



Revidering av bildningsnämndens internbudget 2019

Bildningsnämndens förslag till beslut

1. Reviderad internbudget 2019 med plan 2020-2022 för bildningsnämnden godkänns och överlämnas till kommunfullmäktige.
2. Informationen om förvaltningens reviderade verksamhetsplan 2019 noteras.
3. Reviderat förslag till internkontrollplan för år 2019 godkänns och överlämnas till kommunstyrelsen och till kommunens revisorer.

Ärende

Kommunfullmäktige behandlade budget 2019 med plan för 2020-2022 den 4 december (KF 2018-12-04) och beslutade att:

- Nämnder och styrelsers förslag till internbudget 2019 godkänns och nämnderna får i uppdrag att revidera sina internbudgetar senast mars 2019 utifrån de nettoramor som fastställts för budget 2019 med plan för åren 2020-2022 och utifrån den nya politiska viljeinriktningen.

Bildningsnämndens reviderade ram för år 2019 är 800 164 tkr.

Följande justeringar är gjorda i bildningsnämndens internbudget 2019:

Beskrivning av förändringar	
Gymnasieskolan	Tkr
Heltidsmentor	4 500
Förenkla och förkorta etableringstiden för nyanlända	2 000
Kommunala aktivitetsansvaret KAA	1 500
Centrala stödresurser, modersmål, tilläggsbelopp	1 000
Ramförstärkning KF december 2018	9 000
Besparing effektivare inköp/ramavtalstrohet och administration* KS 27 nov 2018	- 6 914
Summa förändrad ram	2 086
Anpassningar för budget i balans. Budgetposter som fanns i internbudget 2018	
Insatser för elever i behov av stöd, 3 300 tkr. 2 000 tkr var särskild satsning under 2017 och 2018 för att åtgärda brister på Birgittaskolan enl. Skolinspektionens tillsyn.	- 2 000
Lovskola, kommunal finansiering, 500 tkr	- 500
Utvecklingsmedel gymnasieskolan, 1 100 tkr	- 1 100
Minskad lokalomkostnadsersättning, 1 800 tkr	- 900
Minskat antal feriearbeten, 12 940 tkr	- 2 414
Summa anpassning	- 6 914

*När fullmäktige behandlade budget 2019 med plan för 2020-2022 den 19 juni 2018 fick kommundirektören i uppdrag att inför höstens budgetarbete ta fram förslag till åtgärder för effektivare inköp/ramavtalstrohet och administration samt fördelning av de 45 mnkr som ingick i budgetförslaget. 6 914 tkr är bildningsnämndens del av besparingen som beslutades av kommunstyrelsen den 27 november 2018 § 405.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse revidering av bildningsnämndens internbudget 2019 (mar -19)

Bildningsnämndens internbudget 2019 (mar -19)

Bilaga 1 Specifikation av budgetposter 2019 (mar -19)

Bilaga 2 Verksamhetsplan 2019 (mar -19)

Bilaga 3 Internkontrollplan 2019 (mar -19)

Bakgrund

Kommunfullmäktige behandlade budget 2019 med plan för 2010-2022 den 4 december (KF 2018-12-04) och beslutade att:

- Nämnder och styrelseras förslag till internbudget 2019 godkänns och nämnderna får i uppdrag att revidera sina internbudgetar senast mars 2019 utifrån de nettoramar som fastställts för budget 2019 med plan för åren 2020-2022 och utifrån den nya politiska viljeinriktningen.
- Nämndernas reviderade internbudgetar för 2019 återförs för godkännande till kommunfullmäktige.

Ekonomi

Kommunfullmäktige fastställde reviderade nettoramar för nämnderna när de fastställde budget för 2019 vid sitt sammanträde den 4 december.

Nämndmål

Nämndmål och indikatorer ska om det föreligger behov, anpassas till de kommunövergripande mål som reviderats.

Strategiska utvecklingsuppdrag

De strategiska utvecklingsuppdrag som gavs av kommunfullmäktige i samband med beslut om budget 2019 i juni (KF 2018-06-19 § 180) kvarstår och har kompletteras med de nya strategiska utvecklingsuppdragen som gavs den 4 december. De strategiska uppdragen inarbetas i nämndernas internbudgetar och förvaltningarnas verksamhetsplaner och återrapporeras i delårsrapporter och årsredovisningar om inget annat anges.

Bildningsnämndens reviderade internbudget 2019-03-21

Nettokostnad Belopp tkr	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Nämnden	1 700	1 700	1 700	1 700
Gymnasieskola	603 861	611 138	633 211	654 726
Gymnasiesärskola	42 000	42 000	42 000	42 000
Vuxenutbildning	125 230	125 230	125 230	125 230
Utbildningsförvaltningen	8 890	8 890	8 890	8 890
Ofördelad pris- och lönejustering	16 233	24 013	25 237	26 088
Reserv för oförutsedda utgifter/medel att fördela under året	2 250	2 250	2 250	2 250
Summa nämndens internbudget	800 164	815 221	838 518	860 884
<i>varav intäkter</i>	<i>- 184 814</i>	<i>- 184 814</i>	<i>- 184 814</i>	<i>- 184 814</i>
<i>varav kostnader</i>	<i>984 978</i>	<i>1 000 035</i>	<i>1 023 332</i>	<i>1 045 698</i>
Budgetram enligt beslut i KF den 4 dec 2018	800 164	815 221	838 518	860 884

Bildningsnämndens internbudget 2018-10-26 § 137

Nettokostnad	Budget	Plan	Plan	Plan
Belopp tkr	2019	2020	2021	2022
Nämnden	1 700	1 700	1 700	1 700
Gymnasieskola	601 775	618 052	640 125	661 640
Gymnasiesärskola	42 000	42 000	42 000	42 000
Vuxenutbildning	125 230	125 230	125 230	125 230
Utbildningsförvaltningen	8 890	8 890	8 890	8 890
Ofördelad pris- och lönejustering	16 233	24 013	25 237	26 088
Reserv för oförutsedda utgifter/medel att fördela under	2 250	2 250	2 250	2 250
Summa nämndens internbudget	798 078	822 135	845 432	867 798
<i>varav intäkter</i>	<i>- 184 814</i>	<i>- 184 814</i>	<i>- 184 814</i>	<i>- 184 814</i>
<i>varav kostnader</i>	<i>982 892</i>	<i>1 006 949</i>	<i>1 030 246</i>	<i>1 052 612</i>
Budgetram enligt beslut i KF juni 2018 samt tekniska justeringar.	798 078	822 135	845 432	867 798

I samband med internbudgetarbetet under hösten 2018 gjorde bildningsnämnden omfördelningar inom ram för att finansiera satsningar som nämnden inte fått utökad ram för. Budgeten för gymnasiesärskolan förstärktes med 6 000 tkr, insatser för personal- och kompetensförsörjning förstärktes med 3 000 tkr och implementering av nytt elevsystem med 2 500 tkr. Bildningsnämndens balanserade statsbidrag för yrkesinriktad vuxenutbildning möjliggjorde dessa förstärkningar. År 2020 finns inte dessa medel.

Uppföljning och utvärdering

Sker i samband med delårsrapport 30 april, 31 augusti, oktoberuppföljning 31 oktober samt bokslut och verksamhetsberättelse.

Internkontrollplan

Nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde. Nämnderna ska upprätthålla en tillfredsställande intern kontroll d.v.s. de ska med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande mål uppnås:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer mm.

Det primära syftet med intern kontroll är att säkerställa att de av fullmäktige och nämnderna fastställda målen uppfylls. Intern kontroll är en del av ekonomi- och verksamhetsstyrningen och syftar till att påverka organisationens beslut och beteende i riktning mot önskat resultat, effektivitet och ekonomisk ställning. Bildningsnämnden antog i november 2019, § 168, nämndens internkontrollplan för år 2019. Nämndens interkontrollplan för år 2019 finns i bilaga 3.

**Information eller förhandling enligt lag (1976:580) om
medbestämmande i arbetslivet**

Information enligt MBL § 11 har getts 2019-02-26.

Förhandling enligt MBL § 11 har genomförts 2019-03-12.

Utbildningskontoret

Utbildningskontoret

Anne Hallberg

Åsa Ridne

Beslutet skickas till:
Kommunstyrelsen
Enhetschefer gymnasieskolan och
vuxenutbildningen
Ekonomer gymnasieskolan