



Månadsrapport till nämnd

Utbildningsnämnden

Feb 2024

Diarienummer: 24UN16

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 202401- 202402	Budget 202401- 202402	Avvikelse utfall mot budget	Budget 202401- 202412	Prognos 202401- 202412	Avvikelse budget mot prognos
Intäkter						
Försäljning	1 152	719	433	4 352	4 352	0
Taxor och avgifter	14 083	14 044	39	84 148	84 148	0
Försäljning av verksamheter och entreprenader	14 575	14 800	-225	88 797	88 797	0
Övriga intäkter	7	0	7	0	0	0
Driftbidrag	35 191	34 486	705	204 249	207 877	3 628
Kommunbidrag	487 065	487 065	0	2 922 388	2 922 388	0
SUMMA INTÄKTER	552 072	551 113	959	3 303 935	3 307 563	3 628
Kostnader						
Personalkostnader	-309 321	-303 318	-6 002	-1 858 592	-1 886 220	-27 628
Bidrag och transfereeringar	-1 235	-1 515	280	-8 474	-8 474	0
Köp av verksamheter och entreprenader	-91 631	-94 048	2 416	-560 480	-561 480	-1 000
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-75 073	-76 502	1 429	-459 434	-453 434	6 000
Lokalvård, städning	-6 625	-6 532	-93	-42 668	-42 668	0
Övrigt material och tjänster mm	-15 333	-16 807	1 474	-100 163	-102 163	-2 000
Livsmedel/Måltider	-26 448	-27 641	1 193	-151 541	-153 541	-2 000
IT-drift	-14 779	-16 289	1 509	-97 393	-97 393	0
Ankomstregistrerade fakturor	-650	0	-650	0	0	0
Avskrivningar och finansiella poster	-3 933	-4 229	296	-25 188	-25 188	0
SUMMA KOSTNADER	-545 028	-546 881	1 853	-3 303 935	-3 330 563	-26 628
Resultat	7 044	4 232	2 812	0	-23 000	-23 000

2 Resultat

Resultatet för Utbildningsnämnden efter två månader är + +7,0 mnkr, det innebär en positiv avvikelse mot budget med 2,8 mnkr.

På intäktssidan avviker det med +0,9 mnkr. Detta beror till största delen på ökade statsbidrag. Grundskolan har blivit beviljad mer statsbidrag för statsbidraget för bättre arbetsmiljö och arbetsvillkor för lärare i socioekonomiskt utsatta områden och stärkt kunskapsutveckling (fd likvärdig skola).

Kostnaderna avviker med +1,9 mnkr. Där är det lite större differenser på varje kostnads rad. Personalkostnaderna avviker med -6,0 mnkr. Det beror till största delen på att personalomkostnaderna höjts från budgeterade 45,75% till 47,18%. Det innebär en kostnadsökning med ca 18 mnkr för nämnden på årsbasis. Köp av verksamhet avviker med +2,4 mnkr. Där de flesta skolformer har en positiv avvikelse. Hyreskostnaden avviker med +1,4 mnkr. Hyresuppräknningen blev inte så hög som är budgeterat.

3 Årsprognos

Resultat per område	Utfall 202401- 202402	Budget 202401- 202402	Avvikelse utfall mot budget	Prognos 202401- 202412
62 Sektorchef	6 078	-2 252	8 330	10 135
63 Verksamhetsstöd	1 157	122	1 035	-298
64 Anpassad	-528	316	-844	-2 277
65 Elevhälsan	-463	238	-701	-1 900
67 Grundskolan	-519	1 489	-2 008	-13 300
68 Förskolan	1 354	4 079	-2 725	-11 090
69 Gymnasiet	-34	241	-275	-4 270
Resultat	7 044	4 232	2 812	-23 000

Utbildningsnämnden prognostiserar -23,0 mnkr.

Dels då personalomkostnaden som kommer öka från 45,75% till 47,18%, vilket innebär ca 18 mnkr i ökade personalkostnader. Hyresökningen för 2024 är 6,5%, men vi har budgeterat 7,0%, lägre kostnader med ca 2 mnkr.

Grundskolans statsbidrag för bättre arbetsmiljö och arbetsvillkor för lärare i socioekonomiska utsatta områden har en ökad ram med 1,2 mnkr för vårterminen. För höstterminen saknas det beslut, det brukar komma senare i vår. Statsbidraget stärkt kunskapsutveckling har också en ökad ram med 6,6 mnkr mot budgeterat.

Det pågår ett prognosarbete främst inom grundskolan och förskolan. Där det utifrån att i den beslutade budgeten saknas åtgärder för att komma i noll när året är slut. Förskolan har en prognos på -5,6 mnkr, där bemanningen inte anpassats i samma takt som minskningen av barn har skett. Grundskolan har en prognos på -13,0 mnkr, men har fått tillskottet av statsbidrag motsvarande 8,0 mnkr, så där återstår det 5,0 mnkr i åtgärder för att ha en ekonomi i balans när året är slut. Dessa prognoser är exkl den ökade personalomkostnaden.

4 Investeringsverksamhet

Investeringsbudgeten för 2024 uppgår till 30,7 mnkr enligt kommunplanen. De större ombyggnationerna som det kommer investeras i under året är Vasaskolan, Andersbergsskolan och anpassa Varva skola till en förskola.

Under två första månaderna har det investerats för 7,0 mnkr.

Prognosen för investeringarna är 30,7 mnkr.

5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU)

Resultat / Årsprognos/Investeringsverksamhet

Resultatet för Utbildningsnämnden efter två månader är + +7,0 mnkr, det innebär en positiv avvikelse mot budget med 2,8 mnkr.

På intäktssidan avviker det med +0,9 mnkr. Detta beror till största delen på ökade statsbidrag. Grundskolan har blivit beviljad mer statsbidrag för statsbidraget för bättre arbetsmiljö och arbetsvillkor för lärare i socioekonomiskt utsatta områden och stärkt kunskapsutveckling (fd likvärdig skola).

Kostnaderna avviker med +1,9 mnkr. Där är det lite större differenser på varje kostnads rad. Personalkostnaderna avviker med -6,0 mnkr. Det beror till största delen på att personalomkostnaderna höjts från budgeterade 45,75% till 47,18%. Det innebär en kostnadsökning med ca 18 mnkr för nämnden på årsbasis. Köp av verksamhet avviker med +2,4 mnkr. Där de flesta skolformer har en positiv avvikelse. Hyreskostnaden avviker med +1,4 mnkr. Hyresuppräknningen blev inte så hög som är budgeterat.

Utbildningsnämnden prognostiserar -23,0 mnkr.

Dels då personalomkostnaden som kommer öka från 45,75% till 47,18%, vilket innebär ca 18 mnkr i ökade personalkostnader. Hyresökningen för 2024 är 6,5%, men vi har budgeterat 7,0%, lägre kostnader med ca 2 mnkr.

Grundskolans statsbidrag för bättre arbetsmiljö och arbetsvillkor för lärare i socioekonomiska utsatta områden har en ökad ram med 1,2 mnkr för vårterminen. För höstterminen saknas det beslut, det brukar komma senare i vår. Statsbidraget stärkt kunskapsutveckling har också en ökad ram med 6,6 mnkr mot budgeterat.

Det pågår ett prognosarbete främst inom grundskolan och förskolan. Där det utifrån att i den beslutade budgeten saknas åtgärder för att komma i noll när året är slut. Förskolan har en prognos på -5,6 mnkr, där bemanningen inte anpassats i samma takt som minskningen av barn har skett. Grundskolan har en prognos på -13,0 mnkr, men har fått tillskottet av statsbidrag motsvarande 8,0 mnkr, så där återstår det 5,0 mnkr i åtgärder för att ha en ekonomi i balans när året är slut. Dessa prognoser är exkl den ökade personalomkostnaden.