

Diarienummer: UN-2025/40

Handläggare: Maria Nordanberg, Förvaltningsekonom

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Verksamhetsberättelse och årsbokslut för utbildningsnämnden 2024

Förslag till beslut

1. Utbildningsnämnden godkänner verksamhetsberättelse och årsbokslut för utbildningsnämndens verksamheter 2024.
2. Beslutet justeras omedelbart
3. Beslutet anmäls till kommunstyrelsen, kommunfullmäktige och revisorer för kännedom.

Sammanfattning av ärendet

Verksamhetsberättelsen innehåller uppföljning av inriktningsmål, nämndmål, indikatorer och åtgärder i utbildningsnämndens verksamhetsplan 2024. I rapporten redovisas också viktiga händelser under 2024 och framtida möjligheter och utmaningar inför 2025.

Utbildningsnämnden redovisar ett resultat på + 3 125 tkr 2024.

Nämndverksamheten fick ett överskott på 344 tkr som beror på lägre kostnader för kvalitetsdagar när det hölls i interna lokaler samt att det inte var något nämndsammanträde i juni.

Förskoleverksamheten redovisar ett överskott på 1 145 tkr där det blev ett överskott om 619 tkr i pengsystemet pga en lägre andel yngre barn samt en högre andel barn som går mindre än 15 timmar. Det blev också ett överskott om 483 tkr i kommunal verksamhet där centrala funktioner som verksamhetschef och lokalförsörjning har överskott pga tillkommande statsbidrag och att buffertar inte har nyttjats och då dämpar underskott som finns för en del förskole-enheter.

Grundskoleverksamheten redovisar ett överskott på 584 tkr. Det blev ett överskott i pengsystemet på 533 tkr då det under 2024 var en högre andel elever i kommunala grundskolor som gör att mindre medel går ut ur pengsystemet. Den kommunala verksamheten fick ett litet överskott på 82 tkr men där grundskoleenheterna tillsammans fick ett underskott på - 2,3 mkr då det finns ett antal skolor med för få elever i förhållande till den personalstyrka som bedöms behövas. Det finns även grundskolor med överskott som dämpar denna effekt. Centrala funktioner inom den kommunala verksamheten har också överskott som förbättrar ekonomin för den kommunala verksamheten på totalen. Verksamhetschef har överskott pga bland annat ökade medel från statsbidrag och elevhälsan redovisar överskott till följd av lägre lönekostnader p g a sjukskrivning och föräldraledighet samt att budgeten för licens- och utbildningskostnader inte nyttjades till fullo.

Anpassad grundskola fick ett överskott på 562 tkr som främst beror på fler elever i verksamheten men då rekrytering av den nya personal som behövs utifrån fler elever tar lite tid har inte personalkostnaderna ökat i motsvarande grad som intäkterna.

Interna gymnasieskolan fick ett överskott på 231 tkr till följd av att eleverna har gått på program med lägre priser än vad som förväntades i budget samt att migrationsintäkterna för 2023 blev 100 tkr högre än bedömningen i årsbokslutet för 2023 och då ingår i resultatet för 2024. Enheten Sjögrenska gymnasiet har haft ekonomiska utmaningar de senaste åren men redovisade 2024 ett överskott med 35 tkr tack vara fler elever och mer intäkter från statsbidrag.

VUX & SFI fick ett överskott på 422 tkr 2024. Verksamheterna har haft högre kostnader till följd av fler elever och behov av mer personal men man har samtidigt fått mer intäkter för statsbidrag.

Måltidsverksamheten redovisade ett underskott på - 162 tkr. Kommunen har haft färre barn och elever under 2024 vilket gör att antalet måltidsportioner blev färre än budgeterat och har resulterat i lägre intäkter för måltidsverksamheten. Men det lägre antal portioner har också gjort att kostnaderna för livsmedel blev lägre och det har samtidigt även varit lägre personalkostnader.

Ärendets uppkomst och historik

Nämnden är ålagd att redovisa verksamhetsberättelse och årsbokslut per december månad.

Rättslig utredning

Lagstöd

Kommunerna ska enligt kommunallagen upprätta en årsredovisning, när kommunstyrelsen har fått övriga nämnders redovisningar (verksamhetsberättelser). Årsredovisning och verksamhetsberättelserna ska lämnas över till kommunfullmäktige och revisorerna snarast möjligt och senast 15 april efter det år som redovisningen avser. Bestämmelser om bokföring och årsredovisning finns i lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning. *Lag (2018:600)*

Interna styrdokument

Förvaltningen upprättar årligen anvisningar med tidplan för framttagande av verksamhetsberättelsen. Verksamhetsnämnd beslutar om årsbokslut och verksamhetsberättelse samt anmäler densamma till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Rapporten innehåller en berättelse om årets verksamhet, uppföljning av mål och uppdrag samt ekonomiskt utfall för drift och investeringar.

Konsekvensbeskrivningar

Ekonomiska konsekvenser

Se bilagd verksamhetsberättelse.

Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalys är gjord enligt checklista.

Underlag för beslut och beslutsexpediering

Underlag för beslut

Tjänsteutlåtande 2025-02-03

Utbildningsnämndens verksamhetsberättelse och årsbokslut 2024

Beslutet skickas till

Akten

Kommunfullmäktige

Kommunstyrelsen

Revisorer

Ekonomichef

Tapio Liimatainen
Utbildningschef

Barnchecklista inför beslut

Alla under 18 år är att betrakta som barn.

1. Påverkar beslutet barn?

Ja ☐

Nej ☒

Aktuellt ärende redovisar enbart det ekonomiska utfallet för 2024 och det i sig har inte någon påverkan på barn.

2. Hur har barns bästa beaktats?

3. Beskriv eventuella intressekonflikter.

4. Barn tillfrågas vid övergripande fleråriga planer/styrdokument. Har så skett?

Ja ☐

Nej ☐

Inte aktuellt. Beslutet rör inte en övergripande flerårig plan eller ett flerårigt styrdokument. ☒