

Dnr 21UN47-3
2021-04-21

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

Ekonomisk uppföljning för utbildningsnämnden per mars 2021

PERIODENS RESULTAT

Period: 202101-202103

Resultaträkning	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Budget	Prognos	Avvikelse mot prognos
	202101-202103	202101-202103		202101-202112	202101-202112	
Intäkter						
Försäljning	667	1 176	-509	4 408	3 558	-850
Taxor och avgifter	19 196	18 724	471	74 887	74 887	0
Försäljning av verksamheter och entreprenader	20 287	18 737	1 550	74 817	74 817	0
Övriga intäkter	8	0	8	0	372	372
Driftbidrag	50 887	47 211	3 676	188 889	203 527	14 637
Kommunbidrag	629 906	629 906	0	2 519 623	2 519 623	0
SUMMA INTÄKTER	720 951	715 754	5 197	2 862 624	2 876 783	14 159
Kostnader						
Personalkostnader	-421 326	-419 647	-1 679	-1 692 719	-1 714 041	-21 322
Bidrag och transfereringar	-694	-580	-113	-4 173	-3 773	400
Köp av verksamheter och entreprenader	-118 546	-123 338	4 793	-493 445	-489 445	4 000
Hyseskostnader och övriga fastighetskostnader	-79 184	-81 514	2 329	-325 999	-326 291	-292
Lokalvård, städning	-7 280	-7 925	644	-32 185	-32 281	-96
Övrigt material och tjänster mm	-15 543	-22 297	6 753	-88 583	-89 139	-556
Livsmedel/Måltider	-32 086	-35 021	2 935	-127 268	-123 332	3 936
IT-drift	-20 824	-19 559	-1 266	-77 160	-77 244	-84
Ankomstregistrerade fakturor	-515	0	-515	0	0	0
Avskrivningar och finansiella poster	-5 107	-5 372	265	-21 092	-21 237	-145
SUMMA KOSTNADER	-701 107	-715 253	14 146	-2 862 624	-2 876 783	-14 159
Resultat	19 844	501	19 343	0	0	0

Utbildningsnämndens resultat efter de tre första månaderna blev +19,9 mnkr, vilket är en budgetavvikelse på +19,4 mnkr.

Intäkterna avviker mot budget med +5,2 mnkr. Detta avser främst driftsbidragen där verksamheten fått in pengar för VFU och högriskskydd som avser 2020 med ca 1 mnkr. Även asyl och etablering ersättningen avviker positivt de första 2 månaderna. Det finns även ett nytt riktat statsbidrag, Skolmiljarden, som inte varit budgeterat, 2 mnkr.

Kostnaderna avviker positivt med 14,1 mnkr mot budgeterat.

Personalkostnadernas negativa avvikelse på -1,6 mnkr beror på utbetalning av sparade semesterdagar som betalats ut i januari månad. De ökade personalkostnaderna beror också på den vikarietillsättning som behövs när medarbetarna tar ut sina återhämtningsdagar. Till och med mars har 3146 timmar behövts ersättas, vilket motsvarar ca 0,7 mnkr.

Köp av verksamhet avviker med +4,8 mnkr. Detta beror till del på att en fristående verksamhet stängt vid årsskiftet.

Övrigt material och tjänster avviker med +6,8 mnkr. Detta kan härledas till den pågående pandemin. Då verksamheten till del bedrivs på distans minskar inköpen inom främst gymnasiet.



Livsmedel/måltider avviker med +2,9 mnkr. Denna avvikelse har med pandemin att göra, då det beställs färre portioner pga färre elever samt att gymnasiet till del bedrivits med distans.

ÅRSPROGNOS

Utbildningsnämnden lämnar en prognos i noll. Det kan komma att bli en positiv avvikelse för vårterminen, men då höstterminen känns osäker så lämnas en noll prognos. Den osäkerheten bygger på elevernas studieresultat. Om det är många elever som inte klarar sina resultat till sommaren kommer det att krävas fler resurser att stötta upp dom till hösten.

ÅRETS INVESTERINGAR

Investeringsbudget för 2021 är 33,6 mnkr. Utfallet efter två månader är 2,4 mnkr. Hela budgeten kommer inte att användas, då flera om-/nybyggnationer dragit ut på tiden.

COVID-19

Utbildning Gävle har på grund av pandemin minskade kostnader för måltider och skolmaterial då gymnasiet till delar bedrivs på distans. Personalkostnaderna kan också komma att minska i ett första skede, beroende på om vikarie behöver tas in pga frånvaro av medarbetare.

Sara Marklund
Ekonomistrateg