



Månadsuppföljning okt 2025

Utbildningsnämnden

Innehållsförteckning

1	Uppföljning av driftsbudget.....	3
1.1	Utfall till och med perioden.....	3
1.2	Prognos	4
1.3	Uppföljning av kommuncentrala poster	4

1 Uppföljning av driftsbudget

Resultatredovisning i sammandrag

mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	(Fg prognos)	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	957	947	10	918	1 168	1 168	1 142	1 134
Kostnader	-3 236	-3 215	-21	-3 069	-3 954	-3 954	-3 922	-3 770
Kommunbidrag	2 329	2 317	12	2 235	2 791	2 791	2 780	2 681
Resultat	50	49	1	84	5	5	0	45

1.1 Utfall till och med perioden

Resultat för nämnden som helhet

Utbildningsnämnden har till och med oktober en positiv budgetavvikelse på 1 mnkr.

Nämndens totala intäkter är 10 Mnkr högre än budgeterat vilket beror på högre bidrag än budgeterat på gymnasieområdena samt högre ersättning för återsökt moms. Det handlar framför allt om stipendie- och projektmedel till gymnasieskolor kopplat till elevresor. Även intäkter för sålda platser inom gymnasieskolan är högre än budget.

Nämndens kostnader är 21 mnkr högre än budget för perioden. Personalkostnaderna är 3 mnkr högre än budget vilket bland annat beror på anställning av läraravlastande personal som till del ersätts av statsbidrag. Även semesterlöneskulden har haft en negativ avvikelse för perioden. Språkcentrum däremot har fortsatt högre personalkostnader än budgeterat under perioden.

Övriga verksamhetskostnader är 22 mnkr högre än budget vilket bland annat förklaras av kostnader för sommarlovskort med 10 mnkr samt extra inköp av utrustning som genomförts till verksamheten. Köp av huvudverksamhet är dock lägre då flera fristående skolor stängde i terminsskiftet och flertalet elever gick över till kommunal verksamhet

Resultat per verksamhet

Gymnasieverksamheten har en positiv budgetavvikelse för perioden på 15 mnkr. Orsaken är främst högre intäkter än budgeterat kopplat till olika typer av bidrag där motsvarande kostnader inte upparbetats, samt högre intäkter för sålda gymnasieplatser. Personalkostnaderna är lägre än budget på gymnasieområdena.

Den **anpassade gymnasieskolan** har ett utfall för perioden i nivå med budget.

Vuxenutbildningen uppvisar en avvikelse mot budget för perioden på minus 5 mnkr. Lägre intäkter inom SFI-verksamheten samt högre kostnader för Logistik- och transportutbildningen är de främsta orsakerna.

Stadsgemensamt har ett utfall för perioden på minus 4 mnkr och avser språkcentrum.

Förvaltningsgemensam verksamhet uppvisar en negativ avvikelse på minus 5 mnkr kopplat till högre kostnader för semesterlöneskulden.

1.2 Prognos

Förvaltningen lämnar en prognos med en positiv avvikelse om 5 mnkr i förhållande med budget.

Den positiva budgetavvikelse som uppstått till och med maj bedöms kvarstå vid årets slut till viss del. Det är främst senarelagda rekryteringar som bidrar till överskottet. Antalet elever inom gymnasieverksamheten är i nivå med budget under våren och medan elevtalet är högre än planerat under höstterminen med cirka 200 elever

Verksamheten arbetar för att använda de satsningar som gjorts inför budget 2025 på ett ansvarsfullt sätt för ekonomi i balans långsiktig

Språkcentrum genomför ett omfattande omställningsarbete för att nå ekonomi i balans. Bland annat avslutas samtliga tidsbegränsade anställningar vid terminsslut samt för ett antal medarbetare pågår ett omställningsarbete för att hitta andra tjänster inom förvaltningen. Neddragningen innebär främst sammanslagning av grupper inom grundskoleförvaltningens modersmål.

1.3 Uppföljning av kommuncentrala poster

Kommuncentral post (belopp i tkr)	Utfall perioden	Budget helår	Prognos helår
Sommarlovskort	10	11	10
Gratis mensskydd på alla kommunala skolor	2	2	2