

Utbildningsförvaltningen
Tjänsteskrivelse till Utbildningsnämnden

Datum:
2023-04-25

Diarienummer:
UBN-2023-02076

Handläggare:
Malin Nyström, Katarina Håkansson

Delårsrapport per mars samt helårsprognos 2023

Förslag till beslut

Utbildningsnämnden beslutar

1. **att** godkänna uppföljning per mars samt helårsprognos 2023, samt
2. **att** överlämna uppföljningen till kommunstyrelsen.

Ärendet

I uppföljningsbilagan som hör till nämndens verksamhetsplan framgår hur nämnden följer upp sitt uppdraget både som hemkommun och huvudman för utbildningsverksamheten upp till 20 år. Bilagan innehåller bland annat årshjul och tidsplaneringen för olika återsrapporteringar som sker kontinuerligt under året.

Vid tre tillfällen per år ska nämnden utifrån en kommungemensam rutin redovisa en samlad uppföljning till kommunstyrelsen; uppföljning per mars/april, uppföljning per augusti samt årsbokslut. Vid delårsuppföljningarna görs också en ekonomisk helårsprognos.

Enligt rutin för nämnders och bolags uppföljning 2023 görs i delårsrapporten per mars/april en mycket kortfattad uppföljning vad gäller uppdragen i verksamhetsplanen. När det gäller uppdrag görs en statusmarkering och därutöver kommenteras avvikelser. En mer beskrivande uppföljning ges i den uppföljning som presenteras i september.

Det ekonomiska utfallet för perioden och helårsprognosen analyseras i förhållande till budget och motsvarande period föregående år.

Beredning

Ärendet har beretts av utbildningsförvaltningen i samarbete med staberna för ekonomi och HR.

Förslaget har inga konsekvenser sett ur barn-, jämstälhets- eller näringslivsperspektivet.

Föredragning

I bilaga 1 redovisas en status och eventuell kommentar till samtliga uppdrag som ligger i nämndens verksamhetsplan.

I bilaga 2 redovisas den ekonomiska analysen. Nämnden redovisar för perioden januari till mars ett underskott på 59 miljoner kronor, vilket är i nivå med budget och förklaras av kostnad för inarbetad semester, 88 miljoner kronor. Nämnden prognostiserar för helåret ett överskott på 22 miljoner kronor.

Ekonomiska konsekvenser

Ej aktuellt.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 25 april 2023

Bilaga 1, Uppföljning av uppdrag i verksamhetsplan, april 2023

Bilaga 2, Analys av ekonomiskt utfall per mars 2023

Utbildningsförvaltningen

Susana Olsson Casas
Utbildningsdirektör

Utbildningsförvaltningen
Rapport

Datum:
2023-04-21

Diarienummer:
UBN-2023-02076

Handläggare:
Katarina Håkansson

Uppföljning av uppdrag per mars 2023

Vid tre tillfällen per år ska nämnden utifrån en kommungemensam rutin redovisa en samlad uppföljning till kommunstyrelsen; uppföljning per mars/april, uppföljning per augusti samt årsbokslut. Vid delårsuppföljningarna görs också en helårsprognos.

Enligt rutin för nämnders och bolags uppföljning 2023 görs i delårsrapporten per mars/april en mindre omfattande uppföljning. För alla uppdrag ska göras en statusmarkering och det ska anges när arbetet beräknas vara klart. Om uppdraget innebär ett långsiktigt arbete inom grunduppdraget sätts generellt 2023 som slutår. För nya uppdrag ska kommenteras hur uppdraget ska genomföras Därutöver kommenteras enbart avvikelser.

I statusmarkeringen ska något av alternativen nedan väljas.

Ej påbörjad	Uppdraget/kommungemensamma nämnd-/bolagsmålet är inte påbörjat, trots att det borde vara påbörjat.
Påbörjad	Uppdraget/kommungemensamma nämnd-/bolagsmålet är påbörjat och flyter på enligt plan.
Väntar	Uppdraget/kommungemensamma nämnd-/bolagsmålet är inte påbörjat, men det är i enlighet med plan.
Färdig	Uppdraget/kommungemensamma nämnd-/bolagsmålet t är färdigt. Det gäller även när det som började som ett uppdrag fortsättningsvis hanteras i ordinarie verksamhet.
Stoppad	Uppdraget/kommungemensamma nämnd-/bolagsmålet kommer inte att genomföras.
Försenad	Uppdraget/kommungemensamma nämnd-/bolagsmålet är påbörjat, men flyter inte på enligt plan.

Bifogat här finns en länk till den beslutade verksamhetsplanen. [verksamhetsplan-och-budget-utbildningsnamnden-2023-beslutad_d682.pdf \(uppsala.se\)](https://www.uppsala.se/ubn/verksamhetsplan-och-budget-utbildningsnamnden-2023-beslutad_d682.pdf)

Rapporteringen redovisas sammanställt nedan.

Färdig

Ett uppdrag har status Färdig.

Uppdrag 5. Öka kompetensen hos medarbetare inom LSS genom att utreda och genomföra en pilotsatsning med utbildning inom stödpedagogik.

Nämndens åtgärd i verksamhetsplanen: 5.1 Utbildning inom stödpedagogik erbjuds inom ramen för gymnasieskolans vård- och omsorgsprogram.

Kommentar: Samtliga elever på Lundellska skolans vård- och omsorgsprogram läser följande kurser där innehållet kopplas till uppdraget:

- Social omsorg 1
- Social omsorg 2
- Funktionsförmåga och funktionsnedsättning 1
- Funktionsförmåga och funktionsnedsättning 2

Dessutom erbjuds eleverna att läsa en valbar kurs i å k3, socialpedagogik. Samtliga elever i åk 2 har arbetsplatsförlagt lärande (APL) inom LSS.

Påbörjad

Samtliga övriga uppdrag och åtgärder har status Påbörjad. Samtliga uppdrag bedöms genomföras enligt plan under 2023.

Nya uppdrag

För nya uppdrag ska kommenteras hur uppdraget ska genomföras.

Uppdrag 1. Minska den administrativa överbyggnaden i syfte att frigöra tid och resurser till i kommunens kärnverksamheter.

Förvaltningen har givits i uppdrag att identifiera möjliga effektiviseringar i verksamhet som sker utöver lagstadgade krav.

Uppdrag 8: Åstadkomma en omställning mot en effektiv och nära vård med fokus på förebyggande och hälsofrämjande insatser.

Utbildningsförvaltningen deltar i styrgruppen för omställningen. Det finns också sedan tidigare en etablerad samverkan kring barn och elever som har behov av stöd, se vidare uppdrag 25 om detta samarbete och uppdrag 24 om hälsofrämjande och förebyggande insatser inom utbildningsförvaltningen.

Uppdrag 27. Utveckla kommunens krisberedskap och det civila försvaret i syfte att stärka samhällets motståndskraft.

Utbildningsförvaltningen ska fortsätta arbete med kontinuitetshantering på alla nivåer i förvaltningen. Varje enhet i förvaltningen arbetar med en plan för att hantera avbrott och störningar utifrån enhetens förutsättningar. Arbetet genomförs även på skolforms- och förvaltningsnivå.

Nämnd
Utbildningsnämnden

Datum:
2023-04-25

Nämndbehandlas:
2023-04-27

Handläggare:
Malin Nyström

Version:

Utbildningsnämnden - delårsbokslut mars 2023

Utbildningsnämnden har ett samlat ansvar för all pedagogisk verksamhet från förskola till och med gymnasieskola, 0–19 år. Nedan redovisas verksamheten utifrån de uppdrag som nämnden har.

Hemkommun innebär nämndens grundläggande myndighetsansvar och ekonomiska ansvar för att alla barn och ungdomar boende i kommunen har tillgång till förskola och skola.

Huvudman innebär nämndens hela kvalitetsansvar och ekonomiska ansvar för kommunala förskolor och skolor.

Utbildningsnämnden				
Belopp i miljoner kronor	Kommunbidrag 2023	Resultat per mars		
		Periodens utfall 202301-202303	Periodens utfall 202201-202203	Helårsprognos 202303
Politisk verksamhet	4	0	0	0
Förskoleverksamhet	1 628	-6	11	-7
Grundskola, förskoleklass o fritidshem	3 154	-39	-5	26
Grundsärskola	184	0	2	7
Gymnasieskola	1 053	-15	-6	-7
Gymnasiesärskola	68	1	-1	4
Övriga verksamheter	0	0	-1	0
Nämnden totalt	6 090	-59	1	22

	KF-budget 2023	Periodens utfall 202301-202303	Periodens utfall 202201-202203	Helårsprognos 202303
Investeringar	53	3	1	53

Prognososäkerhet	Prognos- försämring	Prognos- förbättring	Prognosspann	
			Min	Max
	30	30	-8	52

Tabellen ovan visar resultatet per verksamhetsområde för utbildningsnämnden, både för hemkommunen och den egna huvudmannen.

Den förvaltningsinterna omsättningen uppgår i periodbokslutet till 1 202 miljoner kronor.

Nämndens analys - sammanfattning

RESULTATRÄKNING UTBILDNINGSNÄMNDEN					
Belopp i miljoner kronor exklusive förvaltningsinterna poster	Utfall jan-mar 2023	Budget jan-mar 2023	Avvikelse utfall/budget	Prognos 2023	Budget 2023
Kommunbidrag	1 537	1 537	0	6 090	6 090
Statsbidrag	74	76	-2	354	343
Övriga intäkter	157	153	5	633	621
Summa intäkter	1 768	1 766	3	7 077	7 054
Personalkostnader	-895	-898	3	-3 340	-3 325
<i>varav semesterskultsförändring</i>	<i>-88</i>	<i>-89</i>	<i>1</i>	<i>-10</i>	<i>-12</i>
Hyror	-216	-213	-3	-859	-857
Ersättning fristående huvudmän	-421	-421	-1	-1 692	-1 712
Övriga kostnader	-288	-286	-2	-1 134	-1 131
Summa kostnader	-1 820	-1 818	-3	-7 025	-7 025
Resultat före avskrivn o fin poster	-52	-52	0	52	29
Avskrivningar	-7	-7	0	-28	-27
Finansiella poster	0	0	0	-2	-2
Resultat	-59	-59	0	22	0

Avrundningsdifferenser kan förekomma

Tabellen ovan visar resultaträkning exklusive förvaltningsinterna poster. Nämnden redovisar för perioden januari till mars ett underskott på 59 miljoner kronor, vilket är i nivå med budget och förklaras av kostnad för inarbetad semester, 88 miljoner kronor. Nämnden prognostiserar för helåret ett överskott på 22 miljoner kronor.

Intäkterna per mars är 1 768 miljoner kronor vilket är 3 miljoner kronor högre än budget. Statsbidragen från Skolverket är lägre än budget för perioden och beror på ett senare nyttjande medan bidrag från Migrationsverket är högre än budget. Övriga intäkter är högre än budget och består av flera mindre poster där den största avvikelsen är handledarersättning från universitet för lärarstudenter. Den avvikelsen bedöms minska under året.

Kostnaderna är avrundat 3 miljoner kronor högre än budget. Personalkostnaderna är 3 miljoner kronor lägre än budget och förklaras främst av att PO-pålägget avviker. Detta är lägre för unga och de över 66 år men avvikelsen bedöms minska när de sociala avgifterna för unga höjs från 1 april 2023. Hyreskostnaden är högre än budget och förklaras främst av att idrottshallarna har nyttjats mer än budgeterat för perioden samt att en modulhyra är högre än budget. Övriga kostnader är högre än budget och beror främst på högre måltidskostnader än budgeterat för perioden men som för helåret bedöms bli i nivå med budget.

I prognos för helåret förväntas statsbidragen bli högre än budget. Per mars har inte bidragen från Skolverket omsatts i verksamhet men i prognosen förväntas bidragen nyttjas till bland annat högre bemanning vilket medför att personalkostnaderna ökar. Det finns en risk att personalkostnaden för kommunal gymnasieskola blir högre än prognostiserat om bemanningen inte minskar i den takt som förutsätts i prognosen. Övriga kostnader bedöms bli lägre än budget och avvikelsen avser främst skolskjutskostnader.

Prognosen indikerar fler barn i förskola och färre elever i grundskola och grundsärskola. Hemkommun prognostiserar därmed lägre kostnader än budgeterat för ersättningar till huvudmännen.

Hemkommun

Hemkommun innebär nämndens grundläggande myndighetsansvar och ekonomiska ansvar för att alla barn och ungdomar boende i kommunen har tillgång till förskola och skola.

RESULTAT PER DELVERKSAMHET, UTBILDNINGSNÄMNDEN HEKMMUN					
Belopp i miljoner kronor	Utfall jan-mar 2023	Budget jan-mar 2023	Avvikelse utfall/budget	Prognos 2023	Budget 2023
Politisk verksamhet	0	0	0	0	0
Hemkommun förskola	-1	0	-1	-7	0
Hemkommun grundskola	7	0	7	26	0
Hemkommun grundsärskola	1	0	1	7	0
Hemkommun gymnasieskola	-6	0	-6	-2	0
Hemkommun gymnasiesärskola	1	0	1	2	0
SUMMA	2	0	2	25	0

Avrundningsdifferenser kan förekomma

Hemkommunen redovisar för perioden januari till mars ett överskott på 2 miljoner kronor, vilket är en budgetavvikelse med 2 miljoner kronor. Hemkommunen prognostiserar ett överskott för helåret på 25 miljoner kronor.

I **förskola** prognostiseras antal barn bli 58 fler än budgeterat, och en högre andel barn förväntas vistas på heltid. Det medför på helår 12 miljoner kronor i högre kostnad för ersättningar till huvudmännen. Antal barn på hösten är dock svåruppskattat och utgör en osäkerhet i prognosen. Intäkterna för förskoleavgifter förväntas överstiga budget med 2 miljoner kronor. Vissa kostnadsposter förväntas understiga budget, bland annat tilläggsbelopp. Sammantaget prognostiserar förskolan ett underskott på 7 miljoner kronor.

Det största överskottet finns i **grundskola** och beror främst på att antal elever är färre än budgeterat. Antal elever prognostiseras bli 197 färre än budgeterat på helår vilket motsvarar 17 miljoner kronor i lägre kostnad för ersättningar till huvudmännen. Ersättningar från Migrationsverket förväntas överstiga budget med 4 miljoner kronor och kostnader för skolskjuts prognostiseras bli 4 miljoner kronor lägre än budget. Sammantaget prognostiserar grundskolan ett överskott på 26 miljoner kronor.

I **grundsärskolan** har antalet elever varit färre än budgeterat i början av året. Helårsprognosen indikerar på 22 elever färre än budgeterat, vilket motsvarar 8 miljoner kronor i lägre kostnad för ersättningar till huvudmännen. Det finns dock en viss osäkerhet i prognosen, främst kring antal elever som förväntas börja årskurs 1 till hösten. Sammantaget prognostiserar grundsärskolan ett överskott på 7 miljoner kronor.

I **gymnasieskola** förväntas antal elever vara i nivå med budget. På helår prognostiseras ett underskott på 2 miljoner kronor och det beror på att kostnaderna för elevresor och tilläggsbelopp förväntas bli högre än budgeterat, samt en större andel elever på vissa introduktions- och yrkesprogram. Osäkerheter i prognosen är främst antal elever i andra kommuner, elevresor, SIS-placeringar samt antal elever som till hösten behöver gå ett individuellt program.

I **gymnasiesärskolan** förväntas antal elever bli enligt budget. På helår prognostiseras ett överskott på 2 miljoner kronor, vilket beror på lägre kostnader för bland annat skolskjuts.

SAMTLIGA VERKSAMHETER, HEMKOMMUN					
Antal barn och elever	Utfall jan-mar 2023	Budget jan-mar 2023	Avvikelse utfall/budget	Prognos 2023	Budget 2023
Kommunal huvudman	35 248	35 370	-122	35 110	35 158
Fristående huvudmän, Uppsala	12 109	12 102	7	12 046	12 154
I annan kommun	433	437	-4	430	447
Totalt antal barn och elever	47 790	47 909	-119	47 586	47 759
Antal elever i fritidshem	10 210	10 210	0	9 940	9 923

Sammantaget prognostiseras 173 färre barn och elever än budgeterat och skillnaden hänförs främst till grundskoleverksamheten.

Kommunal huvudman

Huvudman innebär nämndens hela kvalitetsansvar och ekonomiska ansvar för kommunala förskolor och skolor.

RESULTAT PER DELVERKSAMHET, UTBILDNINGSNÄMNDEN KOMMUNAL HUVUDMAN					
Belopp i miljoner kronor	Utfall jan-mar 2023	Budget jan-mar 2023	Avvikelse utfall/budget	Prognos 2023	Budget 2023
Kommunal förskola	-5	-5	0	0	0
Kommunal grundskola	-46	-42	-5	0	0
Kommunal grundsärskola	0	1	-1	0	0
Kommunal gymnasieskola	-9	-13	4	-5	-1
Kommunal gymnasiesärskola	0	1	-1	2	1
Övriga verksamheter (LSS & Vux)	0	0	0	0	0
SUMMA	-61	-59	-2	-3	0

Avrundningsdifferenser kan förekomma

Huvudmannen redovisar för perioden januari till mars ett underskott på 61 miljoner kronor, vilket är en negativ budgetavvikelse med 2 miljoner kronor. Underskottet förklaras främst av kostnaden för intjänade semesterdagar som tas ut senare i år. Den kostnaden är 87 miljoner kronor för perioden och som för helåret bedöms bli 10 miljoner kronor. Prognosen visar ett underskott på 3 miljoner kronor.

Kommunal förskola har per mars ett underskott på 5 miljoner kronor och det är i nivå med budget. Antal barn är för perioden i nivå med budget. I helårsprognosen bedöms antal barn bli 19 fler än budgeterat. Detta tillsammans med att statsbidragen förväntas bli högre förklarar att personalkostnaden prognostiseras att bli högre än budget. Omkostnadsersättningen till dagbarnvårdarna höjdes från 1 januari och påverkar personalkostnaden med cirka 0,5 miljoner kronor. Lokalkostnaderna påverkas av en extra månadshyra för en moduluppställning. Sammantaget gör det att förskolan prognostiserar ett nollresultat på helår.

Kommunal grundskola har per mars 46 miljoner kronor i underskott, vilket avrundat är 5 miljoner kronor större underskott än budgeterat. Antal elever är något färre för perioden än budgeterat medan fritidshem har fler elever. I helårsprognosen förväntas antalet i stort sett följa budget med en mindre positiv förändring. Ersättningen tilläggsbelopp bedöms bli högre än budget. Lokalkostnader prognostiseras bli högre än budget. Hyran är högre för ett par skolor än budgeterat och det tillkommer en kostnad för avetablering av modul. Sammantaget gör det att grundskolan prognostiserar ett nollresultat på helår.

Kommunal grundskola har per mars ett nollresultat, vilket är en negativ budgetavvikelse med 1 miljon kronor. I helårsprognosen bedöms antal elever bli något fler än i budget. Därav prognostiserar grundskola ett nollresultat på helår.

Kommunal gymnasieskola har per mars ett underskott på 9 miljoner kronor, vilket är 4 miljoner kronor lägre underskott än budget. Intäkterna är högre än budget och förklaras främst av en tidigare utbetalning av en ersättning, 3 miljoner kronor, än budgeterat. Antal elever är för perioden i nivå med budget. I helårsprognosen förväntas antal elever bli 21 fler än budget och är då i nivå med utfallet för 2022. I prognosen ingår 1 286 elever från andra kommuner. Personalkostnaderna bedöms bli högre än budgeterat på grund av överbemanning av både lärare och icke undervisande personal. Prognosen förutsätter att antal tjänster minskar inför höstterminen motsvarande cirka 10 miljoner kronor. Måltidskostnaderna förväntas bli högre än budget. Sammantaget innebär det att gymnasieskolan prognostiserar ett underskott på 5 miljoner kronor.

Kommunal gymnasiesärskola har per mars ett nollresultat vilket är en negativ budgetavvikelse med 1 miljon kronor. Antal elever för perioden är enligt budget. Personalkostnaderna är högre än budget för perioden men bedöms för helåret bli något lägre än budget. Även några andra kostnadsposter bedöms bli något lägre än budget. Helårsprognosen för antal elever följer budget. Därav prognostiserar gymnasiesärskola ett överskott på 2 miljoner kronor.

SAMTLIGA VERKSAMHETER, KOMMUNAL HUVUDMAN						
Antal barn och elever *)	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	Utfall
	jan-mar 2023	jan-mar 2023	utfall/budget			
Antal barn i förskola	7 682	7 685	-3	7 480	7 461	7 474
Antal elever i grundskola, år F-9	22 203	22 219	-16	22 257	22 245	21 907
Antal elever i grundskola	285	287	-2	291	287	275
Antal elever i gymnasieskola	6 506	6 509	-3	6 542	6 521	6 545
Antal elever i gymnasiesärskola	128	128	0	125	126	127
Totalt antal barn och elever	36 804	36 828	-24	36 695	36 640	36 328
Antal elever i fritidshem	8 855	8 814	41	8 620	8 591	8 305

*) inklusive barn och elever från annan kommun

Tabellen ovan visar en mindre negativ budgetavvikelse för perioden inom främst grundskola medan fritidshem har fler elever. I helårsprognosen förväntas antal barn och elever bli något högre än budget inom alla verksamheter förutom gymnasiesärskola.

Investeringar

INVESTERINGAR 2023			
Belopp i miljoner kronor	Utfall	Prognos	Budget
	jan-mar	2023	2023
Förskola	0	5	5
Grundskola	1	24	24
Gymnasieskola	2	24	24
Totalt	3	53	53
Tilldelad investeringsram Mål och budget 2023-2025			53

Nämnden prognostiserar att nyttja tilldelad investeringsram på 53 miljoner kronor. Investeringarna avser inventarier dels i samband med lokalförändringar enligt beslutad lokalförsörjningsplan för pedagogiska lokaler och dels avser det reinvesteringar. Förskolan bedömer att deras behov är något lägre än budgeterat i och med senare inflytt till nya lokaler för två förskolor. Osäkerhet råder också kring behov för den

förskola som övertas från fristående huvudman inför höstterminen. Inom gymnasieskolan är det osäkert kring Lundellska skolans nya lokaler och investeringarna kopplade till dessa.

Risker och osäkerhet

Prognososäkerheten bedöms ligga i ett prognosspann från -8 miljoner kronor till +52 miljoner kronor.

- Antal barn i förskola är osäkra. Effekten av satsningen att få fler barn, till vårdnadshavare som bott kort tid i Sverige, i förskola är osäker. Antal elever som börjar grundskola till hösten är osäker och detsamma gäller gymnasieskolan. Inom gymnasieskolan finns osäkerhet kring antal elever som inte kommer nå gymnasiebehörighet och därmed behöver gå individuellt program på gymnasiet till hösten samt antal elever från andra kommuner.
- Antal elever med SIS-placering är en osäkerhet inom gymnasieskolan.
- Skolskjutskostnaderna för grundskola och gymnasieskolan är osäkra.
- Förskolan har en osäkerhet kring utökad bidragsram för statsbidraget kvalitetshöjande åtgärder.
- Personalkostnaderna är osäkra inom förskola beroende på tilldelning av statsbidraget kvalitetshöjande åtgärder och antal barn.
- Grundskola ser en osäkerhet kring bemanningen inför höstterminen.
- Det finns en risk att gymnasieskolan har en överbemanning under hösten om inte antal tjänster minskar i den takt som prognostiseras.
- Det finns osäkerheter kring lokalkostnaderna. Inom förskola avser det avvecklingskostnader och inom gymnasieskolan avser det hyra för lokalytor som tomställs inför höstterminen.

Bilagor: Utfall och prognos per verksamhet

I tabellen nedan redovisas prognos och budget för hemkommun respektive för kommunal huvudman.

UTBILDNINGSNÄMNDEN					
Belopp i miljoner kronor	Utfall jan-mar 2023	Budget jan-mar 2023	Avvikelse utfall/budget	Prognos 2023	Budget 2023
Hemkommun, totalt	2	-1	2	25	0
Huvudman, totalt	-61	-59	-2	-3	0
SUMMA	-59	-59	0	22	0

Nämnden redovisar för perioden januari till mars ett underskott på -59 miljoner kronor. I helårsprognosen för nämnden förväntas ett överskott på 22 miljoner kronor.

UTBILDNINGSNÄMNDEN, TOTALT	HEMKOMMUN				HUVUDMAN			
	Utfall jan-mar	Budget jan-mar	Prognos 2023	Budget 2023	Utfall jan-mar	Budget jan-mar	Prognos 2023	Budget 2023
Belopp i miljoner kronor								
Kommunbidrag	1 537	1 537	6 090	6 090				
Intäkter från andra kommuner	52	52	220	216	0	0	1	1
Statsbidrag	20	19	126	121	60	60	243	234
Momsbidrag, ej skattepliktig verks	25	24	97	96	0	0	0	0
Föräldraraavgifter	59	59	245	243				
Ersättning från hemkommun	12	12	49	49	1 190	1 188	4 758	4 745
Övriga intäkter	1	2	6	5	13	12	50	48
Summa intäkter	1 706	1 705	6 833	6 820	1 263	1 260	5 052	5 028
Personalkostnader	-25	-26	-101	-103	-870	-872	-3 238	-3 222
Varav semesterskuldförändring	-1	-1	0	0	-87	-88	-10	-12
Hyror	0	0	-1	-1	-216	-213	-859	-857
Ersättning egen huvudman	-1 179	-1 179	-4 729	-4 721	-21	-17	-74	-63
Ersättning fristående huvudmän	-421	-420	-1 694	-1 708				
Skolskjuts	-52	-54	-193	-196	-2	-2	-7	-8
Övriga kostnader	-27	-27	-90	-91	-208	-208	-847	-849
Summa kostnader	-1 704	-1 705	-6 808	-6 820	-1 317	-1 312	-5 025	-4 999
Resultat före avskrivning o fin poster	2	0	25	0	-54	-52	27	29
Avskrivningar					-7	-7	-28	-27
Finansiella poster					0	0	-2	-2
Resultat	2	0	25	0	-61	-59	-3	0

Avrundningsdifferenser kan förekomma

I tabellerna nedan redovisas per verksamhet ekonomiskt utfall och budget för perioden januari till mars samt prognos och budget för helår uppdelat på hemkommun och kommunal huvudman. Per verksamhet redovisas också antal barn och elever för perioden och prognos och budget för helår och i tabellerna för hemkommun framgår fördelningen mellan kommunal och fristående huvudmän.

Politisk verksamhet

Inom politisk verksamhet ingår kostnad för nämnden såsom arvoden, utbildningar och övriga kostnader som hör till nämndverksamhet.

POLITISKVERKSAMHET, HEKKOMMUN				
Belopp i miljoner kronor	Utfall jan-mar 2023	Budget jan-mar 2023	Prognos 2023	Budget 2023
Kommunbidrag	1	1	4	4
Summa intäkter	1	1	4	4
Nämndverksamhet, arvoden	-1	-1	-3	-3
Nämndadministration	0	0	-1	-1
Övriga kostnader	0	0	0	0
Summa kostnader	-1	-1	-4	-4
Resultat	0	0	0	0

Förskoleverksamhet

Förskolan redovisar för perioden januari till mars, sammantaget för hemkommun och huvudman, ett underskott på 6 miljoner kronor. I helårsprognosen förväntas ett underskott på 7 miljoner kronor.

FÖRSKOLA INKL ÖPPEN FÖRSKOLA OCH PEDAGOGISK OMSORG	HEMKOMMUN				KOMMUNAL HUVUDMAN			
	Utfall jan-mar 2023	Budget jan-mar 2023	Prognos 2023	Budget 2023	Utfall jan-mar	Budget jan-mar	Prognos 2023	Budget 2023
Belopp i miljoner kronor								
Kommunbidrag	419	419	1 628	1 628				
Intäkter från andra kommuner	2	2	9	8				
Statsbidrag	8	8	79	78	2	2	15	9
Momsbidrag, ej skattepliktig verks	10	10	41	40				
Föräldraavgifter	38	38	162	160				
Ersättning från hemkommun	3	3	12	12	297	297	1 190	1 185
Övriga intäkter	0	0	0	0	2	2	6	6
Summa intäkter	480	480	1 931	1 926	301	301	1 211	1 200
Personalkostnader	-3	-3	-11	-11	-194	-194	-753	-743
varav semesterkultsförändring	0	0	0	0	-11	-10	0	0
Hyror					-54	-53	-216	-215
Ersättning kommunal huvudman	-297	-297	-1 192	-1 187	-2	-2	-10	-10
Ersättning fristående huvudmän	-172	-171	-698	-691				
Övriga kostnader	-9	-9	-37	-37	-56	-57	-230	-230
Summa kostnader	-481	-480	-1 938	-1 926	-306	-306	-1 209	-1 198
Resultat före avskrivning o fin poster	-1	0	-7	0	-5	-5	2	2
Avskrivningar					0	0	-2	-2
Finansiella poster					0	0	0	0
Resultat	-1	0	-7	0	-5	-5	0	0

Avrundningsdifferenser kan förekomma

FÖRSKOLA, HEMKOMMUN					
Antal barn	Utfall jan-mar 2023	Budget jan-mar 2023	Avvikelse utfall/budget	Prognos 2023	Budget 2023
I kommunala förskolor	7 625	7 619	6	7 412	7 396
I fristående förskolor, Uppsala	4 512	4 480	32	4 440	4 398
I annan kommun	30	30	0	30	30
Totalt antal barn	12 167	12 129	38	11 882	11 824

FÖRSKOLA, KOMMUNAL HUVUDMAN					
Antal barn	Utfall jan-mar 2023	Budget jan-mar 2023	Avvikelse utfall/budget	Prognos 2023	Budget 2023
I kommunal förskola *)	7 682	7 685	-3	7 480	7 461

*) inklusive barn från annan kommun

Grundskola, förskoleklass och fritidshem

Grundskolan redovisar för perioden januari till mars, sammantaget för hemkommun och huvudman, ett underskott på 39 miljoner kronor. I helårsprognosen förväntas ett överskott på 26 miljoner kronor.

GRUNDSKOLA F-9 INKL FRITIDSHEM	HEMKOMMUN				KOMMUNAL HUVUDMAN			
	Utfall jan-mar 2023	Budget jan-mar 2023	Prognos 2023	Budget 2023	Utfall jan-mar 2023	Budget jan-mar 2023	Prognos 2023	Budget 2023
Belopp i miljoner kronor								
Kommunbidrag	791	791	3 154	3 154				
Intäkter från andra kommuner	5	5	19	18	0	0	1	1
Statsbidrag	11	10	41	38	43	46	184	182
Momsbidrag, ej skattepliktig verks	9	9	33	34				
Föräldraavgifter	21	21	83	83				
Intäkter från hemkommun	6	6	25	25	646	647	2 576	2 571
Övriga intäkter		1	4	3	4	4	16	16
Summa intäkter	843	843	3 359	3 355	693	697	2 777	2 770
Personalkostnader	-8	-8	-32	-32	-494	-497	-1 809	-1 807
varav semesterkultsförändring	0	0	0	0	-54	-59	-5	-10
Hyror					-114	-112	-451	-449
Ersättning kommunal huvudman	-634	-637	-2 539	-2 541	-17	-13	-61	-49
Ersättning fristående huvudmän	-146	-147	-576	-591				
Skolskjutskostnader	-35	-37	-132	-136	-1	-1	-3	-3
Övriga kostnader	-13	-14	-54	-55	-109	-111	-436	-446
Summa kostnader	-836	-843	-3 333	-3 355	-735	-734	-2 760	-2 754
Resultat före avskrivn o fin poster	7	0	26	0	-42	-37	17	16
Avskrivningar					-4	-4	-16	-15
Finansiella poster					0	0	-1	-1
Resultat	7	0	26	0	-46	-41	0	0

Avrundningsdifferenser kan förekomma

GRUNDSKOLA, HEMKOMMUN						
Antal elever	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	
	jan-mar 2023	jan-mar 2023	utfall/budget	2023	2023	
I kommunala grundskolor	22 019	22 134	-115	22 064	22 145	
I fristående grundskolor, Uppsala	5 033	5 064	-31	5 003	5 119	
I annan kommun	114	111	3	111	111	
Totalt antal elever	27 166	27 309	-143	27 178	27 375	

FRITIDSHEM, HEMKOMMUN						
Antal elever	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	
	jan-mar 2023	jan-mar 2023	utfall/budget	2023	2023	
I kommunala grundskolor	8 818	8 797	21	8 583	8 547	
I fristående grundskolor, Uppsala	1 377	1 398	-21	1 342	1 361	
I annan kommun	15	15	0	15	15	
Totalt antal elever	10 210	10 210	0	9 940	9 923	

GRUNDSKOLA, KOMMUNAL HUVUDMAN						
Antal elever	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	
	jan-mar 2023	jan-mar 2023	utfall/budget	2023	2023	
I kommunal grundskola, år F-9 *)	22 203	22 219	-16	22 257	22 245	
I kommunalt fritidshem *)	8 855	8 814	41	8 620	8 591	

*) inklusive elever från annan kommun

Grundsärskola

Grundsärskolan redovisar för perioden januari till mars, sammantaget för hemkommun och huvudman, ett resultat som avrundat blir noll kronor. I helårsprognosen förväntas ett överskott på 7 miljoner kronor.

GRUNDSÄRSKOLA	HEMKOMMUN				KOMMUNAL HUVUDMAN			
	Utfall jan-mar 2023	Budget jan-mar 2023	Prognos 2023	Budget 2023	Utfall jan-mar 2023	Budget jan-mar 2023	Prognos 2023	Budget 2023
Belopp i miljoner kronor								
Kommunbidrag	45	45	184	184				
Intäkter från andra kommuner	1	1	2	2	0	0	0	0
Statsbidrag	0	0	0	0	1	1	4	4
Momsbidrag, ej skattepliktig verks	0	0	2	2				
Ersättning från hemkommun	1	1	3	3	29	29	118	118
Övriga intäkter	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa intäkter	47	47	191	191	30	30	122	122
Personalkostnader	0	-1	-3	-3	-24	-25	-99	-103
<i>varav semesterskultsförändring</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-2</i>	<i>0</i>	<i>-2</i>	<i>0</i>
Hyror					-3	-2	-9	-9
Ersättning kommunal huvudman	-30	-30	-121	-120	0	0	-1	-1
Ersättning fristående huvudmän	-7	-8	-27	-36				
Skolskjutskostnader	-8	-8	-29	-28	0	0	0	0
Övriga kostnader	-1	-1	-4	-4	-4	-2	-13	-9
Summa kostnader	-46	-47	-184	-191	-30	-29	-122	-122
Resultat före avskrivn o fin poster	1	0	7	0	0	1	0	0
Avskrivningar					0	0	0	0
Finansiella poster					0	0	0	0
Resultat	1	0	7	0	0	1	0	0

Avrundningsdifferenser kan förekomma

GRUNDSÄRSKOLA, HEMKOMMUN					
Antal elever	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget
	jan-mar 2023	jan-mar 2023	utfall/budget	2023	2023
I kommunala grundskolor	280	277	3	284	282
I fristående grundskolor, Uppsala	57	69	-12	60	83
I annan kommun	4	4	0	3	4
Totalt antal elever	341	350	-9	347	369

GRUNDSÄRSKOLA, KOMMUNAL HUVUDMAN					
Antal elever	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget
	jan-mar 2023	jan-mar 2023	utfall/budget	2023	2023
I kommunal grundskola, år 1-9 *)	285	287	-2	291	287

*) inklusive elever från annan kommun

Gymnasieskola

Gymnasieskolan redovisar för perioden januari till mars, sammantaget för hemkommun och huvudman, ett underskott på 15 miljoner kronor. I helårsprognosen förväntas ett underskott på 7 miljoner kronor.

GYMNASIESKOLA	HEMKOMMUN				KOMMUNAL HUVUDMAN			
	Utfall jan-mar 2023	Budget jan-mar 2023	Prognos 2023	Budget 2023	Utfall jan-mar 2023	Budget jan-mar 2023	Prognos 2023	Budget 2023
Belopp i miljoner kronor								
Kommunbidrag	262	262	1 053	1 053				
Intäkter från andra kommuner	42	42	176	174				
Statsbidrag	1	2	6	6	13	11	39	38
Momsbidrag, ej skattepliktig verks	6	5	21	18	0	0	0	0
Ersättning från hemkommun	2	2	8	8	202	199	814	810
Övriga intäkter	1	0	3	2	3	3	13	12
Summa intäkter	314	313	1 267	1 261	218	213	866	860
Personalkostnader	-2	-2	-7	-6	-142	-142	-521	-512
<i>varav semesterskultsförändring</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		<i>-17</i>	<i>-19</i>	<i>-2</i>	<i>-2</i>
Hyror					-43	-43	-174	-174
Ersättning kommunal huvudman	-202	-199	-817	-813	-1	-1	-2	-2
Ersättning fristående huvudmän	-94	-92	-382	-379				
Skolskjutskostnader	-8	-7	-25	-24	0	-1	-3	-4
Övriga kostnader	-14	-14	-38	-39	-39	-37	-161	-160
Summa kostnader	-320	-314	-1 269	-1 261	-225	-224	-861	-852
Resultat före avskrivn o fin poster	-6	0	-2	0	-7	-11	5	8
Avskrivningar					-2	-2	-9	-9
Finansiella poster					0	0	-1	0
Resultat	-6	0	-2	0	-9	-13	-5	-1

Avrundningsdifferenser kan förekomma

GYMNASIESKOLA, HEMKOMMUN						
Antal elever	Utfall		Budget	Avvikelse	Prognos	Budget
	jan-mar 2023		jan-mar 2023	utfall/budget	2023	2023
I kommunala gymnasieskolor	5 226		5 241	-15	5 256	5 241
I fristående gymnasieskolor, Uppsala	2 493		2 475	18	2 528	2 539
I annan kommun	284		290	-6	284	300
Totalt antal elever	8 003		8 006	-3	8 068	8 080

GYMNASIESKOLA, KOMMUNAL HUVUDMAN						
Antal elever	Utfall		Budget	Avvikelse	Prognos	Budget
	jan-mar 2023		jan-mar 2023	utfall/budget	2023	2023
I kommunal gymnasieskola *)	6 506		6 509	-3	6 542	6 521

*) inklusive elever från annan kommun

Gymnasiesärskola

Gymnasiesärskolan redovisar för perioden januari till mars, sammantaget för hemkommun och huvudman, ett överskott på 1 miljon kronor. I helårsprognosen förväntas ett överskott på 4 miljoner kronor.

GYMNASIESÄRSKOLA	HEMKOMMUN				KOMMUNAL HUVUDMAN			
	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Utfall	Budget	Prognos	Budget
Belopp i miljoner kronor	jan-mar 2023	jan-mar 2023	2023	2023	jan-mar 2023	jan-mar 2023	2023	2023
Kommunbidrag	18	18	68	68				
Intäkter från andra kommuner	3	3	14	14	0	0	0	0
Statsbidrag	0	0		0	0	0	1	1
Momsbidrag, ej skattepliktig verks	0	0	0	0				
Ersättning från hemkommun	0	0	1	1	16	16	60	60
Övriga intäkter	0	0	0		0	0		
Summa intäkter	21	21	83	83	16	16	61	61
Personalkostnader	0	0	-1	-1	-12	-11	-42	-42
varav semesterkultsförändring	0	0		0	-1	0	0	0
Hyror					-2	-2	-10	-10
Ersättning kommunal huvudman	-16	-16	-61	-61	0	0	0	-1
Ersättning fristående huvudmän	-2	-3	-10	-12				
Skolskjutskostnader	-2	-2	-7	-8	0	0	0	0
Övriga kostnader	0	0	-2	-2	-2	-2	-7	-7
Summa kostnader	-20	-21	-81	-83	-16	-15	-59	-59
Resultat före avskrivn o fin poster	1	0	2	0	0	1	2	2
Avskrivningar					0	0	0	0
Finansiella poster					0	0	0	0
Resultat	1	0	2	0	0	1	2	1

Avrundningsdifferenser kan förekomma

GYMNASIESÄRSKOLA, HEMKOMMUN						
Antal elever	Utfall		Budget	Avvikelse	Prognos	Budget
	jan-mar 2023		jan-mar 2023	utfall/budget	2023	2023
I kommunal gymnasiesärskola	98		99	-1	94	94
I fristående gymnasiesärskolor, Uppsal	14		14	0	15	15
I annan kommun	1		2	-1	2	2
Totalt antal elever	113		115	-2	111	111

GYMNASIESÄRSKOLA, KOMMUNAL HUVUDMAN						
Antal elever	Utfall		Budget	Avvikelse	Prognos	Budget
	jan-mar 2023		jan-mar 2023	utfall/budget	2023	2023
I kommunal gymnasiesärskola *)	128		128	0	125	126

*) inklusive elever från annan kommun

Övriga bilagda tabeller

Bokslut 2022, totalt för utbildningsnämnden

RESULTATRÄKNING UTBILDNINGSNÄMNDEN					
Belopp i miljoner kronor exklusive förvaltningsinterna poster	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse utfall/bu	Prognos 2022	Bokslut 2021
Kommunbidrag	5 724	5 724	0	5 724	5 532
Statsbidrag	440	330	109	432	398
Övriga intäkter	607	571	36	597	568
Summa intäkter	6 770	6 626	145	6 753	6 498
Personalkostnader	-3 141	-3 158	18	-3 167	-3 087
<i>varav semesterskultsförändring</i>	-1	-8	7	-7	-10
Hyror	-782	-781	-1	-787	-724
Ersättning fristående huvudmän	-1 593	-1 604	11	-1 594	-1 484
Övriga kostnader	-1 138	-1 055	-83	-1 099	-1 057
Summa kostnader	-6 653	-6 598	-55	-6 647	-6 352
Resultat före avskrivn o fin poster	117	27	90	106	147
Avskrivningar	-26	-26	0	-25	-24
Finansiella poster	-1	-1	0	-1	-2
Resultat	90	0	90	80	121

Bokslut 2022, per verksamhet för hemkommun och kommunal huvudman

UTFALL PER DELVERKSAMHET, UTBILDNINGSNÄMNDEN			
Belopp i miljoner kronor	Hemkommun bokslut 2022	Huvudman bokslut 2022	Totalt UBN 2022
Politisk verksamhet	1		1
Förskola	8	19	27
Grundskola	61	0	61
Grundsärskola	4	5	9
Gymnasieskola	2	-12	-10
Gymnasiesärskola	3	0	3
Övriga verksamheter (LSS & Vux)		0	0
SUMMA	78	12	90

Bokslut 2022, antal barn och elever för hemkommun och kommunal huvudman

ANTAL BARN/ELEVER	HEMKOMMUN		HUVUDMAN	
	Utfall 2022	Budget 2022	Utfall 2022	Budget 2022
Verksamhet				
Förskola	11 829	11 796	7 474	7 510
Grundskola F-9	26 964	27 163	21 907	21 945
Grundsärskola	328	337	275	278
Gymnasieskola	7 936	7 934	6 545	6 571
Gymnasiesärskola	115	116	127	128
Totalt antal barn/elever	47 171	47 345	36 328	36 432
Fritidshem	0	0	8 305	8 129