

Diarienummer: UN-2025/39

Handläggare: Maria Nordanberg, Förvaltningsekonom

## TJÄNSTEUTLÅTANDE

# Ekonomisk uppföljning per februari för utbildningsnämnden 2025

### Förslag till beslut

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

### Sammanfattning av ärendet

Utbildningsnämndens indikativa ekonomiska prognos per februari för helåret 2025 uppgår till -1 975 tkr.

Nämndverksamheten prognostiseras med ett överskott på 200 tkr då kostnaderna bedöms bli lägre än tilldelad ram.

Grundskolan prognostiseras med ett underskott på -1 235 tkr. Adolfsbergsskolan har lagt en prognos med underskott på - 250 tkr pga ett utköp av personal. Lagga skola och Långhundra skola prognostiserar underskott om totalt - 200 tkr då båda skolorna behöver ha en högre personalkostnad per elev utifrån de utmaningar som finns med att vara en mindre skola på landsbygden där man bl a behöver rekrytera personal på högre tjänstgöringsgrad än vad som egentligen behövs. Valloxskolan bedöms få ett underskott på -722 tkr pga ett minskat elevantal och samtidigt relativt höga personalkostnader då det finns många elever med stora behov. Ett mindre underskott om -58 tkr prognostiseras för verksamhetschef till följd av något högre personalkostnader, licenskostnader och avskrivningskostnader.

Interna gymnasiet prognostiseras få ett underskott på -240 tkr. Det beror på hyreskostnader för de nya lokalerna i CIK som det inte fanns vetskap om i budgeten.

VUX & SFI bedöms i dagsläget få ett underskott på – 700 tkr då ramen för verksamheten endast har indexjusterats med 2,1 % men verksamheten har ett ökat antal elever och då högre kostnader för personal och kurser.

Övriga verksamheter prognostiseras med budget i balans.

En större risk med prognosen är det överklagande som finns hos Förvaltningsrätten avseende skolpengen för grundskolan 2025 utifrån kommunfullmäktiges beslut att kommunstyrelsen står för lokalkostnaderna för skollokaler när det inte är skoltid. Om överklagan skulle leda till att utbildningsnämndens beslut upphävs och en ny elev- och lokalpeng behöver tas fram för 2025 kommer det att få stora ekonomiska konsekvenser för grundskolan 2025. Elevpengen skulle bli betydligt lägre och de kommunala grundskolorna skulle få avsevärt lägre intäkter 2025 än den prognos som ligger.

## Ärendets uppkomst och historik

Nämnden är ålagd att redovisa en årsprognos per februari 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 2025-02-03

Ekonomisk uppföljning per februari 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.