

Diarienummer: UN-2025/39

Handläggare: Maria Nordanberg, Förvaltningsekonom

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Ekonomisk uppföljning per juni för utbildningsnämnden 2025

Förslag till beslut

1. Utbildningsnämnden tar emot den ekonomiska uppföljningen för utbildningsnämnden 2025 per juni.
2. Beslutet anmäls till kommunstyrelsen för kännedom

Sammanfattning av ärendet

Utbildningsnämndens prognos för 2025 per juni är ett överskott på 466 tkr.

Nämndverksamheten prognostiseras med överskott om 151 tkr då kostnaderna precis som tidigare år är lägre än tilldelad ram.

Förskoleverksamheten prognostiseras med ett överskott om 863 tkr där den kommunala förskoleverksamheten bedöms få ett underskott på 190 tkr som främst utgörs av underskott för verksamhetschef pga dels högre licenskostnader, dels högre personalkostnader vid utökning av en halvtidstjänst skolintendent men där nästan motsvarande överskott finns centralt inom myndighetsnivå. Det bedöms bli ett överskott inom pengsystemet på 967 tkr som fortfarande är osäker vad gäller volymer för hösten men där det ser ut att bli lägre kostnader pga en lägre andel yngre barn och en lägre andel barn som går mer än 20 timmar.

Grundskoleverksamheten prognostiseras med ett överskott om 100 tkr. Den kommunala grundskoleverksamheten bedöms få ett underskott på 656 tkr där själva skolorna summerar till -26 tkr men där verksamhetschef bedöms få ett underskott på 798 tkr som delvis tas ut av myndighetsnivå pga en förskjutning av personalkostnader men som också beror på högre personalkostnader när en rektor som har slutat arbetade längre än tidigare beräknat och licenskostnaderna kommer att bli högre än budget. Elevhälsan prognostiseras med ett överskott om 168 tkr till följd av att en kurator är sjukskriven inte ersätts fullt ut samt att tre skolsköterskor och en kurator har sagt upp sig som inte hinner ersättas direkt vid avslut. Det

prognostiseras ett överskott inom myndighet för grundskola pga främst de förskjutna personalkostnaderna till kommunal verksamhet samt lägre kostnader för skolskjuts. Inom pengsystemet för grundskolan ses i denna prognos ett överskott på 344 tkr pga en högre schablonintäkt för flyktingar då UN bedöms stå för en högre andel av kommunens totala ersättning efter en ny hantering av flyktingar från Ukraina. Det är också en högre andel elever i kommunal grundskola samtidigt som det ser ut att bli en högre andel elever som går i högre årskurser och då innebär högre kostnader.

Anpassad grundskola förväntas få ett överskott om 647 tkr i prognosen pga överskott på Alsike skola med 896 tkr när det har varit fler elever men där personalkostnaderna inte ökar i motsvarande grad då det tar tid att rekrytera samtidigt som det finns sjukskrivningar och uppsägningar där det inte hinner ersättas. Centralt bedöms det bli ett underskott på 249 tkr som förklaras av en högre andel elever som läser ämnesområden som har ett högre pris än ämnen samtidigt som det också förväntas bli högre kostnader för skolskjuts.

Interna gymnasiet prognostiseras med ett överskott på 381 tkr. Sjögrenska gymnasiet förväntas få budget i balans men prognosen för lokaler är ett underskott på 240 tkr pga hyran av de nya lokalerna i CIK som inte fanns med i budget. Bedömningen är att det blir överskott med 621 tkr centralt då eleverna i större utsträckning än budget går på program med lägre pris.

VUX & SFI prognostiseras med ett underskott på 371 tkr då kostnaderna för kurser inom VUX har ökat men som dämpas av ett överskott inom SFI pga högre statsbidragsintäkter, en anställd som fick lägre lön än budgeterat och att kurator slutar.

För måltidsverksamheten prognostiseras ett underskott på 1,3 mkr till följd av främst lägre försäljningsintäkter än budgeterat då det är färre portioner inom förskola och grundskola. Lägre bedömda personalkostnader och livsmedelskostnader dämpar dock detta intäktsbortfall.

Det bedöms bli 92 färre elever än budget som går i extern gymnasieskola 2025. Det tillsammans med att Uppsala i snitt bara höjde priserna för gymnasieprogrammen med 0,5 % men ramen för externa gymnasiet höjdes med 2,1 % gör att utbildningsnämnden förväntas betala tillbaka 14,2 mkr till finansförvaltningen 2025.

Däremot är prognosen att UN kommer att få ca 2,2 mkr i bokslutsregleringen för anpassad gymnasieskola då elevantalet har nästan fördubblats senaste året medan ramen bara är uppräknad med 2,1 %.

Ärendets uppkomst och historik

Nämnden är ålagd att redovisa en årsprognos per juni månad.

Rättslig utredning

Konsekvensbeskrivningar

Ekonomiska konsekvenser

Se bilagd ekonomisk uppföljning

Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalys är gjord enligt checklista.

Underlag för beslut och beslutsexpediering

Underlag för beslut

Tjänsteutlåtande 2025-06-19

Ekonomisk uppföljning per juni 2025

Beslutet skickas till

Akten

Kommunstyrelsen

Tapio Liimatainen
Utbildningschef

Barnchecklista inför beslut

Alla under 18 år är att betrakta som barn.

1. Påverkar beslutet barn?

Ja ☐

Nej ☒

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. ☒