



Månadsrapport till nämnd

Utbildningsnämnden

Feb 2023

Diarienummer: 23UN45

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 202301- 202302	Budget 202301- 202302	Avvikelse utfall mot budget	Budget 202301- 202312	Prognos 202301- 202312	Avvikelse budget mot prognos
Intäkter						
Försäljning	999	737	262	3 968	3 968	0
Taxor och avgifter	13 273	13 885	-612	83 449	83 449	0
Försäljning av verksamheter och entreprenader	12 041	13 545	-1 504	81 270	81 270	0
Övriga intäkter	3	0	3	0	0	0
Driftbidrag	36 746	36 489	257	201 229	201 229	0
Kommunbidrag	458 782	458 782	0	2 752 693	2 752 693	0
SUMMA INTÄKTER	521 844	523 439	-1 595	3 122 609	3 122 609	0
Kostnader						
Personalkostnader	-305 841	-299 206	-6 635	-1 819 638	-1 827 138	-7 500
Bidrag och transfereringar	-1 092	-814	-278	-4 867	-4 867	0
Köp av verksamheter och entreprenader	-89 469	-90 115	646	-540 899	-543 399	-2 500
Hyeskostnader och övriga fastighetskostnader	-66 467	-62 866	-3 601	-376 993	-376 993	0
Lokalvård, städning	-6 218	-5 908	-310	-38 107	-38 107	0
Övrigt material och tjänster mm	-14 356	-16 706	2 350	-100 993	-100 993	0
Livsmedel/Måltider	-23 092	-24 475	1 383	-136 556	-136 556	0
IT-drift	-13 496	-13 949	453	-83 733	-83 733	0
Ankomstregistrerade fakturor	-1 038	0	-1 038	0	0	0
Avskrivningar och finansiella poster	-3 338	-3 634	296	-20 823	-20 823	0
SUMMA KOSTNADER	-524 407	-517 673	-6 734	-3 122 609	-3 132 609	-10 000
Resultat	-2 562	5 766	-8 328	0	-10 000	-10 000

2 Resultat

Utbildningsnämndens resultat efter två månader uppgår till -2,6 mnkr. Detta är en avvikelse mot budgeten med -8,3 mnkr.

Intäkterna avviker mot budget med -1,6 mnkr. Där är det försäljning som sticker ut och det beror på att faktureringen till andra kommuner är utifrån 2022 års prislista.

Kostnaderna avviker mot budget med -6,7 mnkr. Där är det främst personalkostnaderna och lokalkostnaderna som avviker negativt och övrigt material och tjänster avviker positivt. Personalkostnadernas avvikelse på -6,6 mnkr beror på att verksamheten ännu inte har anpassat sin verksamhet efter budgeten. Det är framför allt inom grundskolan. Där man tappat skolmiljarden till i år, 8 mnkr på helår, 1,3 mnkr på två månader. Sedan har strukturbidraget omfördelats mellan rektorsområdena, vilket också påverkar. Små skolenheter har svårt att få ihop sin verksamhet med den elevpengen som tilldelats dom. Lokalkostnadernas avvikelse beror på hyresökning på drygt 8 procent. I budgeten så är det beräknat på en kostnadsökning med 2 procent enligt anvisningarna. Så för utbildningsnämnden innebär det en kostnad på ca 20 mnkr som inte finns budgeterat. Hälften av det kommer att ersättas från kommunstyrelsen. Andra hälften behöver nämnden hitta åtgärder för.

3 Årsprognos

Prognosen för utbildningsnämnden är beräknad till -10 mnkr. Under förutsättning att nämnden får fulltäckning för hyresökningarna. Om inte det kommer någon hyreskompensation, så förväntas prognosen bli -30 mnkr för nämnden. I prognosen ingår inte dom eventuellt ökade kostnaderna som uppkommer utifrån de uppdrag nämnden fått i kommunplanen. Effektiviseringen på en procent, motsvarande ca 27 mnkr, finns inräknad i budgeten.

Elevantalet till hösten för både grundskolan och gymnasiet är ännu osäkra, då det pågår skolval och gymnasieval fortfarande. En första indikation har kommit, men det slutgiltiga dröjer till närmare sommaren. Förskolan har en beräknad prognos på minus två miljoner kronor. Orsaken till det handlar om att personalkostnaderna förväntas bli högre än budgeterat, utifrån en tajt lagd budget. Grundskolan kommer ha svårt att få en budget i balans för 2023 beroende på minskat statsbidrag, omfördelning av strukturbidrag och små skolenheter. Prognosen för

grundskolan uppgår till minus sex miljoner kronor. Även grundskolans personalkostnader förväntas bli högre än budget. Elevhälsan har lagt en prognos på minus två miljoner kronor. Extra ordinära tillägg till fristående förskolor och skolor förväntas bli högre än budgeterat. Gymnasieskolan och anpassad skola har lagt en noll prognos för året. Gymnasiet har tappat några elever, men har lyckats anpassa personalkostnaderna motsvarande.

4 Investeringsverksamhet

Investeringsbudgeten för 2023 uppgår till 33, mnkr enligt kommunplanen. En ombudgetering från 2022 på 1,8 mnkr gör att budgeten för 2023 landar på 34,8 mnkr. Ombudgeteringarna är dels Bergby skolan och idrottshall, Tallbacken etapp III och Hemlingborg förskola.

Utfallet efter dom två första månaderna är 1,5 mnkr. Under 2023 har vi en stor investering som kommer genomföras, Hemlingborgs skolan. Skolan kommer öppna till hösten, så innan dess ska investeringarna vara gjorda. Vasaskolan kommer påbörja investeringarna under senare delen av året. Hela skolan kommer stå klart till 2025.

Prognosen för investeringarna är 34,8 mnkr.

5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU)

Resultat / Årsprognos/Investeringsverksamhet

Prognosen för utbildningsnämnden är beräknad till -10 mnkr. Under förutsättning att nämnden får fulltäckning för hyresökningarna. Om inte det kommer någon hyreskompensation, så förväntas prognosen bli -30 mnkr för nämnden. I prognosen ingår inte dom eventuellt ökade kostnaderna som uppkommer utifrån de uppdrag nämnden fått i kommunplanen. Effektiviseringen på en procent, motsvarande ca 27 mnkr, finns inräknad i budgeten.