

# Delårsrapport april 2025

April 2025



**VILHELMINA  
KOMMUN**  
VUALTJEREN TJIELTE

**Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet**



Kommunstyrelsen, 912 81 VILHELMINA

Besöksadress: Förvaltningshuset, Torget 6

Växel: 0940-14 000

## **Innehållsförteckning**

|          |                                                 |          |
|----------|-------------------------------------------------|----------|
| <b>1</b> | <b>Verksamheternas ekonomiska resultat.....</b> | <b>3</b> |
|----------|-------------------------------------------------|----------|

# 1 Verksamheternas ekonomiska resultat

## Delårsrapport 202504 Stratsys

|                       | Budget_20<br>25 | Utfall_202504<br>30 | Prognos_20<br>25 | Utfall_202404<br>30 | Utfall_20<br>24 |
|-----------------------|-----------------|---------------------|------------------|---------------------|-----------------|
| <b>Total</b>          |                 |                     |                  |                     |                 |
| Intäkter              | -32 777         | -9 485              | 0                | -6 527              | -36 603         |
| Personalkostnader     | 130 859         | 56 127              | 0                | 51 807              | 139 977         |
| Övriga kostnader      | 65 837          | 21 665              | 0                | 19 975              | 71 223          |
| <b>Nettokostnader</b> | <b>163 919</b>  | <b>68 307</b>       | <b>0</b>         | <b>65 256</b>       | <b>174 597</b>  |

Utfall\_20250430: Per den 30 april 2025 innehåller personalkostnaderna ett felaktigt belopp på 4 659 065,04 kr.

Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet, UAU

### Prognos för året

|                       | Budget 2025    | Prognos 2025   | Avvikelse prognos |
|-----------------------|----------------|----------------|-------------------|
| Intäkter              | -32 777        | -35 500        | 2 723             |
| Personalkostnader     | 130 859        | 138 306        | -7 447            |
| Övriga kostnader      | 65 837         | 69 937         | -4 100            |
| <b>Nettokostnader</b> | <b>163 919</b> | <b>172 743</b> | <b>-8 824</b>     |

### Åtgärder

| Åtgärd              | Beräknad kostnadsminskning (helår) | Bedömd effekt för året | Start datum | Klart datum | Ansvarig tjänsteperson |
|---------------------|------------------------------------|------------------------|-------------|-------------|------------------------|
| Personal 3 heltider | 1 200                              | 400                    | 250901      | 250901      | Katarina Vikström      |
| Personal 5,5 tjänst | 2 200                              | 370                    | 251107      | 251107      | Katarina Vikström      |
| Personal            | 2 010                              | 1 000                  | 202508      |             | Olivia Nybrand         |
| Personal            | 4 175                              | 2 400                  | 202505      | 202509      | Lena Olofsson          |
|                     |                                    |                        |             |             |                        |
| <b>Summa</b>        | <b>9 585</b>                       | <b>4 170</b>           |             |             |                        |

### Kommentarer

De förväntade intäkterna på helår släpar efter och prognosen för de första fyra månaderna är då lägre än förväntat. Men intäkterna prognostiseras att hållas och få ett överskott för 2025.

Personalkostnadernas utfall per den sista april jämfört med fjolåret är högre. Trots de åtgärder som verksamheterna planerar att genomföra så prognostiseras personalkostnaderna att överstiga budget 2025.

Utfallet för övriga kostnader är högre per den sista april än för samma period 2024. Inköpsstopp är beslutat och här måste verksamheterna vara återhållsamma resten av året.

Prognosen för 2025 visar ett underskott på 8 800 tkr, där 5 000 tkr täcks av eget kapital från kommunstyrelsen, enligt kursiverad text nedan. Kommunstyrelsens eget kapital påverkar inte UAUs ursprungliga budget och förändrar inte det ekonomiska utfallet. I redovisningen kommer prognosen fortfarande att visa ett underskott på cirka 8 800 tkr, men det faktiska underskottet uppgår endast till 3 800 tkr.

*Kommunstyrelsen har beslutat att mot bakgrund om att inte avveckla förskolorna i Malgovik och Nästansjö förstärka förskolans verksamhetsområde med fem miljoner kronor från kommunstyrelsens eget kapital.*

## Södra Lapplands gymnasieförbund SLG

### Delårsrapport 202504 Stratsys

|                   | Budget_2025 | Utfall_20250430 | Prognos_2025 | Utfall_20240430 | Utfall_2024 |
|-------------------|-------------|-----------------|--------------|-----------------|-------------|
| Total             |             |                 |              |                 |             |
| Intäkter          | 0           | 0               | 0            | 0               | 0           |
| Personalkostnader | 0           | 0               | 0            | 0               | 0           |
| Övriga kostnader  | 51 836      | 17 572          | 0            | 20 657          | 55 547      |
| Nettokostnader    | 51 836      | 17 572          | 0            | 20 657          | 55 547      |

### Prognos för året

|                   | Budget 2025 | Prognos 2025 | Avvikelse prognos |
|-------------------|-------------|--------------|-------------------|
| Intäkter          | 0           | 0            | 0                 |
| Personalkostnader | 0           | 0            | 0                 |
| Övriga kostnader  | 51 836      | 57 511       | -5 675            |
| Nettokostnader    | 51 836      | 57 511       | -5 675            |



Till kommunstyrelsen Storumans kommun 20250513

Till kommunstyrelsen i Vilhelmina kommun

Ärende

Controller har sammanställt utfallet för första tertialen 2025 som ställts i förhållande till prognostiserade kostnader och tilldelad budget 2025.

Tertialrapport med redogörelse för kostnadspåverkande faktorer samt analys kommer att sammanställas till direktionens möte den 18 juni och därefter delges medlemskommunerna. Prognosen som rapporteras nedan utgår från uppgifter i förbundets ekonomiska system fram till 20250430.

### Fördelat underskott

Totalt prognostiserat underskott -10 641 tkr

Fördelat prognostiserat underskott utifrån antalet ungdomar i gymnasieålder:

Vilhelmina: -5 675 tkr

Storuman: -4 966 tkr

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

**Delårsrapport 202504 Stratsys**

|                       | Budget_2025    | Utfall_20250430 | Prognos_2025 | Utfall_20240430 | Utfall_2024    |
|-----------------------|----------------|-----------------|--------------|-----------------|----------------|
| <b>Total</b>          |                |                 |              |                 |                |
| Intäkter              | -32 777        | -9 485          | 0            | -6 527          | -36 603        |
| Personalkostnader     | 130 859        | 56 127          | 0            | 51 807          | 139 977        |
| Övriga kostnader      | 117 673        | 39 237          | 0            | 40 632          | 126 750        |
| <b>Nettokostnader</b> | <b>215 755</b> | <b>85 879</b>   | <b>0</b>     | <b>85 913</b>   | <b>230 144</b> |

Utfall\_20250430: Per den 30 april 2025 innehåller personalkostnaderna ett felaktigt belopp på 4 659 065,04 kr.

**Prognos för året**

|                       | Budget 2025    | Prognos 2025   | Avvikelse prognos |
|-----------------------|----------------|----------------|-------------------|
| Intäkter              | -32 777        | -35 500        | 2 723             |
| Personalkostnader     | 130 859        | 138 306        | -7 447            |
| Övriga kostnader      | 117 673        | 127 448        | -9 775            |
| <b>Nettokostnader</b> | <b>215 755</b> | <b>230 254</b> | <b>-14 499</b>    |