

## **Delårsrapport per den 31 oktober med prognos för helår 2023**

### **Förslag till bildningsnämndens beslut**

1. Delårsrapport per den 31 oktober med prognos för helår 2023 godkänns och överlämnas till kommunstyrelsen.

### **Ärende**

Delårsrapporten per den 31 oktober 2023 är en förenklad delårsrapport med fokus på avvikelser och deras påverkan på internbudget och verksamhet 2024. Helårsprognosen för hela bildningsnämndens ansvarsområde är ett överskott på 6,8 mnkr. Nämndens anslagsdel redovisar ett överskott på 9,7 mnkr och de kommunala enheterna redovisar ett underskott på 2,9 mnkr.

I nämndens anslagsdel redovisar gymnasiet ett överskott på 20 mnkr till följd av lägre andel elever på yrkesprogram under vårterminen 2023 samt fler inpendlande elever som bidragit med mer interkommunala intäkter än budgeterat. Anpassad gymnasieskola redovisar ett underskott på 12,2 mnkr till följd av ökat antal elever med stora behov.

De kommunala enheterna har fortsatt svårigheter att få ekonomin i balans, men underskottet har minskat jämfört med föregående prognos. Större delen av det prognostiserade underskottet hör till Birgittaskolan och beror främst på svårigheter att rekrytera tillräckligt elevunderlag.

En kommande utmaning inom verksamheten är kapaciteten inom den anpassade gymnasieskolan. En utredning behöver genomföras rörande olika aspekter kring den anpassade gymnasieskolan; främst nivån på elevsättningarna samt kommande lokalbehov. Vidare kommer ett arbete med implementering av ämnesbetygsreformen, kallad Gy25, genomföras under kommande år. Därutöver fortsätter utvecklingsarbetet gällande introduktionsprogrammen med syfte att öka måluppfyllelsen för dessa elever.

---

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse – Bildningsnämndens delårsrapport per den 31 oktober med prognos för helår 2023 (nov -23)

Bildningsnämndens delårsrapport per den 31 oktober med prognos för helår 2023 (nov -23)

## **Bakgrund**

Nämnderna ska fortlöpande följa upp och utvärdera verksamhet och ekonomi samt vidta erforderliga 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 31 mars, 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.

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

Information enligt MBL § 19 sker den 28 november 2023.

Utbildningsförvaltningen

Robert Bredberg

Beslutet skickas till:  
Kommunstyrelsen  
Alla enhetschefer gymnasium  
Alla ekonomer UTB Gy