



Kommunstyrelsen

Delårsrapport 2024 för Sydnärkes utbildningsförbund

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige godkänna delårsrapporten 2024 för Sydnärkes utbildningsförbund.

Ärendebeskrivning

Utbildningsförbundet har inkommit med ett delårsbokslut per 2024-08-31. Verksamheten har under flera år brottats med ekonomiska utmaningar och många effektiviseringsåtgärder har vidtagits i syfte att få en ekonomi i balans. Verksamhetens "egna" kostnader har minskat stadigt trots pris- och löneökningar, däremot så har kostnaden för köp av skolplats ökat, delvis till följd av ökade volymer men också på grund av prisökningar som inte förbundet råder över.

Förbundets resultat för perioden 2024-01-01 – 2024-08-31 uppgick till – 25 mkr.

Periodens resultat är en följd av den regleringspost, intäktsförstärkning som förbundet har budgeterat med för att få budgeten i balans men även en nedskrivning på drygt 10 mkr av den fordran på Migrationsverket som förbundet haft uppbokad. Prognosen på helår är ett underskott på -33 mnkr, vilket motsvarar den intäktsförstärkning som ligger i nuvarande budget och som har kommunicerats tidigare samt nedskrivningen av fordran på Migrationsverket.

Beredning

Ärendet har beretts av kommunens ekonomichef med förbundets delårsrapport som underlag.

Ärendet

Förbundet fick under december 2023 i uppdrag av förbundets direktion att senast 2027 ha en budget i balans. Detta har inneburit att ett effektiviseringsarbete avseende budget 2024 har påbörjats och i samband med detta har direktionen beslutat att tillsvidare stoppa intaget på estetiska och humanistiska programmet samt lägga ner yrkesutbildningen till väktare.

Finansiering

Det prognosticerade underskottet kommer att tynga kommunkoncernens resultat vid årsbokslutet. Då fördelningen av underskottet ska följa den nya fördelningsmodellen som förbundet beslutat om är det i dagsläget svårt att bedöma Askersunds kommuns del av underskottet.

Kommunledningsförvaltningen

Joakim Ljungqvist

Kommundirektör

Bo Lindström

Ekonomichef



Bilagor

Delårsrapport 2024 för Sydnärkes utbildningsförbund

Beslutet skickas till

Sydnärkes utbildningsförbund
Ekonomiavdelningen