

Delårsrapport aug 2025

Tertial 2 2025



VILHELMINA KOMMUN

VUALTJEREN TJIELTE

Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet



VILHELMINA
KOMMUN

Kommunstyrelsen, 912 81 VILHELMINA

Besöksadress: Förvaltningshuset, Torget 6

Växel: 0940-14 000



Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse	3
1.1 Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet	3
1.1.1 Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet och Södra Lapplands gymnasieförbund SLG.....	3
1.1.2 Södra Lapplands gymnasieförbund SLG	4
1.1.3 Projektredovisning	4
1.1.4 Investeringsredovisning.....	4
1.1.5 Sammanfattning	6
1.1.6 Detaljerad analys.....	6
1.1.7 Redogörelse för utfallspåverkande beslut.....	6
1.1.8 Åtgärder med anledning av prognos	7
2 Uppföljning effektkedjor	7
3 Verksamhetsberättelse	7



VILHELMINA KOMMUN
Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet
Delårsrapport aug 2025

1 Verksamhetsberättelse

1.1 Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet

Delårsrapport 202508 Stratsys

	Budget_2025	Utfall_20250831	Prognos_2025	Utfall_20240831	Utfall_2024
Intäkter	-32 777	-18 711	-35 988	-14 784	-36 603
Personalkostnader	130 859	80 921	131 006	87 308	139 977
Övriga kostnader	65 837	41 569	67 668	39 798	71 223
Nettokostnader	163 919	103 779	162 686	112 321	174 597

Prognos för året

	Budget 2025	Prognos 2025	Avvikelse prognos
Intäkter	-32 777	-35 988	3 211
Personalkostnader	130 859	131 006	-147
Övriga kostnader	65 837	67 668	-1 831
Nettokostnader	163 919	162 686	1 233

Åtgärder

Åtgärd	Beräknad kostnadsminskning (helår)	Bedömd effekt för året	Start datum	Klart datum	Ansvarig tjänsteperson
Personal 8,5 heltidstjänster	3400	770	2509		Katarina Vikström
Personal	4175	2400	2505	2509	Lena Olofsson
Personal	2010	1000	2508		Olivia Nybrand
Summa	9 585	4 170			

1.1.1 Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet och Södra Lapplands gymnasieförbund SLG

	Budget_2025	Utfall_20250831	Prognos_2025	Utfall_20240831	Utfall_2024
Intäkter	-32 777	-18 711,5	-35 988	-14 784	-36 603
Personalkostnader	130 859	80 921,3	131 006	87 308	139 977
Övriga kostnader	118 399,8	77 158,7	125 519,8	77 595	126 770



VILHELMINA KOMMUN
Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet
Delårsrapport aug 2025

Nettokostnader	216 481,8	139 368,5	220 537,8	150 119	230 144
-----------------------	------------------	------------------	------------------	----------------	----------------

	Budget 2025	Prognos 2025	Avvikelse prognos
Intäkter	-32 777	-35 988	3 211
Personalkostnader	130 859	131 006	-147
Övriga kostnader	118 399,8	125 519,8	-7 120
Nettokostnader	216 481,8	220 537,8	-4 056

Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet (UAU), inklusive Södra Lapplands gymnasieförbund (SLG), beräknas redovisa ett samlat underskott om **-4 056 tkr**

SLG – Vilhelmina kommuns andel – prognostiseras ha ett underskott om **-5 289 tkr**

UAU exklusive SLG väntas uppvisa ett överskott om **1 233 tkr**

1.1.2 Södra Lapplands gymnasieförbund SLG

	Budget_2025	Utfall_20250831	Prognos_2025	Utfall_20240831	Utfall_2024
Intäkter	0	0	0	0	0
Personalkostnader	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	52 562,8	35 590	57 851,8	37 797	55 547
Nettokostnader	52 562,8	35 590	57 851,8	37 797	55 547

	Budget 2025	Prognos 2025	Avvikelse prognos
Intäkter	0	0	0
Personalkostnader	0	0	0
Övriga kostnader	52 562,8	57 851,8	-5 289
Nettokostnader	52 562,8	57 851,8	-5 289

Södra Lapplands gymnasieförbund (SLG) beräknas redovisa ett underskott om -9 917 tkr

Vilhelmina kommuns prognostiseras ha ett underskott om **-5 289 tkr**

Storuman kommun väntas uppvisa ett underskott om -4 628 tkr

1.1.3 Projektredovisning

1.1.4 Investeringsredovisning

	Utgifter sedan projektens start			Årets investeringar		
Färdigställda projekt	Beslutad totalutgift	Ack.utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse



VILHELMINA KOMMUN
Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet
Delårsrapport aug 2025

Summa färdigställda projekt						
Pågående projekt	Beslutad totalutgift	Ack. utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Lärcentrum & AME				410	193,8	-216,2
SLG - Malgomaj				500	0	-500
UA kansli (datorer)				1 014	209,3	-804,7
Saxnäs				37,5	0	-37,5
Volgsjö				450	17,9	-432,1
Hembergsskolan				190	45,6	-144,4
Dikanäs				37,5	0	-37,5
Förskolan Skogsbacken				230	0	-230
Förskolan Regnbågen				62	0	-62
Förskolan Myltan				76	0	-76
Förskolan Rävlyan				37,5	0	-37,5
Förskolan Fjällripan				37,5	0	-37,5
Förskolan Norrskenet				30	0	-30
Förskolan Sagobacken				62	65,1	3,1
Summa pågående projekt				3 174,0	531,7	-2 642,3
S:a investeringsprojekt				3 174,0	531,7	-2 642,3

Kommentarer till investeringsredovisning

Investeringsbudget UAU inkl. SLG

3 174 tkr



VILHELMINA KOMMUN
Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet
Delårsrapport aug 2025

Investeringsbudget UAU exkl. SLG

2 674 tkr

Utfall per 2025-08-31

1.1.5 Sammanfattning

Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet prognostiseras inom ram för 2025.

Det utfall som redovisas i delårsrapporten per sista augusti visar på ett litet överskott för prognosen 2025.

Åtgärder som genomfördes 2024 får helårseffekt under året och det visar sig främst på minskade personalkostnader. Åtgärder som redovisades i månadsrapporten per sista april kommer att verkställas eller har verkställts vilket förväntas visa sig under resterande månader.

Kommunstyrelsens beslut om bland annat stopp för övertid, resor, boende och externa hyrbilar förväntas ge ytterligare effekt under resten av året.

1.1.6 Detaljerad analys

1.1.6.1 Intäkter

Intäkterna prognostiseras med överskott för 2025.

Utifrån den planering som lades inför budget 2025 så ser intäktssidan ut att gå med ett mindre överskott.

Det som kan påverka är Lärcentrum/AME:s bidragsmedel där stora delar ofta kommer i slutet av året.

1.1.6.2 Personalkostnader

Personalkostnaderna prognostiseras med ett mindre underskott 2025.

De åtgärder som är gjorda under 2024 och 2025 visar tydlig effekt av, då personalkostnaderna minskat med 5 miljoner fram till sista augusti 2025 jämfört med samma period 2024.

Prognosen för helår visar att verksamheterna behöver fortsätta att jobba för att minska personalkostnader för en budget i balans för 2025.

1.1.6.3 Övriga kostnader

Övriga kostnader prognostiseras med ett underskott för 2025. Det är ingen särskild post som sticker ut som har ökat dramatiskt under 2025. I jämförelse med 2024 har kostnaderna för licenser och program inom IT ökat samt utbildningskonsulter inom vuxenutbildningen.

Utfallet för 2024 var 71 miljoner för övriga kostnader och budgeten för 2025 knappt 66 miljoner. Prognosen visar att verksamheterna gjort mycket för att minska kostnaderna men når inte riktigt ända fram.

1.1.7 Redogörelse för utfallspåverkande beslut

Utdrag ur kommunstyrelsens sammanträdesprotokoll 2025-02-04.



Kommunstyrelsen beslutar

- att fastställa detaljbudget för 2025,
- att på grund av redan nu konstaterade kostnadsökningar måste utskottet se över alla möjligheter till kostnadsminskning för att få budgeten i balans.
- att mot bakgrund av beslutet 2024-11-19 § 256, om att inte avveckla förskolorna i Malgovik och Nästansjö förstärka förskolans verksamhetsområde med fem miljoner kronor från kommunstyrelsens eget kapital.

Utdrag från kommunstyrelsens sammanträdesprotokoll 2025-06-16 (§ 151)

Kommunstyrelsen beslutar

1. Övertidsstopp från september-december 2025, med vissa undantag som finns i underlaget,
2. Inga utbildningar eller kurser under resten av 2025, med vissa undantag som finns i underlaget,
3. Inga resor eller boenden under resten av 2025, med vissa undantag som finns i underlaget,
4. Ingen extern hyra av bilar under resten av 2025, med vissa undantag som finns i underlaget,
5. Förtydligande till alla verksamheter om kraftig återhållsamhet under resten av 2025,
6. Alla frågor eller otydligheter i beslutet om vad som gäller skall avgöras av kommunchef.

1.1.8 Åtgärder med anledning av prognos

Åtgärd	Beräknad kostnadsminskning (helår)	Bedömd effekt för året	Start datum	Klart datum	Ansvarig tjänsteperson
Summa					

2 Uppföljning effektkedjor

3 Verksamhetsberättelse