

Dnr 22UN33-1
2022-03-15

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

Ekonomisk uppföljning för utbildningsnämnden per februari

PERIODENS RESULTAT

Resultatrapport, tkr

Period: 202201-202202

Resultaträkning	Utfall 202201- 202202	Budget 202201- 202202	Avvikelse utfall mot budget	Budget 202201- 202212	Prognos 202201- 202212
Intäkter					
Försäljning	607	753	-146	4 242	4 242
Taxor och avgifter	13 031	12 791	240	76 762	76 762
Försäljning av verksamheter och entreprenader	12 556	12 866	-311	76 819	76 819
Övriga intäkter	3	0	3	0	0
Driftbidrag	37 569	35 178	2 391	206 877	212 482
Kommunbidrag	432 307	432 307	0	2 593 845	2 593 845
SUMMA INTÄKTER	496 074	493 896	2 178	2 958 544	2 964 149
Kostnader					
Personalkostnader	-276 733	-284 216	7 483	-1 733 168	-1 738 773
Bidrag och transfereringar	-1 385	-1 043	-342	-6 335	-6 335
Köp av verksamheter och entreprenader	-81 570	-87 575	6 005	-527 354	-527 354
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-57 995	-56 497	-1 498	-338 888	-338 888
Lokalvård, städning	-5 448	-5 890	442	-36 358	-36 358
Övrigt material och tjänster mm	-11 473	-15 557	4 084	-93 119	-93 119
Livsmedel/Måltider	-21 655	-23 308	1 653	-128 369	-128 369
IT-drift	-12 271	-12 990	719	-76 702	-76 702
Ankomstregistrerade fakturor	-223	0	-223	0	0
Avskrivningar och finansiella poster	-2 913	-3 189	277	-18 251	-18 251
SUMMA KOSTNADER	-471 666	-490 264	18 599	-2 958 544	-2 964 149
Resultat	24 408	3 632	20 776	0	0

Utbildningsnämndens resultat efter 2 månader blev ++24,4 mnkr, vilket är en budgetavvikelse på +20,8 mnkr. Intäkterna avviker mot budget med +2,2 mnkr. Detta avser främst driftsbidragen. Beslut har kommit kring fyra stora bidrag Likvärdig skola, Skolmiljarden, Bättre arbetsmiljö och arbetsvillkor för lärare och Kvalitetshöjande åtgärder. Dessa fyra kommer preliminärt tillsammans utökas med ca 11,5 mnkr jämfört med budgeterat. Detta kommer innebära avvikande kostnader i sin tur med motsvarande. Främst kommer det vara personalkostnader. Kostnaderna avviker positivt med 18,6 mnkr mot budgeterat. Personalkostnaderna, köp av verksamhet och övrigt material är dom tre som avviker mest. Personalkostnaderna avviker med +7,5 mnkr, orsaken till det är en ökad frånvaro bland personalen under årets första månader. Sedan har också det förändrade arbetsgivaravgifterna påverkat resultatet positivt. Förändringen mot budgeterade arbetsgivaravgifter innebär ca 6 mnkr i positivavvikelse på helår. Köp av verksamhet avviker med +6,0 mnkr. Det som avvikelser är grundskola och gymnasieskola. Övrigt material

och tjänster avviker med +4,1 mnkr. Detta kan härledas till måltider och förbrukningsmaterial.

ÅRSPROGNOS

Årsprognosen är beräknad till 0 mnkr. Den positiva budgetavvikelse som redovisas efter de två första månaderna kommer att minska under året. Möjligt att den sänkta arbetsgivaravgiften kommer ge ett överskott. Det finns dock en osäkerhet kring vilka kostnader som kan uppstå i framtiden utifrån pandemin. Bedömningen är att verksamheten kommer behöva göra olika insatser under en längre tid, för att kompensera det bortfall i kunskap/lärande som uppstått för eleverna under pandemin.

ÅRETS INVESTERINGAR

Investeringsbudget för 2022 är 36,8 mnkr. Utfallet efter två månader är 0,3 mnkr. Under hösten kommer det flesta projekten att stå klara. Vilket gör att investeringarna kommer dröja till dess. Prognosen för investeringarna är 36,8 mnkr.

Sara Marklund
Ekonomistrateg