

Dnr 14FNU/0103

Finansieringsnämnden för utbildning, 2014-10-23 § 40

Budgetprognos 3

Finansieringsnämnden för utbildning beslut

Nämnden godkänner förvaltningens förslag till budgetuppföljningsprognos 3 per september 2014 samt överlämnar den till kommunstyrelsen

Beslutsnivå

Finansieringsnämnden för utbildning.

Ärendebeskrivning

Utfallet för finansieringsnämnden för utbildnings totala budget per september visar ett överskott på 23,8 mnkr. Prognosen för helåret 2014 för nämnden totalt visar ett överskott på 12,1 mnkr. Prognosavvikelserna består av ett överskott på 3,7 mnkr för barnomsorg och förskola, ett överskott på 5,3 mnkr för grundskola och särskola samt ett överskott på 2,6 mnkr för gymnasie-, vuxenutbildning och SFI. Dessutom visar politisk ledning ett överskott på 0,5 mnkr. Budgetavvikelserna i prognosen förklaras huvudsakligen av volymavvikelser, alltså att utfallet för antal barn/elever avviker mot budgeterat antal.

Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse 2014-10-14

BUP 2 2014 Delårsrapport Finansieringsnämnden för utbildning

Proposition

Ordförande (FP) ställer proposition om nämnden beslutar enligt kontorets förslag och finner att nämnden beslutar enligt förslaget.

Protokollsanteckningar

S-gruppen lämnar följande protokollsanteckning:

”Vid dagens sammanträde presenterades budgetuppföljningsprognos (BUP) 3 för 2014. Enligt prognosen ökar överskottet än mer i jämförelse med BUP 2. Överskottet på årsbasis beräknas till 12,1 mnkr. Avvikelsen från budget förklaras i allt väsentligt med volymavvikelser. Hade kommunen varit ett företag så skulle den ständigt ökande vinsten varit något att glädjas åt. Nu är det inte så då kommunen är en organisation som är till för att ge medborgarna en bra service i för samhället viktiga hänseenden, god skolutbildning och en god omvårdnad om våra äldre är sådana för en kommun viktiga kärnområden. Därför har ett gott resultat en baksida, detta förutsatt att kommunens verksamheter inte är perfekta.

När det gäller skolan kan det konstateras att det mål som togs för Värmdös skolor redan 2009, att kommunen till 2014 ska bli bland de fem bästa skolkommunerna i länet, inte på långt när uppfyllts. Såväl lärartätheten som antalet behöriga lärare är dessutom bland de lägsta i riket. Det kan således konstateras att överskottet, helt eller delvis, kunnat användas på ett bättre



sätt än att bli så stort som möjligt, nämligen till att ge skolorna bättre resurser för att de ska kunna uppnå de mål som satts.

Kommunallagen föreskriver inte heller att en kommun varje år ska visa ett överskott utan detta är mer att se som en målsättning över en längre tid. En kommun kan således gå med ett lägre överskott, eller till och med ett underskott något år, förutsatt att andra år ger ett överskott över tiden. Vi socialdemokrater ifrågasätter således den stelbenta tolkning majoriteten gör av kommunallagens bestämmelser i nu berört hänseende, en inställning som även alltfler ekonomer delar vad avser den statliga ekonomin. Vid flera tillfällen har vi därför yrkat på att de prognostiserade överskotten ska tillföras skolorna för att en bättre måluppfyllelse ska kunna uppnås, tyvärr utan någon som helst förståelse från majoriteten.

Sammanfattningsvis är vi av den uppfattningen att Värmdös verksamheter inte är perfekta, där skolan är ett av de områden som har en mycket stor förbättringspotential. Vid sådant förhållande menar vi att överskottet eller delar av överskottet istället borde satsas på att förbättra skolorna så att kommunens här ovan nämnda mål uppfylls utan en onödigt stor försening.”