SALA KOMMUN

Skolnämnden

KALLELSE

Kallelse till sammanträde

Organ Skolnämnden

Plats Gustaf Adolfsalen, Rådhuset

Tid Tisdagen den 10 november 2026 kl. 09.00

Nr	Ärende	Dnr	Sida
1	Val av protokolljusterare		
2	Godkännande av föredragningslista	2026/22	
3	Information – Grundskola	2026/22	
	Föredragande: verksamhetschef Peter Ledin, verksamhetsutvecklare Petra Schmidt, kl. 09.00 – 11.00		
4	Månadsuppföljning oktober 2026 – skolnämnd	2026/9	2 - 5
	Föredragande: verksamhetscontroller Sofia Fågelsbo, kl. 11.15 – 11.30		
5	Information – Hantering av skyddade personuppgifter	2026/22	
	Föredragande: handläggare Magdalena Sundström, kl. 11.40 – 12.00		
6	Information - Kungsängsgymnasiets elevråd	2026/22	
	Föredragande: representanter från Kungsängsgymnasiets elevråd, kl. 13.00 – 13.30		
7	Information – Gymnasieskolor	2026/22	
	Föredragande: verksamhetschef Ulrika Karlsson, kl. 13.30 – 15.00		
8	Information från skolkontoret	2026/22	
9	Rapporter	2026/22	
10	Avvikelser avseende viktiga kvalitetsparametrar	2026/40	
11	Anmälningsärenden	2026/6	6
12	Ärenden avgjorda med stöd av delegation	2026/5	
13	Övriga frågor	2026/22	

SKOLNÄMNDENS MÅNADSUPPFÖLJNING OKTOBER 2026

Resultaträkning	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse	Periodbudget	Periodutfall
Externa intäkter	-146 130	-166 384	20 254	-127 500	-142 036
Interna intäkter	-532 682	-534 991	2 309	-443 884	-442 425
Summa intäkter	**-678 812**	**-701 375**	**22 564**	**-571 384**	**-584 461**
Köp av huvudvht, bidrag	100 019	100 710	-691	83 346	79 162
Personalkostnader	492 901	496 130	-3 230	410 875	412 373
Övriga kostnader	53 971	64 099	-10 128	44 974	51 235
Interna kostnader	716 745	719 105	-2 360	593 080	590 294
Summa kostnader	**1 363 635**	**1 380 044**	**-16 409**	**1 132 274**	**1 133 065**
RESULTAT	**684 823**	**678 669**	**6 154**	**560 890**	**548 604**

Verksamhetsområde	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse	Periodbudget	Periodutfall
Nämnd- o styrelseverksamhet	1 196	1 154	42	997	903
Central förvaltning	26 371	24 768	1 603	21 991	19 069
Förskola	143 404	141 170	2 234	118 546	118 994
Anpassad gymnasieskola	6 084	8 670	-2 586	5 020	6 521
Anpassad grundskola	23 067	23 271	-204	19 177	18 863
Grundskola	351 438	348 242	3 196	290 585	282 091
Gymnasieskola	119 445	117 596	1 849	93 061	91 380
Vuxenutbildning	13 818	13 799	19	11 514	10 784
SUMMA	**684 823**	**678 669**	**6 154**	**560 890**	**548 604**

Skolnämnden 6,2 mnkr (föregående månad +5,2 mnkr)

Skolnämndens helårsprognos uppgår till ett överskott om **6,2 mnkr**. I föregående månadsuppföljning uppgick prognosen till **5,2 mnkr**, vilket innebär en förbättring med **1,0 mnkr**. Förbättringen återfinns inom samtliga verksamhetsområden. Även om förändringarna är relativt små inom respektive verksamhet bidrar de sammantaget till den förbättrade prognosen. Gymnasieskolan och den anpassade gymnasieskolan står tillsammans för den största delen av förbättringen, motsvarande cirka **0,6 mnkr**.

Överskottet förklaras främst av högre statsbidragsintäkter, högre interkommunala intäkter samt lägre kostnader än budgeterat för vissa ersättningar och placeringar. Samtidigt kvarstår underskott inom anpassad gymnasieskola och anpassad grundskola, främst till följd av högre interkommunala kostnader respektive ökad resurstilldelning kopplad till fler elever och högre stödbehov. Det finns även flera kommunala enheter som prognostiserar underskott. Dessa underskott motverkas dock av överskott inom andra delar av verksamheten, vilket innebär att flera verksamhetsområden sammantaget ändå prognostiserar en budget i balans eller ett överskott.

Det är viktigt att notera att de interkommunala kostnaderna, inklusive utbetalningar till fristående verksamheter, fortsatt kan förändras under året till följd av att elever flyttar, byter skola eller program, eller inom gymnasieskolan avslutar sina studier. Trots detta bedöms helårsprognosen vara mer tillförlitlig än vid föregående månadsuppföljning.

Nedan redovisas en ekonomisk sammanfattning av helårsprognosen per verksamhetsområde. I respektive verksamhetsområde ingår såväl den kommunala verksamheten som interkommunala intäkter och kostnader samt utbetalningar av barn- och elevpeng till fristående verksamheter.

Nämnd – och styrelseverksamhet: 0,0 mnkr.

Ingen väsentlig budgetavvikelse prognostiseras för nämndens verksamhet.

Central förvaltning: +1,6 mnkr.

Central förvaltning prognostiserar ett överskott om **1,6 mnkr**. Överskottet hänförs främst till lägre personalkostnader till följd av vakanta tjänster under året.

Förskola: +2,2 mnkr.

Förskolans helårsprognos uppgår till ett överskott om **2,2 mnkr**, vilket är 0,1 miljoner bättre jämfört med föregående månad. Förbättringen beror på lägre prognostiserad personalkostnad inom den kommunala förskolan.

Överskottet för verksamhetsområdet som helhet förklaras framför allt av lägre kostnader för barn placerade i fristående verksamheter och andra kommuner till följd av färre barn än budgeterat. Därutöver bidrar högre statsbidragsintäkter avseende maxtaxa och kvalitetshöjande insatser samt ökade avgiftsintäkter efter genomförda avgiftskontroller positivt till prognosen. Även beviljade medel för tilläggsbelopp bedöms bli lägre än budgeterat.

Den kommunala förskoleverksamheten prognostiserar samtidigt underskott avseende personal och lokaler. Högre personalkostnader kan vara motiverade om de motsvaras av

ökade intäkter, exempelvis genom fler barn än budgeterat eller ökade tilläggsbelopp. Så är dock inte fallet, då verksamheten inte har några motsvarande intäktsökningar. Sammantaget väger överskotten inom statsbidrag, avgiftsintäkter, tilläggsbelopp samt köp av platser i fristående verksamheter upp underskotten inom den kommunala verksamheten, vilket medför att verksamhetsområdet totalt prognostiserar ett överskott om 2,2 mnkr.

Anpassad gymnasieskola: -2 ,6 mnkr.

Anpassad gymnasieskola prognostiserar ett underskott om **2,6 mnkr,** vilket är en förbättring med 0,2 mnkr jämfört med föregående månad. Förbättringen beror främst på lägre personalkostnader inom den kommunala verksamheten. Underskottet förklaras dock fortsatt av högre interkommunala kostnader och lägre interkommunala intäkter än budgeterat. Den kommunala verksamheten prognostiserar därmed inte något underskott.

Anpassad grundskola: -0,2 mnkr.

Verksamhetsområdet anpassad grundskola prognostiserar ett underskott om **0,2 mnkr**, vilket är en förbättring med **0,1 mnkr** jämfört med föregående månad. Förbättringen beror främst på lägre personalkostnader inom den kommunala verksamheten.

Under året har antalet elever och elevernas stödbehov ökat, vilket medfört att en högre elevpeng än budgeterat har fördelats till verksamheten. Den ökade resurstilldelningen finansieras inom nämndens centrala budget och bidrar därmed till verksamhetsområdets underskott.

De ökade intäkterna har samtidigt möjliggjort förstärkningar av personalresurserna samt ökade verksamhetsinköp för att möta elevernas behov. Kostnaderna inom den kommunala verksamheten har dock inte ökat i samma omfattning som den tillkommande elevpengen. Tillsammans med högre interkommunala intäkter än budgeterat motverkar detta den negativa avvikelsen. Den kommunala verksamheten bedöms därför sammantaget ha en budget i balans. Underskottet avser främst den ökade resurstilldelningen till följd av fler elever och högre stödbehov.

Grundskola: +3,2 mnkr.

Grundskolan prognostiserar ett överskott om **3,2 mnkr**, vilket är i nivå med föregående månad. Överskottet beror främst på högre statsbidragsintäkter än budgeterat. I takt med att underlag färdigställts och bidragen kunnat bedömas mer säkert har prognosen för statsbidragsintäkterna justerats upp. Därtill har förutsättningarna för vissa statsbidrag förändrats efter att budgeten fastställdes, vilket innebär att de budgeterade intäkterna understiger den nivå som nu prognostiseras. Även lägre kostnader för tilläggsbelopp än budgeterat bidrar positivt till prognosen. Samtidigt har verksamheten högre kostnader än budgeterat för bland annat personal, lokaler och städning.

Sammantaget är grundskolans överskott i huvudsak hänförligt till högre statsbidragsintäkter och lägre kostnader för tilläggsbelopp. Prognosen visar samtidigt att verksamheten har begränsade budgetmässiga marginaler. Inom övriga kostnader ingår exempelvis engångskostnader kopplade till lokaler och verksamhetsanpassningar, vilka får ett direkt genomslag på resultatet när de uppstår. Utan de positiva effekterna från statsbidragen skulle verksamhetens ekonomiska utrymme vara betydligt mer begränsat.

Gymnasieskola: +1,8 mnkr.

Verksamhetsområdet gymnasieskola prognostiserar ett överskott om **1,8 mnkr**, vilket är en förbättring med **0,4 mnkr** jämfört med föregående månad. Förbättringen förklaras främst av lägre prognostiserade personalkostnader inom den kommunala verksamheten samt något lägre kostnader för köp av gymnasieplatser i andra kommuner. Trots förbättringen bedöms kostnaderna för såväl personal inom den kommunala verksamheten som köp av gymnasieplatser hos andra huvudmän fortsatt överstiga budget.

Därutöver har försäljning av tidigare avskrivna traktorer genererat en ej budgeterad intäkt om cirka **0,9 mnkr**. Intäkten förbättrar årets resultat, samtidigt som Ösby gymnasium planerar att investera i nya maskiner, vilket innebär att kostnaden i stället kommer att belasta verksamheten genom avskrivningar under kommande år.

Trots högre personalkostnader och högre kostnader för köp av gymnasieplatser än budgeterat prognostiserar gymnasieverksamheten ett överskott. Detta beror främst på att de interkommunala intäkterna bedöms bli högre än budgeterat och därmed mer än väl kompenserar för de ökade kostnaderna.

Vuxenutbildning: 0,0 mnkr.

Ingen väsentlig budgetavvikelse prognostiseras avseende vare sig intäkter eller kostnader. Verksamheten bedöms sammantaget redovisa en budget i balans vid årets slut.

Investeringar

Skolkontoret har i tidigare månadsuppföljningar gjort bedömningen att investeringsutrymmet i allt väsentligt kommer att nyttjas under 2026. Det har nu framkommit information om leveransproblem för vissa planerade inköp, vilket medför en osäkerhet kring om hela investeringsbudgeten kommer att kunna förbrukas innan årets slut.

Åtgärder för budget i balans

Sammantaget prognostiserar skolnämnden ett överskott för helåret, vilket innebär att underskott inom vissa verksamheter kan finansieras genom överskott inom andra. För de kommunala enheter som prognostiserar väsentliga underskott upprättas åtgärdsplaner. Vid bedömningen beaktas både underskottets storlek i förhållande till verksamhetens budget och om avvikelsen bedöms vara av tillfällig eller mer varaktig karaktär. Om det finns risk för bestående underskott kommande år tas en åtgärdsplan fram med utgångspunkt i prognostiserat barn- och elevantal samt verksamhetens personalorganisation.

Skolkontoret
Lina Gummeson
Kommunsekreterare

MISSIV

Anmälningsärenden vid skolnämndens sammanträde 2026-11-10

SAMMANFATTNING AV ÄRENDET

Följande ärenden anmäls:

1. SKN 2026.1216 – Beslut om slutredovisning för samverkan mellan Skolverket och Sala kommun inom ramen för uppdraget om samverkan för bästa skola (U2019/03786/S)
2. SKN 2026.1226 – Protokollsutdrag från kommunstyrelsens sammanträde 2026-10-14, KS § 163 Internkontroll; Förslag på kommunövergripande kontrollområden för verksamhetsåret 2027.
3. SKN 2026.1228 – Protokollsutdrag från kommunfullmäktige: § 81 Revidering av Reglemente för kommunstyrelsen och övriga nämnder i Sala kommun.

FÖRSLAG TILL BESLUT

att lägga anmälningsärendena till handlingarna.