



Månadsrapport till nämnd

Utbildningsnämnden

Oktober 2022

Diarienummer: 22UN33-7

Handläggare: Sara Marklund

Innehållsförteckning

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

1 Resultatrapport

| Resultaträkning | Utfall 202201- 202210 | Budget 202201- 202210 | Avvikelse utfall mot budget | Budget 202201- 202212 | Prognos 202201- 202212 | Avvikelse budget mot prognos |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------------|
| Intäkter | | | | | | |
| Försäljning | 2 960 | 3 447 | -487 | 4 242 | 3 447 | -795 |
| Taxor och avgifter | 64 108 | 63 981 | 127 | 76 762 | 76 952 | 190 |
| Försäljning av verksamheter och entreprenader | 63 528 | 64 079 | -551 | 76 819 | 76 699 | -120 |
| Övriga intäkter | 36 | 0 | 36 | 0 | 0 | 0 |
| Driftbidrag | 190 843 | 172 906 | 17 937 | 206 877 | 221 224 | 14 348 |
| Kommunbidrag | 2 168 501 | 2 168 501 | 0 | 2 602 201 | 2 601 142 | -1 059 |
| SUMMA INTÄKTER | 2 489 976 | 2 472 914 | 17 062 | 2 966 901 | 2 979 465 | 12 564 |
| Kostnader | | | | | | |
| Personalkostnader | -1 431 789 | -1 447 171 | 15 382 | -1 733 168 | -1 722 417 | 10 750 |
| Bidrag och transfereringar | -5 713 | -5 186 | -527 | -6 335 | -6 085 | 250 |
| Köp av verksamheter och entreprenader | -418 364 | -439 082 | 20 718 | -527 354 | -507 507 | 19 847 |
| Hyseskostnader och övriga fastighetskostnader | -293 740 | -288 020 | -5 720 | -345 622 | -344 956 | 666 |
| Lokalvård, städning | -29 886 | -30 270 | 384 | -36 358 | -36 942 | -584 |
| Övrigt material och tjänster mm | -81 405 | -77 252 | -4 153 | -93 119 | -108 115 | -14 995 |
| Livsmedel/Måltider | -99 073 | -104 707 | 5 634 | -128 369 | -127 939 | 430 |
| IT-drift | -62 789 | -63 471 | 682 | -76 702 | -77 078 | -375 |
| Ankomstregistrerade fakturor | -969 | 0 | -969 | 0 | 0 | 0 |
| Avskrivningar och finansiella poster | -14 828 | -16 749 | 1 921 | -19 874 | -18 426 | 1 447 |
| SUMMA KOSTNADER | -2 438 557 | -2 471 909 | 33 352 | -2 966 901 | -2 949 465 | 17 436 |
| Resultat | 51 419 | 1 005 | 50 414 | 0 | 30 000 | 30 000 |

2 Resultat

Utbildningsnämndens resultat efter tio månader blev +51,4 mnkr, vilket är en budgetavvikelse på +50,4 mnkr.

Intäkterna avviker mot budget med +17,1 mnkr. Detta avser främst driftsbidragen. Det är de fyra stora statsbidragen som avviker. Likvärdig skola där bidragsramen utökades och nämnden tilldelas 2,6 mnkr mer än budgeterat. Bättre arbetsmiljö och arbetsvillkor för lärare i socioekonomiskt utsatta områden där blev de tre skolor beviljade för vårterminen med 1,4 mnkr mer än budgeterat. Kvalitetshöjande åtgärder i förskolan har också utökat bidragsramen från 16,5 mnkr till 20,3 mnkr. Sedan tappar nämnden också ett bidrag, Låxhjälpen, 4,3 mnkr. Skolmiljarden har även det utökats, detta med 3,8 mnkr.

Kostnaderna avviker positivt med 33,4 mnkr mot budgeterat. Personalkostnaderna, köp av verksamhet och övrigt material är dom tre som avviker mest. Personalkostnaderna avviker med +15,4 mnkr, orsaken till det är en ökad frånvaro bland personalen samt att det varit svårt att få tag på vikarier. Köp av verksamhet avviker med +20,7mnkr. Alla skolformer avviker mer eller mindre. Övrigt material och tjänster avviker med +1,2 mnkr. Detta kan härledas till måltider och förbrukningsmaterial.

3 Årsprognos

Årsprognosen är beräknad till +30,0 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. Under hösten kommer personalkostnaderna att öka per månad. Då förskolan ser en ökning av barn. Grundskolan har anställt fler. Prognosen för personalkostnaderna avviker dock positivt. 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 tio månader är 19,5 mnkr. Under hösten har några av de stora projekten blivit klara bland annat två stora pågående projekt Bergby och Brynäs. Alla fakturor har dock inte inkommit. Däremot så kommer inte Vasaskolan och Klintbergsgården att göra några investeringar detta år, då de projekten är framskjutna. Prognosen för investeringarna är 29,3 mnkr.

5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU)

Resultat / Årsprognos/Investeringsverksamhet

Resultatet är fortsatt positivt för Utbildningsnämnden.

Det är främst statsbidragen som gett en positiv avvikelse på intäktssidan. Det handlar om Likvärdig skola, Skolmiljarden, Bättre arbetsmiljö och arbetsvillkor för lärare och Kvalitetshöjande åtgärder. På kostnadssidan är det köp av verksamhet som avviker positivt. Det beror på att barn/elever valt att gått från fristående till kommunala förskolor/skolor.

Årsprognosen är beräknad till +30,0 mnkr.