

Årsredovisning

Tertial 3 2025



**VILHELMINA
KOMMUN**

VUALTJEREN TJÄLTE

Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet



VILHELMINA
KOMMUN

Kommunstyrelsen, 912 81 VILHELMINA
Besöksadress: Förvaltningshuset, Torget 6
Växel: 0940-14 000



VILHELMINA KOMMUN
Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet
Årsredovisning

Innehållsförteckning

1 Kommuninformation.....	3
2 Ekonomisk redovisning.....	3
2.1 Investeringsredovisning.....	3
3 Verksamhetsberättelse.....	4
3.1 Ekonomisk redovisning.....	4
3.1.1 Projektredovisning.....	5
3.1.2 Kommentarer till utfall för perioden.....	5
3.1.3 Redogörelse för utfallspåverkande beslut.....	7
4 Kommunfullmäktiges perspektiv och riktlinjer.....	7
4.1 TILLGÄNGLIGHET.....	7
4.2 TRYGGHET.....	7
4.3 EFFEKTIVITET.....	7
4.4 SAMHÄLLSUTVECKLING.....	7
5 Måluppfyllelse per perspektiv.....	7
5.1 TILLGÄNGLIGHET.....	7
5.2 TRYGGHET.....	8
5.3 EFFEKTIVITET.....	8
5.4 SAMHÄLLSUTVECKLING.....	8



VILHELMINA KOMMUN
Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet
Årsredovisning

1 Kommuninformation

2 Ekonomisk redovisning

2.1 Investeringsredovisning

2025	Utgifter sedan projektens start			Årets investeringar		
Färdigställda projekt	Beslutad totalutgift	Ack.utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Ombyggn Lärcentrum				150	160	10
Ombyggn AME				0	26,6	26,6
Inv/utr Malgomajskolan				200	0	-200
UA kansli (datorer)				1 014	633,1	-380,9
Lärcentrum fordon maskin				260	106,4	-153,6
Saxnäs skola inv/utr				37,5	0	-37,5
Volgsjö skola inv/utr				450	426,6	-23,4
Hembergsskolan inv/utr				190	189,6	-0,4
Dikanäs skola inv/utr				37,5	0	-37,5
Skogsbacken inv/utr				230	132,5	-97,5
Regnbågen inv/utr				62	0	-62
Myltan				76	84,9	8,9
Rävlyan				37,5	0	-37,5
Fjällripan				37,5	0	-37,5
Norrskenet				30	92,2	62,2
Malgomajskolan				300	0	-300
Summa färdigställda projekt				3 112,0	1 851,9	-1 260,1
Pågående projekt	Beslutad totalutgift	Ack. utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse



VILHELMINA KOMMUN
Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet
Årsredovisning

	t					
Summa pågående projekt						
S:a investeringsprojekt				3 112,0	1 851,9	-1 260,1

Kommentarer

3 Verksamhetsberättelse

3.1 Ekonomisk redovisning

Bokslut 2025

	Budget_2025	Utfall_2025	Avvikelse	Utfall_2024
Intäkter	-32 777	-38 775	5 998	-36 603
Personalkostnader	130 859	129 850	1 009	139 977
Övriga kostnader	65 837	73 140	-7 303	71 223
Nettokostnad	163 919	164 215	-296	174 597

UAV

**Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet och Södra Lapplands gymnasieförbund
SLG**

	Budget 2025	Utfall 2025	Avvikelse	Utfall 2024
Intäkter	-32 777	-38 775	5 998	-36 603
Personalkostnader	130 859	129 850	1 009	139 977
Övriga kostnader	118 973	134 289	-15 316	126 769
Nettokostnader	217 055	225 364	-8 309	230 143



VILHELMINA KOMMUN
Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet
Årsredovisning

Södra Lapplands gymnasieförbund SLG

	Budget 2025	Utfall 2025	Avvikelse	Utfall 2024
Intäkter	0	0	0	0
Personalkostnader	0	0	0	0
Övriga kostnader	53 136	61 149	-8 013	55 547
Nettokostnader	53 136	61 149	-8 013	55 547

Underskottet på -8 013 000 kr inkluderar utrangeringen av SLG:s maskiner och fordon, vilket inte genomfördes i samband med uppstarten av SLG.

SLG - Ekonomisk lägesbild 2025

För 2025 redovisas ett underskott på **-13 824 178 kronor**.

Fördelningen av underskottet mellan kommunerna framgår nedan:

- **Storuman -6 451 283 kr**
- **Vilhelmina -7 372 895 kr**

3.1.1 Projektredovisning

(Tkr)	Budget 2025	Utfall 2025	Budgetavvikelse	Utfall 2024
Intäkter				
Personalkostnader				
Övriga kostnader				
Nettokostnader				

3.1.2 Kommentarer till utfall för perioden

3.1.2.1 Sammanfattning

Sammanfattning

Utfallet för 2025 för utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet visar på ett litet underskott på -296 tkr. Under 2025 har verksamheterna visat på stor handlingskraft då personalkostnaderna minskat med 10 miljoner från utfallet 2024 till utfallet 2025. Alla verksamheter har bidragit utifrån sina förutsättningar. Även åtgärder gjorda under 2024 påverkar och får full effekt under 2025. Delårsrapporten i april visade ett beräknat underskott på drygt 8 miljoner, men genom ett stort ansvarstagande av alla UAU:s verksamheter har vi endast ett litet underskott för 2025.

Förskolan har haft tuffast förutsättningar under 2025 med minskat barnantal, samt beslut om att behålla alla förskolor. I resursfördelningsmodellen som vi ingår i påverkas förskolans ekonomi direkt av ett minskat barnantal och planeringsförutsättningarna blir väldigt svåra då det är kort tid att ställa om och minska kostnaderna. Under 2025 har beslut om att avveckla förskolan Sagobacken tagits men avvecklingen sker först till hösten 2026.

Övriga kostnader som ökat under året är främst IT-drift (alla verksamheter) och utbildningskonsulter kopplat till Lärcentrums YH-utbildningar. Dessa utbildningar har även genererat mer intäkter än förväntat.



VILHELMINA KOMMUN
Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet
Årsredovisning

3.1.2.2 Detaljerad analys

Intäkter

Budget mot utfall 2025

Intäkterna uppgår till -38 775 tkr, vilket är **5 998 tkr bättre än budget**. Utfallet förklaras av högre statliga bidrag och ökade bidrag från Skolverket.

Jämförelse utfall 2025 mot utfall 2024

Intäkterna har ökat med **2 172 tkr** jämfört med 2024. Ökningen avser främst högre intäkter från förskoleavgifter, statliga bidrag samt övriga bidrag.

Personalkostnader

Budget mot utfall 2025

Personalkostnaderna uppgår till 129 850 tkr, vilket är **1 009 tkr lägre än budget**.

Jämförelse utfall 2025 mot utfall 2024

Personalkostnaderna har minskat avsevärt - med 10 127 tkr mellan 2024 och 2025. Detta visar att de åtgärder som genomförts inom UAU har fått tydlig effekt.

Övriga kostnader

Budget mot utfall 2025

Övriga kostnader uppgår till 73 140 tkr, vilket motsvarar en **negativ avvikelse mot budget med 7 303 tkr**. Detta är den största avvikelserna och avser ökade kostnader inom bland annat IT-drift (program och licenser), utbildningskonsulter, övriga konsulter, avskrivningar samt inköp av maskiner. Även oförutsedda kostnadsposter bidrar till det negativa utfallet.

Jämförelse utfall 2025 mot utfall 2024

Övriga kostnader har ökat med **1 917 tkr** jämfört med 2024. Ökningen förklaras främst av IT-drift, utbildningskonsulter, övriga konsultkostnader, avskrivningar samt effekter av periodiseringar där intäkter och kostnader flyttas mellan år.

Nettokostnad

Budget mot utfall 2025

Nettokostnaden uppgår till 164 215 tkr, vilket innebär en **marginell negativ avvikelse om -296 tkr** jämfört med budget. Sammantaget ligger verksamheten endast något över budget, och avvikelserna är liten i relation till den totala kostnadsnivån.

Jämförelse utfall 2025 mot utfall 2024

Nettokostnaden minskar från 174 597 tkr till 164 215 tkr, en **förbättring med 10 382 tkr**. Den positiva utvecklingen drivs i första hand av minskade personalkostnader.

Sammanfattning



VILHELMINA KOMMUN

Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet

Årsredovisning

- UAU följer budgeten väl för 2025, med endast en marginell negativ avvikelse i nettokostnaden (-296 tkr), vilket motsvarar ett underskott på 296 tkr.
- Både intäkterna och personalkostnaderna utvecklas positivt, såväl jämfört med budget som med föregående år.
- Den största utmaningen finns inom övriga kostnader, som överstiger både budget och utfallet för 2024.
- Sammantaget visar 2025 på en starkt ekonomisk situation med en **netto reduktion på drygt 10 mkr** jämfört med 2024.

3.1.3 Redogörelse för utfallspåverkande beslut

4 Kommunfullmäktiges perspektiv och riktlinjer

4.1 TILLGÄNGLIGHET

Riktlinjer:

Gott värdskap, hög tillgänglighet och professionalism är värden som ska genomsyra all vår verksamhet. Transparens/insyn, öppenhet, delaktighet, för alla, snabbt och enkelt, tillgång till utbildning, snabb etablering av nyanlända, minska utanförskap.

4.2 TRYGGHET

Riktlinjer:

Välfärd, socialt skyddsnät, myndighetsutövning, fysisk miljö, säkerhet, krisberedskap

4.3 EFFEKTIVITET

Riktlinjer:

Utifrån invånarnas/kundernas, forskning, beprövad vetenskap och kunskapsbaserade perspektiv utveckla kvaliteten på (välfärds)tjänsterna, digitalisera det som går att digitalisera.

4.4 SAMHÄLLSUTVECKLING

Riktlinjer:

Bibehålla och utveckla ett ekologiskt, ekonomiskt och socialt hållbart samhälle

5 Måluppfyllelse per perspektiv

5.1 TILLGÄNGLIGHET

Nämndmål	Måluppfyllelse och analys
Alla ska ges förutsättningar att nå så långt som möjligt i sitt lärande	—
Alla ska ges förutsättningar att nå egen försörjning	—



VILHELMINA KOMMUN
Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet
Årsredovisning

Nämndmål

Måluppfyllelse och analys

Varje barn, elev och deltagare får en utbildning av hög kvalitet som ger goda möjligheter att inhämta och utveckla och kunskaper samt ger en god grund för fortsatt utbildning.

—

Varje barn, elev och deltagare har en trygg lärmiljö där alla får kunskaper, värden och färdigheter som stimulerar till ett livslångt lärande och framtidstro.

—

5.2 TRYGGHET

Nämndmål

Måluppfyllelse och analys

Alla ska ha en god och trygg arbetsmiljö

—

Alla ska ges möjlighet att uppleva trygghet och samhörighet med samhället

—

5.3 EFFEKTIVITET

Nämndmål

Måluppfyllelse och analys

Alla elever ska ha rätt till utbildning av god kvalitet

—

Alla enheter ska samverka för att skapa god kvalitet

—

5.4 SAMHÄLLSUTVECKLING

Nämndmål

Måluppfyllelse och analys

Alla ska ha möjlighet till delaktighet i, och inflytande över, sitt lärande.

—

Alla ska ges möjlighet till inkludering i samhället

—