

Mottagare
Regionstyrelsen

Begäran om tilläggsanslag till barn- och utbildningsnämnden

Förslag till beslut i regionstyrelsen för beslut i regionfullmäktige

- Regionstyrelsen beslutar att avslå barn- och utbildningsnämndens äskande om tilläggsanslag på 3,4 mnkr.

Sammanfattning

Region Gotland har sedan många år tillbaka använt sig av resursfördelningsmodeller baserade på demografi för fördelning av budgetmedel till förskola, grundskola, gymnasieskola och äldreomsorg. I modellen för skola tas hänsyn till prognostiserade demografiska förändringar inför varje budgetår och utgår från förordningen om ”Offentliga bidrag på lika villkor”. Varje barn/elev genererar en viss budgettilldelning (grundbelopp – skolpeng). Budgettilldelningen för ett verksamhetsår beslutas i juni året innan och utgår från Region Gotlands senaste befolkningsprognos.

Barn- och utbildningsnämnden prognostiserar i den senaste delårsrapporten en negativ budgetavvikelse på 26 miljoner kronor för 2023. En av förklaringarna till detta är att den köpta verksamheten för fristående huvudman uppskattas få en negativ budgetavvikelse på grund av fler barn i förskola och fritidshem (förskola +29 barn, fritidshem +93 barn) än vad som uppskattades när budgeten beslutades. Totalt prognostiserar barn- och utbildningsnämnden att resursfördelningsmodellen får en avvikelse mot budget på 3,4 miljoner kronor för 2023.

Barn- och utbildningsnämnden äskar om tilläggsanslag på 3,4 miljoner kronor motsvarande prognosticerade underskottet i resursfördelningsmodellen.

Bedömning

Regionstyrelseförvaltningens bedömning är att äskandet bör avslås av flera anledningar.

Prognosen för Region Gotland 2023 pekar på ett underskott och därför måste kostnadsökningar, utöver beslutad budget, undvikas. Balanskravsresultatet prognostiseras till minus 88 miljoner kronor.

Ytterligare motivering till avslag finns i de regler som finns i Region Gotlands

policy för ekonomistyrning - beslutade i regionfullmäktige 2022-12-12 § 233:

7.3.2 Tilläggsanslag Driftbudget

Tilläggsanslag för befintlig verksamhet ska i princip inte förekomma. I undantagsfall kan nämnden begära tilläggsanslag. I ärendet ska framgå hur nämnden har prövat möjligheterna att inom ramen för nämndens totala verksamhet täcka avvikelsen. Väsentliga händelser av tillfällig karaktär som inte har kunnat förutses i budgetarbetet, kan motivera att tilläggsanslag medges. En förutsättning är att regionens ekonomi tillåter en utökning. Ett tilläggsanslag gäller alltid bara innevarande år. Vid beslut i nämnd om att disponera anslag ur det egna kapitalet ska tilläggsbudgetering ske i driftbudgeten.

Vidare vill regionstyrelseförvaltningen poängtera att resursfördelningsmodellen för förskola, grundskola och gymnasieskola tar hänsyn till volymförändringar inom området. Modellen används för att kunna fördela resurserna och den utgår från volymantagandena vid tillfället när budgeten läggs. Detta innebär att det inte kommer att finnas en exakthet i volymantagandet samt att det ibland blir en överskattning och således för hög budget och ibland en underskattning och då för låg budget. Budgeten för kommande år ökas eller minskas beroende på hur det faktiska utfallet blivit, detta för att nämnden inte ska dra med sig underskott eller överskott framåt.

Bedömning av konsekvenser i tvärperspektiv

1. Rättslig grund/rättsligt perspektiv

Ej aktuellt.

2. Ekonomiskt perspektiv

Bedömningen är att det inte finns utrymme i budgeten för 2023 för tilläggsanslag.

3. Barnperspektiv

Ej aktuellt.

4. Jämställdhetsperspektiv

Ej aktuellt.

5. Landsbygdssäkring/geografiskt perspektiv

Ej aktuellt.

6. Klimat och miljöperspektiv

Ej aktuellt.

Beslutsunderlag

Barn- och utbildningsnämnden 2023-09-14, § 73

Regionstyrelseförvaltningen

Stefan Hollmark
Regiondirektör

Ulrika Jansson
Ekonomidirektör

Skickas till

Barn- och utbildningsnämnden
Regionstyrelseförvaltningen avdelning ekonomi