



Delårsrapport per den 31 oktober med prognos för helår 2017

Förslag till beslut

1. Bildningsnämnden godkänner upprättat förslag till delårsrapport per 31 oktober med prognos för helår 2017.
2. Delårsrapporten översändes till kommunstyrelsen för kännedom.

Ärende

Efter preliminär justering av nämndens budgetram för demografiska förändringar samt ianspråktagande av markeringsmedel och tilläggsanslag, prognostiserar bildningsnämnden ett underskott på – 4 152 tkr för 2017. Nämndens anslagsdel prognostiserar ett överskott på 3 475 tkr och de kommunala enheterna prognostiserar ett underskott på – 7 627 tkr. Det är framförallt Birgittaskolan och Anders Ljungstedts gymnasium som fortsatt prognostiserar underskott.

I delårsrapporten per den 31 augusti prognostiserade bildningsnämnden ett underskott på – 7 213 där nämndens anslagsdel prognostiserade ett överskott på 210 tkr och enheternas prognoser ett underskott på – 7 423 tkr. Resultatförbättringen för nämndens anslagsdel beror på överskott för insatser inom arbetsmarknad och integration där medel för arbetsmarknadsinsatser och stadsdelssatsningar inte förbrukats fullt ut. Enheternas prognoser är i stort sett oförändrade, – 204 tkr sämre jämfört med prognosen i augusti.

Ersättningen från Migrationsverket för asylsökande elever under 2016 blev mindre än vad som beräknades vid bokslutet för 2016. Detta påverkar årets resultat på så sätt att skillnaden mellan beräknad ersättning och utbetald ersättning går in i årets resultat, ca – 3 000 tkr. Av försiktighet beräknas en lägre ersättning från Migrationsverket för asylsökande elever under 2017.

Beslutsunderlag:

Delårsrapport per den 31 oktober med prognos för helår 2017, missiv (nov -17).docx

Delårsrapport per den 31 oktober med prognos för helår 2017 (nov -17).docx

Bakgrund

Nämnderna ska fortlöpande följa upp och utvärdera verksamhet och ekonomi samt vidta åtgärder vid avvikelser och rapportera detta till kommunstyrelsen. Vid konflikt mellan mål och medel gäller medlen. Det innebär att tillgång till ekonomiska och andra resurser sätter en gräns för måluppfyllelsen och verksamhetens inriktning och omfattning.

Delårsrapport upprättas tre gånger årligen, per den 30 april, per den 31 augusti och per den 31 oktober. I redovisningslagen anges att minst en gång under räkenskapsåret skall en delårsrapport upprättas. För Linköpings kommun utgör delårsrapporten per den 31 augusti den lagenliga delårsrapporten. Den 31 augusti redovisas även uppföljning av mål.

För att tidigt kunna fånga upp förändringar och avvikelser i verksamheten under hösten 2017 som påverkar internbudgeten och verksamhet 2018 görs även en ”förenklad” uppföljning med prognos för helår per den 31 oktober.

Ekonomiska konsekvenser

Bildningsnämnden har vid delårsrapporten per den 30 april och per den 31 augusti beskrivit att det eventuellt finns behov av att återkomma med begäran om tilläggsanslag gällande gymnasiesärskolan som går med underskott. I den prognos som är gjord för helår 2017 förväntas nämnden kunna hantera underskottet.

I gymnasiesärskolan finns idag fler elever med multifunktionsnedsättningar som kräver individuella och långtgående insatser. Elevgruppen inom gymnasiesärskolan har över tid blivit mer resurskrävande. Detta är ingen tillfällig förändring utan det kommer fler och fler elever med stora behov. Om underskottet i verksamheten kvarstår 2018 behöver nämnden göra omfördelningar inom ram 2018 för att nå en budget i balans för gymnasiesärskolan.

I slutet av 2016 och i början av året har flera av de kommunala gymnasieskolorna fått nya städavtal som innebär en fördyrning. Under 2017 ryms kostnaden inom budgetposten för lokaler men till 2018 behöver eventuellt vissa omfördelningar inom budgeten för lokalkostnader göras.

Utbildningskontoret

Tor Andersson

Åsa Ridne

Helena Paulsson

Beslutet skickas till:
Kommunstyrelsen
Enhetschefer gymnasieskolan
Ekonomer gymnasieskolan
Birgitta Hammar