



Månadsrapport till nämnd

Utbildningsnämnden

Okt 2023

Diarienummer: 23UN25

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- 202310	Budget 202301- 202310	Avvikelse utfall mot budget	Prognos 202301- 202312	Avvikelse budget mot prognos
Intäkter					
Försäljning	4 170	3 255	916	4 708	740
Taxor och avgifter	67 797	69 511	-1 714	81 611	-1 838
Försäljning av verksamheter och entreprenader	67 683	67 725	-42	81 970	700
Övriga intäkter	413	0	413	400	400
Driftbidrag	192 159	170 536	21 623	223 562	22 333
Kommunbidrag	2 333 156	2 333 156	0	2 801 228	0
SUMMA INTÄKTER	2 665 377	2 644 182	21 195	3 193 478	22 335
Kostnader					
Personalkostnader	-1 547 136	-1 534 869	-12 268	-1 848 293	-10 025
Bidrag och transfereringar	-6 494	-3 981	-2 513	-7 117	-2 250
Köp av verksamheter och entreprenader	-445 463	-454 673	9 210	-537 409	8 500
Hyseskostnader och övriga fastighetskostnader	-336 639	-333 283	-3 356	-403 473	-3 500
Lokalvård, städning	-34 074	-31 989	-2 085	-39 607	-1 500
Övrigt material och tjänster mm	-83 054	-83 843	789	-106 411	-5 418
Livsmedel/Måltider	-113 239	-112 141	-1 099	-138 953	-2 397
IT-drift	-67 631	-69 221	1 590	-84 478	-744
Ankomstregistrerade fakturor	-392	0	-392	0	0
Avskrivningar och finansiella poster	-16 866	-19 191	2 325	-22 737	0
SUMMA KOSTNADER	-2 650 988	-2 643 190	-7 798	-3 188 478	-17 334
Resultat	14 389	992	13 397	5 000	5 000

2 Resultat

Resultatet för Utbildningsnämnden efter tio månader är + 14,4mnkr, det innebär en positiv avvikelse mot budget med 13,4 mnkr.

Intäkterna avviker med +21,2 mnkr. Vilket kan härledas till driftsbidrag och statsbidrag. Ett statsbidrag till förskolan, Kvalitetshöjande åtgärder, har verksamheten blivit tilldelad en högre ram än beräknat. Statsbidraget, Bättre arbetsmiljö och arbetsvillkor för lärare i socioekonomiskt utsatta områden, har grundskolan beviljats ytterligare medel för höstterminen. Bidraget från Migrationsverket för asylsökande är högre än budgeterat.

Kostnaderna avviker negativt mot budget med 7,8 mnkr. Personalkostnaderna avviker med - 12,3 mnkr, det är främst inom förskolan och grundskolan som de negativa avvikelserna finns. I båda skolformerna så är en bidragande orsak att det tilldelats mer statsbidrag. Under våren hade förskolan också ett ökat barnantal, vilket gjorde att verksamheten tog in mer personal för att hantera ökningen. Inför hösten har dock barnantalet minskat något på förskolan, vilket kommer minska personalkostnaderna under hösten. Köp av verksamhet avviker positivt med 9,2 mnkr, det är främst köp av skolplats av annan huvudman som är lägre än budgeterat. Förskolan och anpassad grundskola avviker negativt. Medan grundskola, gymnasieskola avviker positivt.

3 Årsprognos

Utbildningsnämnden prognostiserar ett överskott på 5 mnkr.

Det har inkommit mer statsbidrag under året som gör att intäkterna avviker positivt. Det är förskolans kvalitetshöjande åtgärder-bidraget på 7,0 mnkr och grundskolans statsbidrag för bättre arbetsmiljö och arbetsvillkor för lärare i socioekonomiska utsatta områden, 5,6 mnkr. Det blir en följd av att personalkostnaderna till viss del kommer avvika negativt vid årets slut. Till hösten ser verksamheten också ett minskat barn- och elevantal både inom förskolan och gymnasieskolan. Det kommer minska personalkostnaderna något. Den kommunala

grundskolan ökar dock antal elever som får till följd att köp av skolplats hos annan huvudman minskar.

Det finns ett nytt statsbidrag att söka i år, Inköp för vissa läromedel. Gävle kommun har en bidragsram på 5,2 mnkr och ambitionen är att söka hela det bidraget. Men det gör att kostnaderna för läromedel kommer öka med motsvarande nu under hösten.

Det som gör att prognosen ändrats något till det mer positiva är att köp av verksamhet avviker mot budgeterat. Det är främst fristående grundskola som minskat sina volymer under hösten.

Resultat per område	Utfall 202301- 202310	Budget 202301- 202310	Avvikelse utfall mot budget	Prognos 202301- 202312
62 Sektorchef	11 859	-356	12 215	9 281
63 Verksamhetsstöd	7 639	216	7 423	4 500
64 Anpassad	-692	-160	-533	-430
65 Elevhälsan	-1 773	-22	-1 751	-1 400
67 Grundskolan	-3 465	-771	-2 694	-6 000
68 Förskolan	49	2 023	-1 974	-2 000
69 Gymnasiet	773	62	710	1 050
Resultat	14 389	992	13 397	5 000

4 Investeringsverksamhet

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

Utfallet efter tio månader är 21,7 mnkr. Hemlingborg står för den de största inköpen. Vasaskolan kommer på höstlovet att flytta in i det nya huset och då aktiveras inköpen. Sedan kommer gamla huset att renoveras i etapper fram till 2025. Klintbergsgården kommer att skjutas på framåt i tiden, den ska stå klar 2025.

Prognosen för investeringarna är 29,2 mnkr.

5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU)

Resultat / Årsprognos/Investeringsverksamhet

Prognosen för året är +5,0 mnkr för Utbildningsnämnden.

De delarna som utmanar verksamheten att lägga en prognos just nu är befolkningsprognosen och nya riktade statsbidrag.

Enligt befolkningsprognosen är barnantalet avvikande främst i förskoleåldern. Det är färre barn i förskolan och ett arbete pågår för att dimensionera förskolan efter det vikande antalet barn. Ett arbete där sektorn tittar på befintliga lokaler tillsammans med GFAB. Finns det externt inhyrda lokaler, ny/ombyggnationer som kan skjutas på framtiden osv. Det vikande antalet barn kommer att påverka grundskolan framåt och så småningom även gymnasiet.

Nya riktade statsbidrag som kommer under året är svåra att prognostisera om verksamheten hinner nyttja dessa fullt ut under innevarande år. Men som det ser ut just nu så kommer de nya statsbidragen att användas enligt alla kriterier och villkor.