



Uppföljning av bildningsnämndens internbudget och prognos för helår 2023 april

Förslag till bildningsnämndens beslut

1. Informationen noteras.

Ärende

Bildningsnämndens ekonomiska prognos för helåret är oförändrad jämfört med delårsrapporteringen per sista mars. Prognosen visar på ett underskott på 5 mnkr för att de kommunala enheterna sammantaget prognostiserar underskott. Framförallt beror det på att ett par enheter har ett för lågt elevunderlag på vissa program.

Det rådande läget med hög inflation drabbar dessutom verksamheterna då flera kostnader ökar mer än pris- och lönekomensation för 2023. På nämndnivå redovisas en budget i balans men med underskott i gymnasiesärskolan/anpassad gymnasieskola och motsvarande överskott i gymnasieskolan.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse – Uppföljning av bildningsnämndens internbudget och prognos för helår 2023 april (maj -23)

BIN månadsrapport per den 30 april 2023 (maj -23)

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

Robert Bredberg

Beslutet skickas till:
Alla enhetschefer gymnasium
Alla ekonomer UTB Gy