



## Månadsrapport per 2025-10-31 för Barn- och utbildningsnämnden

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

Diariernr: 25BOU9

### Driftredovisning, tkr

<b>Budget</b>	<b>-258 334</b>
<b>Prognos</b>	<b>-259 334</b>
<b>Avvikelse</b>	<b>-1 000</b>

### 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, lönerrevision och förändring i PO-pålägg samt hyresjusteringar.

Helårsprognosen för nämnden visar negativ avvikelse på - 1 000 tkr vid årets slut.

**Sammanfattningsvis** redovisas i helårsprognosen ett prognostiserat underskott på inter kommunala ersättningar, IKE och bidrag till fristående huvudman på cirka - 2 100 tkr där största negativ avvikelse är IKE för förskola och anpassad grundskola. Maxtaxan minskar med - 420 tkr medan förskole- och fritidsavgifter prognostiserar ett överkott på 1 600 tkr. Dessutom prognostiseras övriga kostnader på - 200 tkr som avser flyttkostnader för förskola. Personalkostnader prognostiserar en avvikelse mot budget 2025 där största underskott finns inom förskola från vårterminen 2025 medan F- åk 9 prognostiserar en positivavvikelse på 1 700 tkr.

**Förskola** redovisar en prognos med en negativ avvikelse på - 2 600 tkr mot budget 2025. För IKE prognostiseras ett underskott på ca -1200 tkr. För förskoleavgifter, 2025 och efterdebitering för 2023, är prognostisen ett överskott på 1 600 tkr medan Maxtaxa minskar med - 300 tkr. Prognosen för personalkostnader förbättras från delårsbokslutet då utfallet för september och oktober var lägre mot prognos i delårsbokslutet. I prognosen är inräknad att det tillkommer en avdelning på Solberga från december 2025.

**Fritidshem** prognostiserar ett underskott på -300 tkr. För IKE prognostiseras med ett underskott på ca -100 tkr. Fritidsavgifter för 2025 och efterdebitering för 2023 prognostiserar ett överskott på ca 125 tkr medan Maxtaxa minskar med - 130 tkr. Personalkostnaderna är något högre mot delårsbokslutet på grund av ett ökat antal elever på norra område samt ökat antal elever med behov av särskilt stöd till exempel med medicinska behov.

**Förskoleklass och grundskola** prognostiserar ett överskott med 1 600 tkr. För IKE prognostiseras en mindre negativavvikelse på - 100 tkr. En positiv avvikelse på personalkostnader kan delvis förklaras av en fördröjning i återbesättningen av vakanta tjänster under HT 2025, ökad återhållsamhet (vikariekostnader) m.m.

**Anpassade grundskolan och LSS fritidshem** prognostiserar en positiv avvikelse på 500 tkr då antal elever minskar under HT 2025 vilket ger en minskad personalstyrka. För IKE prognostiseras en negativ avvikelse på - 700 tkr.

**Statsbidrag.** Barn- och utbildningsförvaltningen ansöker under år 2025 om riktade statsbidrag på ca 21 000 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**

<b>Budget</b>	<b>-2 870</b>
<b>Prognos</b>	<b>-2 970</b>
<b>Avvikelse</b>	<b>-100</b>

#### **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  
2025-10-31

## Driftredovisning, tkr

	Utfall	Budget*	Helårsprognos	Budget- avvikelse
	2025-10-31	2025	2025-12-31	2025
<b>Verksamhet</b>				
10 Nämnd och styrelseverksamhet	-606	-732	-732	0
40 Förskola	-59 119	-69 696	-72 296	-2 600
42 Fritidshem	-21 615	-25 939	-26 239	-300
43 Förskoleklass	-7 453	-9 339	-8 739	600
44 Särredovisning verksamhet 44*	-103 447	-129 478	-128 478	1 000
45 KAA	-121	-226	-226	0
51 LSS fritidshem	-448	-1 141	-641	500
56 Familjecentralen	-298	-511	-411	100
92 Administration	-17 524	-21 272	-21 572	-300
<b>Summa</b>	<b>-210 631</b>	<b>-258 334</b>	<b>-259 334</b>	<b>-1 000</b>
<b>*Särredovisning verksamhet 44</b>				
440 Grundskola	-90 255	-113 175	-112 175	1 000
441 Elevhälsa	-5 471	-7 421	-6 721	700
442 Tilläggsbelopp	0	0	0	0
443 Anpassad grundskola	-7 721	-8 882	-9 582	-700
<b>Summa</b>	<b>-103 447</b>	<b>-129 478</b>	<b>-128 478</b>	<b>1 000</b>

## Investeringsredovisning, tkr

<b>Projektkod</b>	<b>Projekt</b>	<b>Utfall 2025-10-31</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Helårsprognos 2025-12-31</b>	<b>Budget avvikelse 2025</b>
401687	BOU Inventarier ny förskola Solberga	-1 095	-1 500	-1 426	74
401688	BOU AV utrustning	-309	-200	-309	-109
401689	BOU Skrivare/ kopiatorer	-205	-470	-470	0
401690	BOU Inventarier	-185	-500	-500	0
401735	BOU AV utrustning ombudgetering	-265	-200	-265	-65
	<b>Summa</b>	<b>-2 059</b>	<b>-2 870</b>	<b>-2 970</b>	<b>-100</b>

## 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	1 097	1 097	Beviljad för 2025.
500126	Lärlönelyft	2 100	1 053	Beslutat för VT 2025.
500131	Stärkt kunskapsutveckling (Likvärdig skola)	8 722	8 722	Beviljad för 2025.
500116	Fortbildning lärare och förskollärare	210	105	Beviljad för VT 2025. Ansökan inskickat för HT 2025.
	Maxtaxa	1 419	1 419	Beslutat bidragsram 2025.
	Statsbidrag med anledning av inställda NP	37	37	Generell statsbidrag.
500146	Lärlarassistenter	351	175	Beviljad för VT 2025. Bidragsram 351 tkr.
500198	Specialpedagogik för lärande	215	105	Beviljad för VT 2025. Ansökan inskickat för HT 2025.
500239	Personalförstärkning	2 159	2 159	Beviljad för 2025.
500221	Statsbidrag för inköp av vissa läromedel	699	699	Bidragsram 699 272 kr.
500235	SPSM Tydliggörande pedagogik som arbetssätt	913	913	Beviljad för 2025.
500227	Sociala team	346	346	Beviljad för VT 2025.
500247	Litteratur	369	369	Bidragsram 369 358 kr
	<b>Summa</b>	<b>21 073</b>	<b>19 635</b>	

## Sjukfrånvaro Barn- och utbildningsnämnd (%)

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

