

Kommunstyrelsen

## Uppföljning av grundskolenämndens ekonomi i samband med delårsrapport 1 år 2024

### Förslag till beslut

Uppföljningen av grundskolenämndens ekonomi läggs till handlingarna.

### Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsen ska följa de frågor som kan inverka på kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Under år 2024 har kommunstyrelsen i uppdrag att följa grundskolenämndens ekonomi i samband med delårsrapport 1 och delårsrapport 2.

Grundskolenämndens förvaltningsledning informerar kommunstyrelsens arbetsutskott i samband med delårsrapport 1 om det ekonomiska utfallet och den ekonomiska helårsprognosen för år 2024.

Grundskolenämndens verksamhet finansieras dels av anslag dels av resursfördelning i form av skolpeng.

Inom den anslagsfinansierade delen återfinns verksamhet som avser samtliga elever som är skrivna i Eskilstuna kommun oavsett om eleverna återfinns inom kommunal eller fristående verksamhet.

Skolpengen avser de elever som finns i den kommunala grundskolans verksamhet. Skolpengen fördelas enligt en resursfördelningsmodell som är omedelbar och som ställer krav på effektiv omställning. Ökat antal elever genererar ökade intäkter och omvänt minskar intäkterna.

Grundskolenämnden ansvarar från och med 2024 även för ekonomi avseende grundskola hos annan huvudman. Det är dels fristående grundskolor i Eskilstuna, dels interkommunala ersättningar. Nämnden får interkommunala intäkter för elever som är folkbokförda i annan kommun och som går i våra kommunala skolor och nämnden betalar kostnader för elever som är folkbokförda i Eskilstuna men som går i skola hos annan kommun eller fristående utförare i annan kommun.

Det ekonomiska utfallet för delår 1 år 2024 uppvisar ett underskott jämfört med budget på 6,3 miljoner kronor. Prognosen för nämnden 2024 beräknas till ett totalt underskott om 55,5 miljoner kronor. Det prognostiserade underskottet beror

framförallt på högre personalkostnader än vad som är budgeterat, vilket beror på att den kommunala grundskolan står inför minskning av antal tjänster för att få en budget i balans och effekten av förändringen prognosticeras få effekt sent under hösten. Tilläggsbeloppet avviker negativt med 23,8 miljoner kronor.

Prognosen för skolpengsdelen är negativ med 28,4 miljoner kronor, anslagsdelen negativ med 27,1 miljoner kronor. För den anpassade grundskolan och utbildning som utförs av annan huvudman är prognosen i nivå med budget.

#### KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Tommy Malm  
Kommundirektör

Pia Järnkvist  
Ekonomidirektör

————  
Beslutet skickas till:  
Kommunrevisionen  
Grundskolenämnden