



# Månadsrapport per februari 2024

## Grundskolenämnd



# Innehållsförteckning

<b>Ekonomi.....</b>	<b>3</b>
Resultaträkning.....	3
Drift per verksamhet .....	3

## **Bilagor**

*Bilaga 1: Bilaga verksamhetsstatistik feb 2024*

# Ekonomi

Grundskolenämndens budgetram för 2024 uppgår till 2 140,5 miljoner kronor, vilket är en ökning med 4,3 procent jämfört med 2023 års budgetram som uppgick till 2 052,7 miljoner kronor. Eftersom antalet 6-15-åringar förväntades minska med 1 procent mellan 2023 och 2024 gjordes en volymnedskrivning av nämndens ram med 20 miljoner kronor 2024.

Månadsrapporten per februari redovisar utfall och avvikelser för perioden januari till februari 2024. Prognos för helår kommer att redovisas i förstärkt månadsrapport per april.

## Resultaträkning

### Resultaträkning, tkr

Resultaträkning	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-feb	Utfall jan-feb	Avvikelse jan-feb	Utfall jan-feb föregående år
<b>Verksamhetens intäkter</b>	1 526 086	-	-	254 195	259 946	5 751	243 178
Personal	-1 369 959	-	-	-220 595	-221 198	-603	-218 043
Lokaler	-345 680	-	-	-57 611	-56 746	865	-53 733
Bidrag kostnader	0	-	-	0	0	0	-19
Köp av verksamhet	-466 237	-	-	-77 722	-76 656	1 067	-76 270
Övrigt	-1 484 667	-	-	-247 725	-244 161	3 564	-228 240
<b>Verksamhetens kostnader</b>	-3 666 543	-	-	-603 653	-598 761	4 892	-576 305
<b>Årets resultat</b>	<b>-2 140 457</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-349 458</b>	<b>-338 815</b>	<b>10 643</b>	<b>-909 432</b>

Grundskolenämnden redovisar en positiv budgetavvikelse för perioden om 10,6 miljoner kronor, vilket motsvarar 3 procent.

Nämndens intäkter visar en positiv avvikelse som till störst del beror på 4 miljoner kronor högre statsbidrag och högre interkommunal ersättning om 1 miljon kronor mer än budgeterat.

Nämndens kostnader för skolskjuts är 2 miljoner kronor lägre än budgeterat för perioden.

## Drift per verksamhet

### Driftsredovisning per verksamhet, tkr

Verksamhet	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-feb	Utfall jan-feb	Avvikelse jan-feb	Utfall jan-feb föregående år
100 -Nämnd- & styrelseverksamhet	-1 278	-	-	-213	-91	122	-90
407 -Förskola	-12 125	-	-	-1 986	-2 537	-551	-2 014
412 -Pedagogisk omsorg	-391	-	-	-64	-55	9	-66
415 -Öppen fritidsverksamhet	-10 886	-	-	-1 978	-1 965	13	-2 704
425 -Fritidshem	-245 509	-	-	-40 368	-39 396	972	-40 613
435 -Förskoleklass	-64 244	-	-	-10 552	-10 965	-413	-11 659
440 -Grundskola	-1 697 714	-	-	-276 231	-267 265	8 965	-264 132
443 -Anpassad grundskola	-111 927	-	-	-18 669	-17 033	1 636	-12 350
Övriga verksamheter	3 616	-	-	603	492	-111	502
<b>Årets resultat</b>	<b>-2 140 458</b>			<b>-349 458</b>	<b>-338 815</b>	<b>10 642</b>	<b>-333 126</b>

### Grundskola och förskoleklass

Verksamheten redovisar en positiv budgetavvikelse på drygt 8,5 miljoner kronor för årets två första månader,

varav fem miljoner kronor är hänförbart till högre statsbidrag och lägre elevkull än budgeterat. Antalet elever är cirka 40 färre än budgeterat.

De kommunala grundskolorna har en positiv budgetavvikelse på totalt 4,6 miljoner kronor. Förvaltningen följer noggrant skolornas ekonomiska utveckling.

Nettokostnadsutveckling	Jan-feb 2022	Jan-feb 2023	Jan-feb 2024
Nettokostnad (tkr)	264 961	275 791	278 230
Procentuell förändring (%)		4,1 %	0,9 %

Nettokostnadsökningen är 0,9 procent, vilket är en minskning med drygt tre procentenheter jämfört med 2023. Det beror bland annat på lägre volymer (cirka 70 färre elever än 2023) och högre statsbidrag (4 miljoner kronor högre än budgeterat). Utan dessa faktorer skulle ökningen vara ungefär två procentenheter högre och hamnar på knappt tre procent. Det kan jämföras med grundbeloppet som höjdes med 3,4 procent inför 2024.

#### Fritidshem och öppen fritidsverksamhet

Nettokostnadsutveckling	Jan-feb 2022	Jan-feb 2023	Jan-feb 2024
Nettokostnad (tkr)	32 046	43 317	41 361
Procentuell förändring (%)		35,2 %	-4,5 %

Fritidshemmen och öppen fritidsverksamhet har en positiv budgetavvikelse på nästan en miljon kronor för perioden och en negativ nettokostnadsutveckling om 4,5 procent. Antalet barn i fritidshem sjunker, vilket medför lägre kostnader.

#### Anpassad grundskola

Nettokostnadsutveckling	Jan-feb 2022	Jan-feb 2023	Jan-feb 2024
Nettokostnad (tkr)	11 535	12 350	17 033
Procentuell förändring (%)		7,1 %	37,9 %

Anpassad grundskola har positiv avvikelse på 1,6 miljoner kronor, trots en kraftig nettokostnadsökning med 38 procent för perioden. Elevernas behov har generellt ökat. Utvecklingen i anpassad grundskola behöver analyseras vidare.