

Handläggare
Maria Nordanberg
Förvaltningsekonom

Tjänsteskrivelse
2023-09-12

Diarienummer
UN-2023/188

Utbildningsnämnden

Verksamhetsberättelse och delårsbokslut för utbildningsnämnden per 31 augusti 2023

Förslag till beslut

1. Utbildningsnämnden godkänner verksamhetsberättelse och delårsbokslut för utbildningsnämnden.
2. Beslutet justeras omedelbart.
3. Beslutet anmäls till kommunstyrelsen, kommunfullmäktige och revisorer för kännedom.

Sammanfattning av ärendet

Delårsbokslutet per augusti 2023 för Utbildningsnämnden är ett överskott på 1 573 tkr för årets första åtta månader. Överskottet beror bl a på migrationsintäkter avseende 2022, elstöd avseende 2022, nytt statsbidrag avseende specialpedagogik för lärande och högre statsbidrag avseende 2022. Men det finns också högre kostnader än intäkter inom vissa verksamheter som t ex interna gymnasiet där eleverna går på dyrare program än beräknat.

Utbildningsnämndens helårsprognos för 2023 är ett underskott på 421 tkr. Behovsbudgeten för 2023 var 11 mkr högre än nämndbudgeten och efter en rad effektiviseringar och ökade intäkter i form av mer och nya statsbidrag är bedömningen att nämnden nästan har en ekonomi i balans vid årets slut. Det varierar dock mellan verksamheterna. Förskola prognostiseras få ett överskott om drygt 2 mkr pga migrationsintäkter avseende 2022, högre barnomsorgsintäkter samt att andelen yngre barn är lägre vilket innebär en totalt lägre utbetald barnpeng än väntat. Grundskola prognostiseras med underskott om drygt 3 mkr då de kommunala enheterna har gjort stora besparingar men där allt inte får effekt förrän 2024 och det finns under 2023 ingen finansiering för de rekryteringar som har gjorts av ytterligare en psykolog och skolsköterska utifrån det ökade behovet när kommunen har vuxit. Det prognostiseras också ett underskott i pengsystemet för grundskola då det ser ut att gå ut mer medel för kommunens elever utifrån den elevuppsättning som är jämfört med budget men det dämpas av migrationsintäkter avseende 2022, högre försäljningsintäkter och högre barnomsorgsintäkter. Anpassad grundskola bedöms få ett överskott om drygt 1,1 mkr pga lägre personalkostnader när personal har slutat men ny personal ännu inte är på plats samt intäkter i form av elstöd och lägre elkostnader. Interna gymnasiet prognostiseras med ett underskott om drygt 600 tkr pga minskat antal elever och där eleverna går på dyrare program än beräknat.

Bakgrund

Nämnden är ålagd att redovisa delårsbokslut samt årsprognos per augusti månad.

Ekonomisk konsekvensanalys

Se bilagd verksamhetsberättelse.

Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalys är gjord enligt checklista.

Underlag för beslut

Tjänsteutlåtande 2023-09-12

Verksamhetsberättelse och delårsbokslut för utbildningsnämnden per augusti 2023

Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktige
Akten

Tapio Liimatainen
Utbildningschef

Barnchecklista inför beslut

1. Påverkar beslutet barn?

Ja

Nej

Enligt FN är alla under 18 år
att betrakta som barn

Förklara oavsett svar.

Om, ja fortsätt med frågorna.

2. Hur har barns bästa beaktats?

3. Beskriv eventuella intressekonflikter.

4. Barn tillfrågas vid övergripande fleråriga planer/styrdokument. Har så skett?

Ja

Nej

Inte aktuellt. Beslutet rör inte övergripande flerårig plan/ flerårigt styrdokument

Om ja, förklara på vilket sätt barn varit delaktiga i beslutet, vilka åsikter barnen lyft fram samt hur dessa åsikter beaktats i beslutet. Om nej, förklara varför barn inte tillfrågats.