



# Månadsrapport till nämnd

---

## Utbildningsnämnden

Mars 2022

Diarienummer: 22UN33-2

Handläggare: Sara Marklund, ekonomistrateg

## **Innehållsförteckning**

<b>1 Resultatrapport .....</b>	<b>3</b>
<b>2 Resultat .....</b>	<b>3</b>
<b>3 Årsprognos .....</b>	<b>3</b>
<b>4 Investeringsverksamhet .....</b>	<b>4</b>

## 1 Resultatrapport

Resultaträkning	Utfall 202201- 202203	Budget 202201- 202203	Avvikelse utfall mot budget	Budget 202201- 202212	Prognos 202201- 202212	Avvikelse budget mot prognos
<b>Intäkter</b>						
Försäljning	1 021	1 137	-116	4 242	4 022	-220
Taxor och avgifter	19 663	19 190	473	76 762	76 912	150
Försäljning av verksamheter och entreprenader	19 088	19 299	-212	76 819	76 599	-220
Övriga intäkter	7	0	7	0	0	0
Driftbidrag	56 537	52 668	3 869	206 877	212 672	5 795
Kommunbidrag	648 465	648 465	0	2 593 859	2 593 859	0
<b>SUMMA INTÄKTER</b>	<b>744 781</b>	<b>740 759</b>	<b>4 022</b>	<b>2 958 558</b>	<b>2 964 063</b>	<b>5 505</b>
<b>Kostnader</b>						
Personalkostnader	-418 450	-426 393	7 942	-1 733 168	-1 744 882	-11 714
Bidrag och transfereringar	-1 840	-1 566	-274	-6 335	-6 335	0
Köp av verksamheter och entreprenader	-124 454	-131 363	6 909	-527 354	-507 357	19 997
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-88 161	-84 741	-3 420	-338 888	-338 888	0
Lokalvård, städning	-8 271	-8 844	573	-36 358	-36 358	0
Övrigt material och tjänster mm	-19 229	-23 344	4 115	-93 119	-94 078	-959
Livsmedel/Måltider	-34 118	-36 308	2 190	-128 369	-127 853	516
IT-drift	-18 724	-19 501	778	-76 702	-76 705	-3
Ankomstregistrerade fakturor	-808	0	-808	0	0	0
Avskrivningar och finansiella poster	-4 342	-4 768	426	-18 265	-18 257	8
<b>SUMMA KOSTNADER</b>	<b>-718 395</b>	<b>-736 827</b>	<b>18 432</b>	<b>-2 958 558</b>	<b>-2 950 712</b>	<b>7 846</b>
<b>Resultat</b>	<b>26 386</b>	<b>3 932</b>	<b>22 454</b>	<b>0</b>	<b>13 351</b>	<b>13 351</b>

## 2 Resultat

Utbildningsnämndens resultat efter första kvartalet blev +26,4 mnkr, vilket är en budgetavvikelse på +22,5 mnkr.

Intäkterna avviker mot budget med +4,0 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 18,4 mnkr mot budgeterat. Personalkostnaderna, köp av verksamhet och övrigt material är dom tre som avviker mest. Personalkostnaderna avviker med +7,9 mnkr, orsaken till det är en ökad frånvaro bland personalen under årets första månader. Sedan har också det förändrade arbetsgivaravgifterna påverkat resultatet positivt. Förändringen mellan utfall mot budgeterade arbetsgivaravgifter innebär ca 6 mnkr i positivavvikelse på helår för utbildningsnämnden. Köp av verksamhet avviker med +6,9 mnkr. Alla skolformer avviker mer eller mindre. Övrigt material och tjänster avviker med +7,1 mnkr. Detta kan härledas till måltider och förbrukningsmaterial.

## 3 Årsprognos

Årsprognosen är beräknad till +13,3 mnkr. 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. Personalkostnaderna avviker positivt till och med mars månad, men prognosen pekar

mot minus. Detta pga det tillskott av statsbidrag som förväntas. Förskolan ser också ett större antal barn jämfört med budgeterat under våren, vilket ger en ökad personalkostnad. Då de kommunala verksamheterna ser en ökning av antalet elever i både förskolan och grundskolan kommer köp av fristående skolplatser att minska.

#### **4 Investeringsverksamhet**

Investeringsbudget för 2022 är 36,8 mnkr. Utfallet efter två månader är 0,5 mnkr. Under hösten kommer det flesta projekten att stå klara bland annat två stora pågående projekt Bergby och Brynäs. Vilket gör att investeringarna kommer dröja. Prognosen för investeringarna är 36,8 mnkr.