

Tjänsteutlåtande Nr: 2023–42

Utfärdat 2023-06-05

Diarienummer 0107/23

Handläggare

Malin Ung

Telefon:

E-post: malin.ung@educ.goteborg.se

Delårsrapport per maj

Förslag till beslut

I Utbildningsnämnden

Att godkänna månadsrapporten per maj.

Sammanfattning

Månadsrapporten per maj är årets fjärde uppföljning av nämndens ekonomiska situation. Genom delårsrapporten per mars och den extra månadsuppföljningen per april lämnade nämnden en prognos på -48 mnkr.

Under våren har förvaltningen tagit fram handlingsplaner för gymnasieskola, anpassad gymnasieskola och vuxenutbildning för att åtgärda obalansen. Till detta kommer nämndens beslut om anställningsstopp och kostnadsbesparande insatser inom utveckling, digitalisering och innovation. Åtgärderna börjar nu ge effekt och tillsammans med de beslut som fattats av kommunfullmäktige om höjning av nämndens kommunbidrag, föreslås nämnden nu lämna en prognos för året i nivå med budget.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Värt att notera är att nämndens ekonomi ur ett långsiktigt perspektiv, inte är i balans. Delar av det höjda kommunbidraget avser enbart 2023 och flera av de åtgärder som nämnd och förvaltning vidtagit bedöms inte vara långsiktigt hållbara.

Bedömning ur ekologisk dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bedömning ur social dimension

De åtgärder som vidtagits för en budget i balans riskerar att på kort sikt ha viss påverkan på kvaliteten i verksamheten. Skulle åtgärderna kvarstå under en längre tid kan konsekvenserna bli betydande inom såväl gymnasieverksamheten som inom den del av vuxenutbildningen som bedrivs i egen regi.

Samverkan

Förvaltningens samverkansgrupp 2023-06-12.

Bilagor

1. Extra månadsuppföljning maj 2023.

Ärendet

Utbildningsnämnden föreslås godkänna månadsrapporten per maj.

Beskrivning av ärendet

Månadsrapporten per maj är årets fjärde uppföljning av nämndens ekonomiska situation. Förvaltningen aviserade redan i samband med nämndens beslut om budget för 2023, de stora ekonomiska utmaningar som nämnden står inför och påbörjade också arbetet med handlingsplaner för en budget i balans. Handlingsplanerna var klara i samband med delårsrapporten per mars.

Genom delårsrapporten lämnade nämnden en prognos för året på -48 mnkr. Den negativa prognosen förklarades av att åtgärderna i handlingsplanerna enbart bedömdes få halvårseffekt. Nämnden har därefter beslutat om ytterligare åtgärder, bland annat anställningsstopp för tjänster över rektorsnivå samt kostnadsbesparande åtgärder inom utveckling, digitalisering och innovation. Vid nämndssammanträdet i maj återkom förvaltningen med kompletterande förslag på åtgärder för att hantera hela det prognostiserade underskottet inom såväl gymnasieskola som vuxenutbildning redan innevarande år.

Under våren har kommunfullmäktige beslutat om två kompletterande budgetar. Fullmäktiges beslut i mars innebar höjt kommunbidrag till utbildningsnämnden med totalt 34 mnkr för år 2023, där 5 mnkr avseende anpassad gymnasieskola är ramhöjande även åren framåt. Beslutet den 8 juni innebar ytterligare förstärkning av nämndens kommunbidrag med 35 mnkr för år 2023 och framåt.

Förvaltningens bedömning

Effekterna av förvaltningens åtgärder kopplat till handlingsplaner, anställningsstopp och kostnadsbesparande insatser inom utveckling, digitalisering och innovation, är nu synliga. Tillsammans med höjningen av kommunbidraget medför åtgärderna att nämnden genom månadsrapporten per maj, föreslås lämna en prognos för året i nivå med budget.

Prognosen är osäker och bygger på att arbetet med handlingsplanerna fortsätter med oförminskad styrka. Nämndens ekonomiska förutsättningar tydliggörs ytterligare när antagningen till gymnasiet för läsåret 23/24 är klar, men i dagsläget bedöms inte nämnden behöva fatta beslut om ytterligare åtgärder för en ekonomi i balans 2023.

Tomas Berndtsson
Förvaltningsdirektör

Malin Ung
Avdelningschef