



Uppföljning av bildningsnämndens internbudget och prognos för helår 2022 september

Förslag till bildningsnämndens beslut

1. Informationen noteras.

Ärende

Förvaltningens bedömning är att nämndens ekonomiska prognos för helåret är ett överskott på 16,6 mnkr. Av överskottet på 16,6 mnkr är 4,9 mnkr hänförligt till de kommunala enheterna och 11,7 mnkr avser nämndens anslagsdel.

I nämndens anslagsdel är det gymnasieskolan som prognostiserar ett överskott på 22,6 mnkr, medan gymnasiesärskolan prognosticerar ett underskott på 2,6 mnkr och vuxenutbildningen prognostiserar ett underskott på 5,5 mnkr.

Överskottet i gymnasieskolan har ökat med 9,4 mnkr jämfört med prognosen i delårsbokslutet. Prognosen i delårsbokslutet byggde på uppskattat elevantal för höstterminen, men är nu uppdaterat till verkligt antal antagna elever.

Elevantalet har ökat som tidigare prognostiserat, men med en viss förskjutning mot programval med lägre kostnad för nämnden, dvs. teoretiska program. Det innebär att den kostnadsökning som tidigare prognostiserats istället är en liten kostnadsminskning.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse Uppföljning av bildningsnämndens internbudget och prognos för helår 2022 september (okt -22)

BIN månadsrapport per den 30 september 2022 (okt -22)

Bakgrund

Delårsrapporter upprättas per den 31 mars, den 31 augusti och den 31 oktober. Rapporten per den 31 augusti utgör den lagreglerade delårsrapporten.

Från och med år 2020 görs årets första delårsrapport per den 31 mars istället för den 30 april som tidigare år. En tidigareläggning av årets första delårsrapport innebär ökade möjligheter för nämnden att vidta åtgärder vid befarade avvikelser. Utöver delårsrapporterna ska nämnderna även varje månad rapportera prognoser för det ekonomiska utfallet för helår på en övergripande nivå.

Samtliga nämnder ska löpande under året följa upp verksamhet, resultat och ekonomi. I kommunens delårsrapporter sammanställs uppföljningarna till en samlad rapport som behandlas av kommunstyrelsen. Den lagstadgade uppföljningen per den 31 augusti behandlas av kommunfullmäktige i november. Slutlig uppföljning av årets verksamhet görs efter årets slut i nämndernas verksamhetsberättelser samt kommunens årsredovisning.

Nämnder och enheter som uppvisar oplanerade underskott måste vidta åtgärder för att komma i ekonomisk balans. Om det redovisade eller befarade underskottet överstiger 1 procent av tilldelad budgetram/omsättning och om underskottet då uppgår till mer än minus 1 mnkr ska nämnden snarast redovisa en åtgärdsplan till kommunstyrelsen.

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

MBL-information eller förhandling är inte påkallad.

Utbildningsförvaltningen

Anders Jolby

Beslutet skickas till:
Klicka här för att ange text.