



§ 3 - Bokslut 2025 för barn- och utbildningsnämnden (26BOU7)

Ärendebeskrivning

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett positivt ekonomiskt resultat på 1 387 tkr.

Budgetramen för året, fastställd av kommunfullmäktige, har justerats för bland annat kapitaltjänstkostnader, lönerrevision och hyror.

De största positiva avvikelserna kommer från:

- Intäkter på totalt 24 178 tkr, främst tack vare ökade statsbidrag (19 985 tkr, +1 668 tkr jämfört med föregående år).
- Förskole- och fritidsavgifter som överstiger budget med 1 739 tkr.
- Personalkostnader med ett överskott på 2 527 tkr, huvudsakligen inom grundskolan tack vare personalplanering, vakanta tjänster och användning av statsbidrag.

De negativa avvikelserna gäller främst:

- Interkommunala ersättningar och bidrag till fristående verksamheter (–1 294 tkr), särskilt inom förskola (–997 tkr) och anpassad grundskola (–364 tkr).
- Förskoleverksamheten (–1 405 tkr) på grund av extra personal, uppsägningskostnader och resursförstärkning för barn med medicinska behov.

Sammanfattningsvis beror det positiva resultatet främst på ökade statsbidrag och lägre personalkostnader, medan underskott har hanterats genom åtgärder under höstterminen.

Ärendets behandling i utskottet

Utskottet diskuterar ärendet och beslutar att sista meningen under rubriken "Kompetensförsörjning" på sidan 17 i förvaltningsberättelsen och meningen under rubriken "Övertalighet på grund av arbetsbrist" på sidan 17 tas bort.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse - Bokslut och förvaltningsberättelse för barn- och utbildningsnämnden 2025

4.2.2 Årsbokslut per 251231 nämnd liggande format uppdaterad 260202

Beslut

1. Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskott beslutar att sista meningen under rubriken "Kompetensförsörjning" på sidan 17 i förvaltningsberättelsen och meningen under rubriken "Övertalighet på grund av arbetsbrist" på sidan 17 tas bort.

2. Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskott föreslår att:

Barn och utbildningsnämnden beslutar att godkänna förvaltningsberättelsen för barn- och utbildningsnämnden 2025 med beskrivna ändringar.

Justerare signatur	Utdragsbestyrkande



Expedieras till
Barn- och utbildningsnämnden

Justerare signatur	Utdragsbestyrkande
--------------------	--------------------