



Uppföljning av bildningsnämndens internbudget och prognos för helår 2022

Förslag till bildningsnämndens beslut

1. Informationen noteras.

Ärende

Förvaltningens bedömning är att nämndens ekonomiska prognos för helåret är ett överskott på 11,8 mnkr. Av överskottet på 11,8 mnkr kan 2,4 mnkr hänföras till de kommunala enheterna och 9,4 mnkr avser nämndens anslagsdel.

I nämndens anslagsdel är det gymnasieskolan som prognostiserar ett överskott på 19 mnkr, medan gymnasiesärskolan, vuxenutbildningen och förvaltningsdelen prognosticerar underskott.

I nämndens anslagsdel har gymnasiet ökat det prognosticerade överskottet med 2,6 mnkr jämfört med prognosen som lämnades i delårsbokslutet i oktober. Förändringen avser minskade kostnader för elevresor. Övriga verksamheter i nämndens anslagsdel lämnar oförändrad prognos.

De kommunala enheterna har ökat sitt prognosticerade överskott med 1,7 mnkr. Större delen av ökningen beror på högre externa intäkter än tidigare prognosticerat.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse – Uppföljning av bildningsnämndens internbudget och prognos för helår 2022
(dec -22)

BIN månadsrapport per den 30 november 2022 (dec-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 sammanställas 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.