



Månadsrapport till nämnd

Utbildningsnämnden

Okt 2025

Diarienummer: 25UN41

Handläggare: Björn Borgström

Innehållsförteckning

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

1 Resultatrapport

Resultaträkning	Utfall 202501-202510	Budget 202501- 202510	Avvikelse utfall mot budget
Intäkter			
Försäljning	3 710	3 602	108
Taxor och avgifter	73 207	73 891	-684
Försäljning av verksamheter och entreprenader	80 225	78 798	1 426
Övriga intäkter	485	0	485
Driftbidrag	188 873	163 238	25 635
Kommunbidrag	2 394 971	2 394 971	0
SUMMA INTÄKTER	2 741 472	2 714 501	26 971
Kostnader			
Personalkostnader	-1 515 839	-1 519 715	3 876
Bidrag och transfereringar	-6 560	-10 977	4 417
Köp av verksamheter och entreprenader	-429 850	-450 297	20 448
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-384 981	-393 721	8 740
Lokalvård, städning	-35 123	-37 398	2 275
Övrigt material och tjänster mm	-205 558	-205 510	-47
IT-drift	-81 333	-80 492	-841
Ankomstregistrerade fakturor	-260	0	-260
Avskrivningar och finansiella poster	-18 169	-19 540	1 371
SUMMA KOSTNADER	-2 677 673	-2 717 651	39 978
Resultat	63 799	-3 150	66 949

2 Resultat

Utbildningsnämndens resultat per oktober uppgår till +63,8 mnkr, vilket innebär en budgetavvikelse på +66,9 mnkr.

Intäkterna avviker med +27,0 mnkr. Det beror framförallt på ökade statsbidragsintäkter på totalt ca 23 mkr. De största tillskotten kommer från bidragen för stärkt kunskapsutveckling, kvalitetshöjande åtgärder inom förskolan, bättre arbetsmiljö för lärare i socialt utsatta områden samt bidrag för inköp av läromedel.

Kostnaderna avviker med totalt +40,0 mnkr jmf med budget. Avvikelsen för personalkostnader uppgår till +3,9 mkr och beror delvis på anställningsstoppet under våren samt utmaningar att hitta personal till vakanta tjänster. Under oktober har nämnden lämnat ifrån sig 8,2 mnkr i kommunbidrag för sänkta PO-kostnader under 2025 vilket gör avvikelsen minskat kraftigt jämfört med föregående månad. Förskolan arbetar med att bemanna upp verksamheten vilket gör att överskottet förväntas minska under årets återstående månader.

Köp av verksamhet avviker med +20,4 mkr och beror på att antalet barn och elever varit lägre än de budgeterade volymerna för 2025. Hyreskostnaderna avviker positivt, vilket beror på att indexuppräknningen blev lägre än vad som aviserades i budgetanvisningarna för 2025. Övrigt material och tjänster är i nivå med budget.

3 Årsprognos

Prognosen per oktober pekar mot ett årsresultat på +58,0 mnkr för Utbildningsnämnden. Samtliga verksamheter förväntas ha ett positivt helårsresultat för 2025.

Det är framförallt lägre barn/elevvolymen jämfört med KF-ram (+15 mnkr), lägre lokalkostnader (+ 10 mnkr), samt tillkommande statsbidrag (+31 mnkr) som utgör den positiva prognosen. Förskolan arbetar med att anställa personal för att minska barngruppernas storlek så där förväntas kostnaderna öka årets sista månader. Verksamheten arbetar med att köpa in

läromedel mm för att nyttja årets statsbidrag fullt ut.

Resultat per område	Utfall 202501-202510	Budget 202501- 202510	Avvikelse utfall mot budget	Prognos 202501-202512
62 Sektorchef	26 051	-2 427	28 478	30 700
63 Verksamhetsstöd	897	14	883	0
64 Anpassad	5 692	342	5 350	5 300
65 Elevhälsan	3 407	427	2 980	1 000
67 Grundskolan	3 463	-1 637	5 100	3 000
68 Förskolan	18 828	19	18 810	12 500
69 Gymnasiet	5 460	111	5 349	5 500
Resultat	63 799	-3 150	66 949	58 000

4 Investeringsverksamhet

Investeringsbudgeten för 2025 uppgår till 22,3 mnkr för Utbildningsnämnden.

De större om- och nybyggnationerna som det investeras i under året är Vasaskolan och flytt av Vård- och omsorgsprogrammet från Polhemskolan till Vasaskolan. Även en utökning av El- och energiprogrammet på Polhemskolan kräver investeringar under året.

5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU)

Resultat / Årsprognos/Investeringsverksamhet

Utbildningsnämndens resultat per oktober uppgår till +63,8 mnkr, vilket innebär en budgetavvikelse på +66,9 mnkr.

Intäkterna avviker med +27,0 mnkr. Det beror framförallt på ökade statsbidragsintäkter på totalt ca 23 mkr. De största tillskotten kommer från bidragen för stärkt kunskapsutveckling, kvalitetshöjande åtgärder inom förskolan, bättre arbetsmiljö för lärare i socialt utsatta områden samt bidrag för inköp av läromedel.

Kostnaderna avviker med totalt +40,0 mnkr jmf med budget. Avvikelsen för personalkostnader uppgår till +3,9 mkr och beror delvis på anställningsstoppet under våren samt utmaningar att hitta personal till vakanta tjänster. Under oktober har nämnden lämnat ifrån sig 8,2 mnkr i kommunbidrag för sänkta PO-kostnader under 2025 vilket gör avvikelsen minskat kraftigt jämfört med föregående månad. Förskolan arbetar med att bemanna upp verksamheten vilket gör att överskottet förväntas minska under årets återstående månader.

Köp av verksamhet avviker med +20,4 mkr och beror på att antalet barn och elever varit lägre än de budgeterade volymerna för 2025. Hyreskostnaderna avviker positivt, vilket beror på att indexuppräknningen blev lägre än vad som aviserades i budgetanvisningarna för 2025. Övrigt material och tjänster är i nivå med budget.

Prognosen per oktober pekar mot ett årsresultat på +58,0 mnkr för Utbildningsnämnden. Samtliga verksamheter förväntas ha ett positivt helårsresultat för 2025.

Det är framförallt lägre barn/elevvolymen jämfört med KF-ram (+15 mnkr), lägre lokalkostnader (+ 10 mnkr), samt tillkommande statsbidrag (+31 mnkr) som utgör den positiva prognosen. Förskolan arbetar med att anställa personal för att minska barngruppernas storlek så där förväntas kostnaderna öka årets sista månader. Verksamheten arbetar med att köpa in läromedel mm för att nyttja årets statsbidrag fullt ut.