



Månadsrapport till nämnd

Utbildningsnämnden

Nov 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- 202311	Budget 202301- 202311	Avvikelse utfall mot budget	Prognos 202301- 202312	Avvikelse budget mot prognos
Intäkter					
Försäljning	4 864	3 659	1 205	4 608	640
Taxor och avgifter	74 387	76 453	-2 066	81 611	-1 838
Försäljning av verksamheter och entreprenader	74 251	74 498	-246	81 870	600
Övriga intäkter	415	0	415	400	400
Driftbidrag	211 505	185 549	25 957	223 712	22 483
Kommunbidrag	2 568 608	2 568 608	0	2 802 772	0
SUMMA INTÄKTER	2 934 030	2 908 766	25 264	3 194 973	22 285
Kostnader					
Personalkostnader	-1 699 088	-1 686 155	-12 933	-1 848 373	-10 105
Bidrag och transfereringar	-7 161	-4 391	-2 770	-7 117	-2 250
Köp av verksamheter och entreprenader	-486 750	-500 214	13 464	-534 009	11 900
Hyseskostnader och övriga fastighetskostnader	-371 467	-367 986	-3 481	-404 957	-3 500
Lokalvård, städning	-37 365	-35 036	-2 329	-39 607	-1 500
Övrigt material och tjänster mm	-95 886	-92 797	-3 089	-106 261	-5 268
Livsmedel/Måltider	-127 742	-125 950	-1 792	-138 903	-2 347
IT-drift	-74 324	-76 473	2 149	-84 478	-744
Ankomstregistrerade fakturor	-628	0	-628	0	0
Avskrivningar och finansiella poster	-18 700	-21 052	2 352	-22 798	0
SUMMA KOSTNADER	-2 919 111	-2 910 053	-9 058	-3 186 503	-13 814
Resultat	14 919	-1 287	16 206	8 470	8 470

2 Resultat

Resultatet för Utbildningsnämnden efter elva månader är + 14,9mnkr, det innebär en positiv avvikelse mot budget med 16,2 mnkr.

Intäkterna avviker med +25,3 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 9,1 mnkr. Personalkostnaderna avviker med -12,9 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 13,5 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 8,5 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- 202311	Budget 202301- 202311	Avvikelse utfall mot budget	Prognos 202301- 202312
62 Sektorchef	15 117	-167	15 284	13 500
63 Verksamhetsstöd	8 642	25	8 617	4 500
64 Anpassad	-287	33	-320	-430
65 Elevhälsan	-1 613	-7	-1 606	-2 000
67 Grundskolan	-5 992	-1 294	-4 698	-6 000
68 Förskolan	-1 661	582	-2 244	-2 000
69 Gymnasiet	712	-460	1 172	900
Resultat	14 917	-1 287	16 204	8 470

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 elva månader är 26,4 mnkr. Hemlingborg står för den de största inköpen. Vasaskolan kommer på höstlovet att flytta in i det nya naturhuset och matsalen kommer öppnas upp efter årsskiftet. Sedan kommer gamla huset att renoveras i etapper fram till 2025. Så inköpen kommer aktiveras vart efter att de olika etapperna blir klara. 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 +8,5 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.