



Månadsrapport per 2025-05-31 för Barn- och utbildningsnämnden

Månadsrapporten är en ekonomisk helårsprognos baserad på redovisningen per aktuell period.

Diariernr: 25BOU9

Driftredovisning, tkr

Budget	253 846
Prognos	256 346
Avvikelse	-2 500

Kommentar

Budgeten består av den kommunfullmäktige beslutade ram, enligt §156 den 2024-11-25, på 221 362 tkr. Därefter har budgetramen justerats med tillskott för kapitaltjänstkostnader, budget för interna köp/sälj, lönerevision och förändring i PO-pålägg samt hyresjusteringar.

Helårsprognosen för nämnden visar negativ avvikelse på **-2 500 tkr** vid årets slut.

Sammanfattningsvis redovisas i helårsprognosen ett prognostiserat underskott på IKE och bidrag till fristående huvudman på cirka - 1 380 tkr. Maxtaxa minskar med - 420 tkr medan förskole- och fritidsavgifter prognostiserar överkott på 1 300 tkr. Dessutom prognostiseras övriga kostnader på - 400 tkr som avser flyttkostnader för förskola. Personalkostnader prognostiserar underskott på ca - 1 300 tkr, vilket främst beror på att de planerade besparingar är stegvisa och inte förväntas ge full effekt förrän efter 2025. Uppsägningar av personal medför dessutom extra kostnader i form av slutlöner. Utöver denna tidsfördröjningen tillkommer extra kostnad på grund av uppsägning enligt överenskommelse, extra kostnader för en specialpedagog samt utbetalning av sparade semesterdagar över 30 dagar.

Förskola redovisar en negativ avvikelse på - 3 500 tkr mot budget 2025. IKE prognostiseras att ha ett underskott på ca -1 000 tkr på förskola. Förskoleavgifter för 2025 och efterdebitering för 2023 prognostiseras överskott på 1 300 tkr medan Maxtaxa minskar med - 300 tkr. På hösterminen är i prognosen inräknad preliminära flyttkostnader på -400 tkr. Personalkostnader prognostiseras underskott med - 2 900 tkr. Under våren hade förskola extra personalkostnader på ca - 2 000 tkr på grund av uppsägning, resursförstärkning samt personal utöver budget. På hösterminen prognostiseras negativavvikelse med - 900 tkr på grund av extra kostnader för resursförstärkning på 1,5 åa för barn med medicinska behov samt ökning av snittlöner. I prognosen är även inräknad en planerad personalbesparing på 8,65 åa från september 2025.

Fritidshem prognostiserar ett överskott på 100 tkr. IKE prognostiseras med ett underskott på ca -50 tkr. Fritidsavgifter för 2025 och efterdebitering för 2023 prognostiseras ett överskott på ca 95 tkr medan Maxtaxa minskar med - 130 tkr. Personalkostnader prognostiserar ett mindre överskott på ca 185 tkr vilket kommer av en positivavvikelse på fritidshem för anpassade grundskolan.

Förskoleklass och grundskola prognostiserar totalt ett överskott med 900 tkr. Interkommunala ersättningar prognostiserar en positivavvikelse på grundskola med 300 tkr.

Anpassade grundskolan och LSS fritidshem prognostiserar inga avvikelser. IKE ersättningar prognostiserar en negativ avvikelse på - 600 tkr.

Statsbidrag. Barn- och utbildningsförvaltningen kommer för år 2025 ansöka om riktade statsbidrag på ca 20 700 tkr från Skolverket vilka är inräknad i helårsprognos. Statsbidrag används för kompetensutveckling, personalförstärkning, insatser som ökar elevernas lärande och inköp av pedagogisk material.

Investeringsredovisning, tkr

Budget	2 870
Prognos	2 935
Avvikelse	-65

Kommentar

Budgeten består av den kommunfullmäktige beslutade ram, enligt §156 den 2024-11-25. Investeringsbudget blev justerad enligt KF 2025-04-28 §33 Ombudgeteringar 2024 till 2025 med 200 tkr.

.....
Eva Gustavsson
Skolchef
2025-06-02

Driftredovisning, tkr

	Utfall	Budget*	Helårsprognos	Budget- avvikelse
	2025-05-31	2025	2025-12-31	2025
Verksamhet				
10 Nämnd och styrelseverksamhet	309	732	732	0
40 Förskola	30 794	68 232	71 632	-3 400
42 Fritidshem	10 801	25 693	25 593	100
43 Förskoleklass	4 029	9 231	8 631	600
44 Särredovisning verksamhet 44*	55 684	127 256	127 556	-300
45 KAA	57	208	208	0
51 LSS fritidshem	261	1 141	641	500
56 Familjecentralen	205	493	493	0
92 Administration	8 854	20 860	20 860	0
Summa	110 994	253 846	256 346	-2 500
*Särredovisning verksamhet 44				
440 Grundskola	48 831	111 658	111 358	300
441 Elevhälsa	2 703	7 262	6 762	500
442 Tilläggsbelopp	0	-315	-15	-300
443 Anpassad grundskola	4 150	8 651	9 451	-800
Summa	55 684	127 256	127 556	-300

Investeringsredovisning, tkr

Projektkod	Projekt	Utfall	Budget	Helårsprognos	Budget avvikelse
		2025-05-31	2025	2025-12-31	2025
401687	BOU Inventarier ny förskola Solberga	0	1 500	1 400	100
401688	BOU AV utrustning	276	200	300	-100
401689	BOU Skrivare/ kopiatorer	69	470	470	0
401690	BOU Inventarier	85	500	500	0
401735	BOU AV utrustning ombudgetering	265	200	265	-65
	Summa	695	2 870	2 935	-65

Statsbidrag redovisning, tkr

Projektkod	Statsbidrag	Ansökan/ Bidragsram	Beviljad 2025	Kommentar
500129	Kvalitetshöjande åtgärder i förskola	2 436	2 436	Beviljad för 2025.
500114	Karriärtjänster/ Förstelärare	1 105		Ansökan inskickat för VT 2025.
500126	Lärlönelyft	2 100		Inlämningsperiod 1 april- 15 maj. <i>Preliminär summa.</i>
500131	Stärkt kunskapsutveckling (Likvärdig skola)	8 722		Ansökan inskickat för 2025.
500116	Fortbildning lärare och förskollärare	105		Ansökan inskickat för VT 2025.
	Maxtaxa	1 419	1 419	Beslutat bidragsram 2025.
500146	Lärlarassistenter	351		Ansökan inskickat för VT 2025. Bidragsram 351 tkr.
500239	Personalförstärkning	2 531		Ansökan inskickat för 2025.
500221	Statsbidrag för inköp av vissa läromedel	699		Bidragsram 699 272 kr.
500235	SPSM Tydliggörande pedagogik som arbetssätt	530	530	Beviljad för VT 2025.
500227	Sociala team	346		Ansökan inskickat för 2025.
500247	Litteratur	369		Bidragsram 369 358 kr
Summa		20 713	4 385	

Sjukfrånvaro Barn- och utbildningsnämnd (%)

		jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	Snitt
2023	Totalt	7,5	8,4	9,5	7,0	7,4	6,1	3,0	6,2	7,3	6,3	8,5	8,2	7,1
	varav korttid	5,1	6,4	7,4	4,7	4,6	3,2	1,9	4,0	5,6	4,6	6,3	6,1	5,0
	varav långtid	2,5	2,0	2,1	2,3	2,8	2,9	1,1	2,2	1,7	1,7	2,1	2,1	2,1
2024	Totalt	7,9	9,5	8,2	8,4	7,1	5,4	3,5	6,4	8,8	8,5	8,4	6,4	7,4
	varav korttid	6,3	7,0	5,5	5,3	3,8	2,7	1,4	4,0	6,2	5,9	5,8	3,6	4,8
	varav långtid	1,6	2,5	2,8	3,1	3,3	2,7	2,0	2,4	2,5	2,6	2,6	2,9	2,6
2025	Totalt	7,3	8,4	8,6	5,4									
	varav korttid	4,5	5,6	5,9	2,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	varav långtid	2,8	2,8	2,7	2,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

