



Månadsrapport till nämnd

Utbildningsnämnden

Nov 2024

Diarienummer: 24UN16

Handläggare: Sara Marklund

Innehållsförteckning

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

1 Resultatrapport

Period: 202401-202411

Resultaträkning	Utfall	Budget	Avvikelse utfall	Budget	Prognos
	202401-202411	202401-202411	mot budget	202401-202412	202401-202412
Intäkter					
Försäljning	5 466	4 025	1 441	4 352	5 432
Taxor och avgifter	76 984	77 138	-154	84 148	84 238
Försäljning av verksamheter och entreprenader	83 128	81 397	1 731	88 797	90 271
Övriga intäkter	41	0	41	0	0
Driftbidrag	212 895	187 263	25 632	204 249	222 016
Kommunbidrag	2 690 022	2 690 022	0	2 934 621	2 934 621
SUMMA INTÄKTER	3 068 536	3 039 845	28 691	3 316 167	3 336 577
Kostnader					
Personalkostnader	-1 737 239	-1 706 795	-30 444	-1 860 292	-1 894 505
Bidrag och transfereringar	-9 751	-7 767	-1 983	-8 475	-12 205
Köp av verksamheter och entreprenader	-493 564	-513 777	20 213	-560 480	-543 980
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-417 803	-429 089	11 286	-469 070	-454 865
Lokalvård, städning	-39 233	-39 347	114	-42 668	-42 678
Övrigt material och tjänster mm	-96 055	-92 173	-3 882	-100 163	-101 919
Livsmedel/Måltider	-134 416	-139 304	4 888	-151 540	-148 602
IT-drift	-82 697	-89 011	6 314	-97 393	-91 657
Ankomstregistrerade fakturor	-518	0	-518	0	0
Avskrivningar och finansiella poster	-20 852	-23 922	3 070	-26 084	-26 166
SUMMA KOSTNADER	-3 032 128	-3 041 186	9 058	-3 316 167	-3 316 578
Resultat	36 408	-1 340	37 749	0	20 000

2 Resultat

Resultatet för Utbildningsnämnden i november är +36,4 mnkr, det innebär en positiv avvikelse mot budget med 37,7 mnkr.

På intäktsidan avviker det med +28,7 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, stärkt kunskapsutveckling (fd likvärdig skola), inköp av tryckta läromedel samt extra medel till skolor för att mildra effekten av inflationen, totalt 13,4 mnkr. Ökad intäkt i form av etablering-/asylersättning har inkommit, +3,5 mnkr.

Kostnaderna avviker också positivt efter elva månader, med +9,0 mnkr. Det är större eller mindre avvikelser på samtliga kostnadsrader. Personalkostnaderna är den som avviker mest med -30,4 mnkr. Dels så beror det på det PO (personalomkostnaderna) som ökat från budgeterade 45,75 procent till 47,18 procent. Det omvandlat till pengar är 18 mnkr för nämnden. Personalkostnaderna har också ökat på grund av de extra statsbidrag som inkommit på grundskolan. Köp av verksamhet avviker med +20,2 mnkr. Där de flesta skolformer har en positiv avvikelse. Detta har att göra med att elevvolymen är lägre än det vi budgeterade framför allt i förskolan och gymnasiet. Sedan är den kommunala grundskolan fler än vad verksamheten budgeterade. Hyreskostnaderna avviker med +11,3 mnkr. Indexeringen av hyran blev något lägre än budgeterat.

3 Årsprognos

Resultat per område	Utfall 202401- 202411	Budget 202401- 202411	Avvikelse utfall mot budget	Prognos 202401-202412
62 Sektorchef	53 436	-219	53 656	37 302
63 Verksamhetsstöd	3 480	10	3 470	4 740
64 Anpassad	-2 611	29	-2 640	-2 500
65 Elevhälsan	213	-32	245	-3 000
67 Grundskolan	-19 421	-1 714	-17 706	-17 642
68 Förskolan	-1 781	710	-2 492	-1 400
69 Gymnasiet	3 093	-124	3 216	2 500
Resultat	36 408	-1 340	37 749	20 000

Utbildningsnämnden prognostiserar +20,0 mnkr.

Verksamheten har under våren arbetat mycket med åtgärder och sett över kostnaderna. En förändring från tidigare prognoser är det tillskott i statsbidrag som inkommit. Grundskolans statsbidrag för bättre arbetsmiljö och arbetsvillkor för lärare i socioekonomiska utsatta områden har en ökad ram med 2,5 mnkr. Statsbidraget stärkt kunskapsutveckling har också en ökad ram med 6,6 mnkr mot budgeterat. Sedan inkom ett till bidrag utifrån ökad inflation, vilket är 4,7 mnkr. Inköp av tryckta läromedel har hitintills bokförts med 3,0 mnkr, men verksamheten hoppas kunna använda nästa hela beviljade bidraget på 5 mnkr.

På kostnadssidan prognostiseras ett underskott på personalkostnader med -34,2 mnkr. Till största delen beror prognosen på en ökning i PO från 45,75% till 47,18%, vilket innebär ca 18 mnkr i ökade personalkostnader för nämnden.

Hyreskostnaden beräknades enligt budgetanvisningen öka med 7 procent, men uppräkningsen blev lägre vilket gör att prognosen för hyreskostnader landar in på en 14,2 mnkr lägre än budgeterat.

Den stora positiva avvikelsen är dock kostnaden för barn/elever, både inom kommunal verksamhet och hos annan huvudman. Total volym för året är ca 400 färre barn/elever än vad vi beräknat i budgeten på årsbasis. Prognosen är beräknad till +32,5 mnkr. Avvikelserna finns både inom våra kommunala verksamheter samt annan huvudman och är fördelat jämt mellan förskola, grundskola och gymnasiet. Det är bland annat en differens på 1-5 åringar med ca 150 barn, där barnantalet viker snabbare än beräknat. Inom grundskola är det en förflyttning från fristående verksamheter till kommunala enheter. Gymnasieskolan är det också ett lägre antal elever än budgeterat.

Förskolan lämnar en prognos på -1,4 mnkr, där har varje område sett över bemanningen utifrån det minskade barnantalet men inte riktigt kommit ända fram. Grundskolan har en prognos på -17,6 mnkr, här har det pågår ett arbete för att hitta åtgärder att komma närmare noll i resultat. Gymnasiet lämnar en prognos på +2,5 mnkr.

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.

Efter elva månaderna har det investerats för 17,0 mnkr.

Prognosen för investeringarna är 21,3 mnkr.

5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU)

Resultat / Årsprognos/Investeringsverksamhet

Resultatet för Utbildningsnämnden i november är +36,4 mnkr, det innebär en positiv avvikelse

mot budget med 37,7 mnkr.

På intäktssidan avviker det med +28,7 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, stärkt kunskapsutveckling (fd likvärdig skola), inköp av tryckta läromedel samt extra medel till skolor för att mildra effekten av inflationen, totalt 13,4 mnkr. Ökad intäkt i form av etablering-/asylersättning har inkommit, +3,5 mnkr.

Kostnaderna avviker också positivt efter elva månader, med +9,0 mnkr. Det är större eller mindre avvikelser på samtliga kostnadsrader. Personalkostnaderna är den som avviker mest med -30,4 mnkr. Dels så beror det på det PO (personalkostnaderna) som ökat från budgeterade 45,75 procent till 47,18 procent. Det omvandlat till pengar är 18 mnkr för nämnden. Personalkostnaderna har också ökat på grund av de extra statsbidrag som inkommit på grundskolan. Köp av verksamhet avviker med +20,2 mnkr. Där de flesta skolformer har en positiv avvikelse. Detta har att göra med att elevvolymen är lägre än det vi budgeterade framför allt i förskolan och gymnasiet. Sedan är den kommunala grundskolan fler än vad verksamheten budgeterade. Hyreskostnaderna avviker med +11,3 mnkr. Indexeringen av hyran blev något lägre än budgeterat.

Utbildningsnämnden prognostiserar +20,0 mnkr.

Verksamheten har under våren arbetat mycket med åtgärder och sett över kostnaderna. En förändring från tidigare prognoser är det tillskott i statsbidrag som inkommit. Grundskolans statsbidrag för bättre arbetsmiljö och arbetsvillkor för lärare i socioekonomiska utsatta områden har en ökad ram med 2,5 mnkr. Statsbidraget stärkt kunskapsutveckling har också en ökad ram med 6,6 mnkr mot budgeterat. Sedan inkom ett till bidrag utifrån ökad inflation, vilket är 4,7 mnkr. Inköp av tryckta läromedel har hitintills bokförts med 3,0 mnkr, men verksamheten hoppas kunna använda nästa hela beviljade bidraget på 5 mnkr.

På kostnadssidan prognostiseras ett underskott på personalkostnader med -34,2 mnkr. Till största delen beror prognosen på en ökning i PO från 45,75% till 47,18%, vilket innebär ca 18 mnkr i ökade personalkostnader för nämnden.

Hyreskostnaden beräknades enligt budgetanvisningen öka med 7 procent, men uppräkningsen blev lägre vilket gör att prognosen för hyreskostnader landar in på en 14,2 mnkr lägre än budgeterat.

Den stora positiva avvikelsen är dock kostnaden för barn/elever, både inom kommunal verksamhet och hos annan huvudman. Total volym för året är ca 400 färre barn/elever än vad vi beräknat i budgeten på årsbasis. Prognosen är beräknad till +32,5 mnkr. Avvikelseerna finns både inom våra kommunala verksamheter samt annan huvudman och är fördelat jämt mellan förskola, grundskola och gymnasiet. Det är bland annat en differens på 1-5 åringar med ca 150 barn, där barnantalet viker snabbare än beräknat. Inom grundskola är det en förflyttning från fristående verksamheter till kommunala enheter. Gymnasieskolan är det också ett lägre antal elever än budgeterat.

Förskolan lämnar en prognos på -1,4 mnkr, där har varje område sett över bemanningen utifrån det minskade barnantalet men inte riktigt kommit ända fram. Grundskolan har en prognos på -17,6 mnkr, här har det pågått ett arbete för att hitta åtgärder att komma närmare noll i resultat. Gymnasiet lämnar en prognos på +2,5 mnkr.