

**Till kommunstyrelsen Storumans kommun**

**Till kommunstyrelsen i Vilhelmina kommun**

Ärende

Underrättelse om förväntat underskott      **20241022**

Utifrån delårsprognos per sista augusti, antagen av direktionen 20241016, redovisas ett förväntat underskott på -6914 tkr för Södra Lapplands gymnasieförbund för budgetåret 2024. Budget 2024 har tilldelats förbundet utifrån tidigare begärt belopp per elev.

Förbundsordning och konsortialavtal är under revidering, och tills de nya avtalen är antaga gäller följande:

Förbundsordningens paragraf 9 anger att:

*Om resultatet trots åtgärder förväntas bli negativt har direktionen att redovisa till medlemmarna orsaken till underskottet.*

*Medlemmarnas andel i förbundet tillgångar och skulder regleras i förhållande till vad man tillskjutit för att täcka kostnaderna.*

Delårsprognosen är översänd till medlemskommunerna och beskriver orsakerna till förväntat underskott. Antalet ungdomar som utgör grund för budgetbegäran 2024 var:

Storuman 178 ungdomar

Vilhelmina 224 ungdomar

Det innebär att underskottet enligt prognos förväntas fördelas enligt följande:

Storuman:  $6914/402 \cdot 178$  st = 3 061 tkr

Vilhelmina:  $6914/402 \cdot 224$  st = 3 852 tkr

Underskottet per ungdom blir ca 17 200 kr i förhållande till begärd budget.

(Med förbehåll för att de reviderade avtalen antas inför årsbokslut då underskottet istället ska fördelas utifrån elevantal vid utgång av budgetåret.)

Enligt uppdrag 20241022

Eva Flodin

Förbundschef

