomistrateg