



Tjänsteutlåtande Nr: 2023-49

Utfärdat 2023-08-29

Diarienummer 0107/23

Handläggare

Malin Ung

Telefon:

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

Delårsrapport augusti 2023

Förslag till beslut

I utbildningsnämnden

- Utbildningsnämnden beslutar att godkänna delårsrapporten per augusti 2023.
- Utbildningsnämnden beslutar att förklara de uppdrag från kommunfullmäktige som anges avslutade i delårsrapporten, som fullgjorda.
- Utbildningsnämnden beslutar att hemställa till kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att utbildningsnämnden får ta del av den kommuncentrala posten för att finansiera investeringsrelaterade driftskostnader, som för perioden april-juli 2023 uppgår till 177 tkr och på helår beräknas till 570 tkr.
- Utbildningsnämnden beslutar att hemställa till kommunstyrelsen att utbildningsnämnden få 9 126 tkr som den del av de kommuncentrala medel som avsattes i samband med budget 2023 för sommarlovskort.
- Utbildningsnämnden förklarar nämndens uppdrag, 2023-06-20 §120, att utifrån en ökad budgetram om 35 mnkr återkomma till nämnden med förslag på åtgärder för en budget i balans, som fullgjort.

Sammanfattning

Delårsrapporten per augusti är årets andra uppföljning av nämndens verksamhet och den femte avseende nämndens ekonomiska situation.

Verksamhet

Läsåret 2022/23 ökade andelen elever med gymnasieexamen, både på yrkesprogrammen och de högskoleförberedande programmen. Av de elever som gick i årskurs 3 läsåret 2022/23 tog 85 procent examen, en ökning från 84,6 procent föregående läsår. Närvaron har också ökat jämfört med föregående läsår och ligger nu på 81,8 procent. Analys av 2022/23 års resultat samt planering av insatser framåt pågår på skolenhets- och huvudmannanivå.

Ekonomi

Nämnd och förvaltning har sedan beslutet om budget för 2023 arbetat intensivt med åtgärder för en ekonomi i balans. Förvaltningen tog under vintern och våren fram handlingsplaner för gymnasieskola, anpassad gymnasieskola och vuxenutbildning. Till detta kom nämndens beslut om anställningsstopp och kostnadsbesparande insatser inom utveckling, digitalisering och innovation. Åtgärderna ger effekt och tillsammans med de beslut som fattades av kommunfullmäktige under våren om höjning av nämndens

kommunbidrag, lämnade nämnden en prognos i nivå med budget i den extra månadsuppföljningen per maj. En prognos som kvarstår i delårsrapporten per augusti.

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 2023-09-11.

Bilagor

1. Delårsrapport augusti 2023
2. Plan för strategisk kompetensförsörjning

Ärendet

Utbildningsnämnden föreslås godkänna delårsrapporten per augusti.

Beskrivning av ärendet

Delårsrapporten per augusti är årets andra uppföljning av nämndens verksamhet och den femte avseende 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 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.

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

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

Värt att notera är att nämndens nettokostnader var högre än förväntat i augusti och inför den extra månadsuppföljningen i september kommer förvaltningen särskilt fokusera på elevtalens förändring och dess påverkan på nämndens ekonomi. En prognos i nivå med årets budget förutsätter att arbetet med handlingsplanerna och övriga vidtagna åtgärder fortsätter med oförminskad styrka, men i dagsläget bedöms inte nämnden behöva fatta beslut om ytterligare åtgärder för en ekonomi i balans 2023.

Tomas Berndtsson

Malin Ung

Förvaltningsdirektör

Avdelningschef