



# Månadsrapport till nämnd

---

## Utbildningsnämnden

Nov 2025

Diarienummer: 25UN41

Handläggare: Björn Borgström

## **Innehållsförteckning**

<b>1 Resultatrapport .....</b>	<b>3</b>
<b>2 Resultat .....</b>	<b>3</b>
<b>3 Årsprognos .....</b>	<b>3</b>
<b>4 Investeringsverksamhet .....</b>	<b>4</b>
<b>5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU) .....</b>	<b>4</b>

## 1 Resultatrapport

Resultaträkning	Utfall 202501- 202511	Budget 202501- 202511	Avvikelse utfall mot budget
<b>Intäkter</b>			
Försäljning	4 206	4 068	138
Taxor och avgifter	80 588	81 278	-690
Försäljning av verksamheter	87 913	86 678	1 235
Övriga intäkter	549	0	549
Driftbidrag	211 562	178 513	33 050
Kommunbidrag	2 634 512	2 634 511	0
<b>SUMMA INTÄKTER</b>	<b>3 019 330</b>	<b>2 985 048</b>	<b>34 282</b>
<b>Kostnader</b>			
Personalkostnader	-1 671 776	-1 668 739	-3 036
Bidrag och transfereringar	-7 183	-12 090	4 907
Köp av verksamheter och	-471 977	-495 046	23 069
Hyreskostnader och övriga	-423 702	-432 759	9 057
Lokalvård, städning	-38 363	-40 805	2 442
Övrigt material och tjänster	-238 455	-228 046	-10 409
IT-drift	-89 871	-88 710	-1 162
Ankomstregistrerade faktur	-441	0	-441
Avskrivningar och finansie	-19 858	-21 485	1 626
<b>SUMMA KOSTNADER</b>	<b>-2 961 626</b>	<b>-2 987 679</b>	<b>26 053</b>
<b>Resultat</b>	<b>57 704</b>	<b>-2 631</b>	<b>60 335</b>

## 2 Resultat

Utbildningsnämndens resultat per november uppgår till +57,7 mnkr, vilket innebär en budgetavvikelse på +60,3 mnkr.

Intäkterna avviker med +34,3 mnkr. Det beror framförallt på ökade statsbidragsintäkter på totalt ca 30 mkr. De största tillskotten kommer från bidragen för stärkt kunskapsutveckling, kvalitetshöjande åtgärder inom förskolan, bättre arbetsmiljö för lärare i socialt utsatta områden, personalförstärkning för läraravlastande personal, samt bidrag för inköp av läromedel.

Kostnaderna avviker med totalt +26,1 mnkr jmf med budget. Avvikelsen för personalkostnader uppgår till -3,0 mkr och beror delvis att nämnden under oktober lämnat ifrån sig 8,2 mnkr i kommunbidrag för sänkta PO-kostnader under 2025 samt att förskolan de senast månaderna ökat sin bemanning.

Köp av verksamhet avviker med +23,1 mkr och beror på att antalet barn och elever varit lägre än de budgeterade volymerna för 2025. Hyreskostnaderna avviker positivt med + 9,1 mkr vilket beror på att indexuppräknings för hyror blev lägre än vad som aviserades i budgetanvisningarna för 2025. Kostnaderna för övrigt material och tjänster avviker med - 10,4 mkr och beror framförallt på ökade inköp av läromedel samt litteratur till bibliotek som finansieras till stor del av statsbidrag.

## 3 Årsprognos

Ingen prognosuppdatering görs per november, den senaste prognosen pekade mot ett årsresultat på +58,0 mnkr för Utbildningsnämnden.

Samtliga verksamheter förväntas ha ett positivt helårsresultat för 2025.

Det är framförallt lägre barn/elevvolym 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 202501-202511	Budget 202501-202511	Avvikelse utfall mot budget	Prognos 202501-202512
62 Sektorchef	30 539	-744	31 283	30 700
63 Verksamhetsstöd	517	10	507	0
64 Anpassad	5 311	107	5 204	5 300
65 Elevhälsan	3 384	219	3 165	1 000
67 Grundskolan	1 705	-1 547	3 252	3 000
68 Förskolan	12 028	-207	12 235	12 500
69 Gymnasiet	4 219	-469	4 689	5 500
<b>Resultat</b>	<b>57 704</b>	<b>-2 631</b>	<b>60 335</b>	<b>58 000</b>

## 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 Polhemsskolan till Vasaskolan. Även en utökning av El- och energiprogrammet på Polhemsskolan kräver investeringar under året.

## 5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU)

### Resultat / Årsprognos/Investeringsverksamhet

Utbildningsnämndens resultat per november uppgår till +57,7 mnkr, vilket innebär en budgetavvikelse på +60,3 mnkr.

Intäkterna avviker med +34,3 mnkr. Det beror framförallt på ökade statsbidragsintäkter på totalt ca 30 mkr. De största tillskotten kommer från bidragen för stärkt kunskapsutveckling, kvalitetshöjande åtgärder inom förskolan, bättre arbetsmiljö för lärare i socialt utsatta områden, personalförstärkning för läraravlastande personal, samt bidrag för inköp av läromedel.

Kostnaderna avviker med totalt +26,1 mnkr jmf med budget. Avvikelsen för personalkostnader uppgår till -3,0 mkr och beror delvis att nämnden under oktober lämnat ifrån sig 8,2 mnkr i kommunbidrag för sänkta PO-kostnader under 2025 samt att förskolan de senast månaderna ökat sin bemanning.

Köp av verksamhet avviker med +23,1 mkr och beror på att antalet barn och elever varit lägre än de budgeterade volymerna för 2025. Hyreskostnaderna avviker positivt med + 9,1 mkr vilket beror på att indexuppräknings för hyror blev lägre än vad som aviserades i budgetanvisningarna för 2025. Kostnaderna för övrigt material och tjänster avviker med - 10,4 mkr och beror framförallt på ökade inköp av läromedel samt litteratur till bibliotek som finansieras till stor del av statsbidrag.

Ingen prognosuppdatering görs per november, den senaste prognosen pekade mot ett årsresultat på +58,0 mnkr för Utbildningsnämnden.

Samtliga verksamheter förväntas ha ett positivt helårsresultat för 2025.

Det är framförallt lägre barn/elevvolym 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.