

Diarienummer: UN-2024/146

Handläggare: Maria Nordanberg, Förvaltningsekonom

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Verksamhetsberättelse och delårsbokslut för utbildningsnämnden

Förslag till beslut

1. Utbildningsnämnden godkänner verksamhetsberättelse och delårsbokslut för utbildningsnämnden
2. Beslutet justeras omedelbart
3. Beslutet anmäls till kommunstyrelsen, kommunfullmäktige och revisorer för kännedom

Sammanfattning av ärendet

Resultatet i delårsbokslutet per augusti 2024 för Utbildningsnämnden är ett överskott på 4 036 tkr för årets första åtta månader. Överskott finns framför allt inom grundskola som bl a beror på högre intäkter för statsbidrag och en högre andel elever i kommunal grundskola. Även VUX & SFI redovisar överskott i delårsbokslutet pga högre statsbidragsintäkter men där kostnaderna kommer senare under året. Anpassad grundskola redovisar också överskott när det har varit fler elever men där man inte hunnit rekrytera så kostnaderna har inte ökat i motsvarande grad. Nämndverksamheten har ett överskott som beror på att kvalitetsdagarna hölls internt i kommunhuset och att nämndsammanträdet i juni blev inställt. Förskola däremot redovisar ett underskott i delårsbokslutet med 2 260 tkr efter högre personalkostnader, matkostnader och andra omkostnader.

Prognosen för 2024 per juni för utbildningsnämnden är ett underskott på -945 tkr.

För nämndverksamheten prognostiseras ett överskott om 138 tkr som beror på lägre kostnader till följd av att kvalitetsdagarna hölls internt i kommunhuset och att nämndsammanträdet i juni ställdes in.

Prognosen för förskoleverksamheten är ett överskott på 355 tkr som beror på att två statsbidrag inte kommer att nyttjas till fullt 2024 utan ämnas flyttas till 2025 och att regeringen tillfört medel med anledning av den höga inflationen, vilket täcker underskott inom de kommunala förskolorna där några förskolor har färre barn och

en högre andel barn som går mindre än 15 timmar. Verksamheten har också fått mer migrationsintäkter avseende 2023 än beräknat som bidrar till överskottet.

För grundskoleverksamheten prognostiseras ett underskott på -1 044 tkr. Den kommunala verksamheten har en prognos på -1 699 tkr som beror på färre skolelever och en högre andel elever på fritidsklubb och en lägre andel på fritidshem som ger lägre intäkter till verksamheterna. Samtidigt är personalkostnaderna högre inom några kommunala grundskolor pga bl a svårigheter att rekrytera på deltid till landsbygdsskolor och där både Lagga och Långhundra men även Valloxskolan inte har ett tillräckligt stort elevunderlag för att täcka de personalkostnader som behövs för att driva verksamheterna. De medel som har tillförts av regeringen för hög inflation samt medel från Genova avseende flytten av Segerstaskolan 2022 dämpar dock underskottet inom kommunal verksamhet. Kostnaderna för skolskjuts är högre än budgeterat som bidrar till underskottet för verksamhetsområdet. Pengsystemet inom grundskolan prognostiseras med ett överskott på 1 152 tkr pga en högre andel elever i kommunala skolor och pga en lägre utbetalning av medel för nyanlända och SVA-elever.

Anpassad grundskola prognostiseras med ett litet underskott på -35 tkr. Den kommunala skolan i Knivsta bedöms få ett överskott på 492 tkr pga fler elever men där personalkostnaderna inte ökar motsvarande då det tar tid att rekrytera så de ökade kostnaderna hinner inte komma 2024. Men däremot prognostiseras underskott centralt om 527 tkr pga högre kostnader för skolskjuts och högre kostnader för elever som går i andra kommuner.

Prognosen för interna gymnasiet är ett underskott på -293 tkr som främst beror på ett utköp av en personal.

VUX & SFI prognostiseras med ett underskott på -67 tkr som främst beror på högre personalkostnader.

Att det prognostiserade resultatet vid årets slut avviker mot resultatet per augusti beror dels på förändringar som sker under hösten enligt prognos, dels att intäkter och kostnader inte fördelas jämnt över året.

Ekonomiska konsekvenser

Se bilagd verksamhetsberättelse.

Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalys är gjord enligt checklista.

Underlag för beslut

Tjänsteutlåtande 2024-09-06

Verksamhetsberättelse och delårsbokslut för utbildningsnämnden per 31 augusti 2024

Beslutet skickas till

Akten
Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktige

Tapio Liimatainen
Utbildningschef

Barnchecklista inför beslut

Alla under 18 år är att betrakta som barn.

1. Påverkar beslutet barn?

Ja Nej

2. Hur har barns bästa beaktats?

3. Beskriv eventuella intressekonflikter.

4. Barn tillfrågas vid övergripande fleråriga planer/styrdokument. Har så skett?

Ja

Nej

Inte aktuellt. Beslutet rör inte en övergripande flerårig plan eller ett flerårigt styrdokument.