

Handläggare
 Peter Fahlander
 Telefon: 08-508 33 062

Ekonomisk uppföljning per 31 maj 2025 för utbildningsnämnden

Driftverksamhet, netto, mnkr	VP 2025	Bokfört tom maj	Utfall i % av årsbud (riktvärde 41,7%)	Avvikelse prognos maj
Förskola	0,0	8,9		0,0
Grundskola inkl fritidshem och anpassad grundskola	16 340,3	6 412,1	39,2%	2,2
Gymnasieskola och anpassad gymnasieskola	3 928,2	1 534,5	39,1%	2,9
Nämnd och övergripande	360,0	175,3	48,7%	0,0
Netto	20 628,5	8 130,8	39,4%	5,1
Resultatfond från 2024				664,8
Resultatfond till 2026				-669,9
Totalt resultat				0,0
Investeringar, mnkr	100,0	13,2	13,2%	0,0

Utfall för perioden

För perioden januari-maj har nämnden förbrukat 39,4 procent av årets budget. Tas hänsyn till årets prestationsförändringar ligger förbrukningen på 40,0 procent. Utfallet för förskola avser nämndens uppdrag som utförare av omsorg på obekvämt arbetstid och intäkt från förskolenämnden som motsvarar kostnaden är ännu inte bokförd. För investeringsmedlen redovisas en låg förbrukning vilket även tidigare år brukar visa vid denna tidpunkt.

Årsprognos

Nämnden redovisar ingen avvikelse mot budget efter fondförändring i prognosen per maj. Prognosen bygger på att resultatenheterna kommer att öka sina fonder med 5,1 mnkr.

I prognosen ingår prestationsförändringar med en total minskning med 285,1 mnkr. Det består av en minskning med 267,7 mnkr som avser grundskola inklusive fritidshem och anpassad grundskola och en minskning om 17,4 mnkr som avser gymnasieskola inklusive anpassad gymnasieskola. Med prestationsförändring avses förändringar av elevantal jämfört med antagandet i fullmäktiges budget.

Skolornas prognos visar överskott med sammanlagt 2,0 mnkr, varav 0,3 mnkr för grundskolorna och 1,7 mnkr för gymnasieskolorna. Således är skolornas budget totalt sett i balans.

Goda budgetförutsättningar för skolorna under 2025 gör att de flesta skolorna har en budget i balans. Endast ett fåtal skolor prognostiserar ett större underskott. Då antalet elever inom grundskolan kommer att minska under många år framöver kommer skolorna kontinuerligt behöva anpassa sin verksamhet efter detta och att följa elevantalsutvecklingen är en viktig del i skolornas prognosarbete.

Övriga budgetavvikelser består främst av ett underskott avseende medel avsatta för särskilt stöd inom grundskolan samt av överskott för budgeterade reserver.

Sammanfattning driftbudget per verksamhetsområde

Grundskola inklusive fritidshem och anpassad grundskola

Grundskoleverksamheten inklusive anpassad grundskola redovisar totalt ett överskott om 2,2 mnkr före fondförändring och ett överskott om 0,2 mnkr efter fondförändring.

Grundskolorna i egen regi redovisar sammanlagt ett överskott om 0,3 mnkr före fondförändring och ett underskott om 1,7 mnkr efter fondförändring. Av skolornas överskott avser 6,2 mnkr resultatenheterna. Av totalt 119 resultatenheter redovisar 42 skolor underskott före fondförändring och sex skolor efter fondförändring. Anslagsenheterna redovisar ett underskott om 5,9 mnkr.

Övriga budgetavvikelser är främst överskott som beror på reserver som är avsatta för att täcka anslagsenheternas underskott samt ett underskott avseende avsatta medel för elever i behov av särskilt stöd.

Gymnasieskola och anpassad gymnasieskola

Gymnasieverksamheten inklusive anpassad gymnasieskola visar ett överskott om 2,9 mnkr före fondförändring och ett underskott om 0,2 mnkr efter fondförändring.

Gymnasieskolorna i egen regi redovisar ett sammanlagt överskott om 1,7 mnkr före fondförändring och ett underskott om 1,4 mnkr efter fondförändring. Resultatenheterna, 19 enheter, visar ett överskott om 4,1 mnkr. Anslagsenheterna, 13 enheter, visar ett

underskott om 2,4 mnkr. Fem av totalt 32 enheter prognostiserar underskott.

Nämnd och övergripande verksamhet

Nämnd och övergripande verksamhet redovisar totalt sett ingen avvikelse mot budget.

Investeringar

Nämnden beräknar att de totala investeringsutgifterna för 2025 kommer att uppgå till 100 mnkr vilket innebär att nämndens budget för investeringar är i balans.