

Tjänsteutlåtande Nr: 2023–58

Utfärdat 2023-11-07

Diarienummer 0107/23

Handläggare

Malin Ung

Telefon: 031-367 00 18

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

Månadsrapport oktober 2023

Förslag till beslut

I utbildningsnämnden:

Utbildningsnämnden beslutar att godkänna månadsrapporten per oktober.

Sammanfattning

Nämndens prognos från augusti med ett resultat för året i nivå med budget, kvarstår även efter oktober.

De åtgärder som förvaltning och nämnd vidtagit ger effekt och tillsammans med de beslut som fattats av kommunfullmäktige under året om höjning av nämndens kommunbidrag, bedöms nämnden leverera ett resultat i nivå med årets 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/bolaget 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 2023-11-13.

Bilagor

1. Extra månadsuppföljning oktober 2023.

Ärendet

Utbildningsnämnden föreslås godkänna månadsrapporten per oktober.

Beskrivning av ärendet

Förvaltningen aviserade 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 per mars 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 beslutade kommunfullmäktige 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/bolagets bedömning

Förvaltningens åtgärder kopplat till handlingsplaner, anställningsstopp och kostnadsbesparande insatser inom utveckling, digitalisering och innovation, har fått effekt. Tillsammans med höjningen av kommunbidraget medför åtgärderna att nämnden genom delårsrapporten per augusti lämnade en prognos i nivå med budget. En prognos som kvarstår efter oktober.

Under hösten har oförutsedda händelser påverkat nämndens ekonomi. Det handlar bland annat om lägre energipriser än beräknat och färre elever i fristående skolor än förväntat. Detta möjliggör något lägre restriktivitet gällande inköp av undervisningsmaterial och lärverktyg under årets sista månader, men prognosen är osäker.

Tomas Berndtsson

Malin Ung

Förvaltningsdirektör

Avdelningschef