

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd
Månadsuppföljning per september 2021
Förvaltningschef: Louise Furness
Nämndsordförande: Kenneth Netterström

Ekonomisk månadsuppföljning september 2021



Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Ekonomisk sammanfattning	4
3	Analys per verksamhetsområde	6
4	Antagande till helårsprognos.....	9
5	Statsbidrag.....	10

I Sammanfattning

Nämndens intäkter och kostnader är nästan uteslutande kopplade till volymer. Verksamhetens kostnader har korrigerats med 1,2 mnkr till följd av att volym och snittpeng med mera har ändrats. Intäkterna har korrigerats med 5 mnkr vilket beror på ändrade villkor gällande intäkter för Ungdomsmottagningen i samband med delat huvudmannaskap med Regionen från maj 2021 samt lägre intäkter för nyanlända och SFI mot budget.

2 Ekonomisk sammanfattning

2.1 Helårsprognos mot budget

Helår

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Helår			
	Budget 2021	Prognos 2021	Budgetavvikelse	Utfall 2020
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	0	0	0	0
Övriga intäkter	15 500	10 447	-5 053	15 796
Summa intäkter	15 500	10 447	-5 053	15 796
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-8 359	-8 459	-100	-8 041
Lokalkostnader	-741	-741	0	-803
Kapitalkostnader	0	0	0	0
Köp av verksamhet	-244 093	-242 790	1 303	-234 952
Övriga kostnader	-3 346	-3 346	0	-3 643
Summa kostnader	-256 540	-255 337	1 203	-247 438
Verksamhetens nettokostnad	-241 040	-244 890	-3 850	-231 642

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden prognostiserar helår ett underskott om ca 3,9 mnkr mot budget. Prognosen är fördelad på ca 5,1 mnkr i underskott på intäktssidan och 1,2 mnkr i överskott på kostnadssidan.

Underskottet på intäktssidan beror främst på grund av lägre bidrag för Ungdomsmottagningen i samband med delade huvudmannskapet med Regionen, lägre bidrag för nyanlända i gymnasiet och SFI mot budget.

På kostnadssidan har nämnden främst lägre kostnader i samband med det delade huvudmannskapet för Ungdomsmottagningen (motsvarande de lägre intäkterna) samt inom gymnasiesärskola på grund av lägre volymer. Överskottet dämpas något av de ökade kostnaderna för särskilt stöd i gymnasieskola. Mer information finns under varje verksamhetsområde i avsnitt 3.

2.2 Periodens utfall mot budget

Aktuell period

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Utfall perioden			
	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse	Ack utfall föregående år
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	0	0	0	0
Övriga intäkter	11 661	7 689	-3 972	15 707
Summa intäkter	11 661	7 689	-3 972	15 707
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-6 258	-5 680	578	-6 108
Lokalkostnader	-556	-477	79	-547
Kapitalkostnader	0	0	0	0
Köp av verksamhet	-183 320	-182 884	435	-175 160
Övriga kostnader	-2 510	-2 259	251	-2 714
Summa kostnader	-192 644	-191 301	1 343	-184 529
Verksamhetens nettokostnad	-180 984	-183 612	-2 628	-168 821

Nämndens utfall per september visar på ett underskott om ca 2,6 mkr mot periodens budget. Resultatet är fördelat på ca 4 mkr i underskott på intäktssidan och 1,3 mkr i överskott på kostnadssidan.

Underskottet på intäktssidan beror främst på grund av lägre bidrag för Ungdomsmottagningen i samband med delade huvudmannskapet med Regionen, lägre bidrag för nyanlända i gymnasiet och SFI mot budget.

På kostnadssidan har nämnden främst lägre kostnader i samband med det delade huvudmannskapet för Ungdomsmottagningen (motsvarande de lägre intäkterna) samt inom gymnasiesärskola på grund av lägre volymer. Överskottet dämpas något av de ökade kostnaderna för särskilt stöd i gymnasieskola. Mer information finns under varje verksamhetsområde i avsnitt 3.

3 Analys per verksamhetsområde

3.1 Verksamhetsområden

Gemensamma kostnader:

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden har haft fem sammanträden fram till september. Nämnden visar ett överskott mot budget till följd av inställd strategidag. Prognosen visar ingen avvikelse mot budget.

Staben visar överskott i utfall på grund av temporär sjukfrånvaro men ligger kvar på budget i helårsprognos.

Projektet Mia vidare fortlöper inom det kommunala aktivitetsansvaret (KAA). Verksamheten har 100 tkr högre intäkter än budget och även motsvarande högre personalkostnader tack vare projektet där verksamheten kan fakturera en viss del av personalkostnaden och på så sätt använda något fler timmar än budgeterat. Totalt visar KAA inga avvikelser från budget varken i utfall eller helårsprognos 2021.

Ungdomsmottagningen visar ett underskott i utfallet som beror på en personalkostnad i samband med övergången till Region Stockholm. Avvikelsen kommer att justeras i årsbokslutet. I övrigt prognostiseras fortsatt lägre intäkter från Regionen mot budget på 1,9 mnkr och ökade Priomedel på 300 tkr mer än budget, samt motsvarande lägre kostnader, det vill säga inga avvikelser mot budget på helheten.

Gymnasieverksamhet:

Andelen ungdomar som väljer att studera på gymnasiet är högre än det varit på flera år. Högst nyttjandegrad ser vi under 2020, troligen som följd av pandemin. Även 2021 har en hög nyttjandegrad men volymer prognostiseras något lägre för höstterminen nu per september än vid tidigare avstämningar och landar helår i princip på budget. Höjd har tagits i prognos för att något fler elever ska börja under terminen. Kostnader för gymnasiet prognostiseras nu ligga på budget medan intäkterna för nyanlända landar på ca -2,8 mnkr mot budget.

Utfall för särskilt stöd i gymnasieskola visar ett underskott mot budget på 870 tkr i och med ökade volymer både mot budget och tidigare år. Prognos helår är ett underskott på 2,7 mnkr.

Ersättning för modersmålsundervisning har haft en minskad volym mot budget vt21. Utbetalning för ht21 sker under november och prognos kan komma att ändras efter avstämning av volymer här, troligen till ett ökat överskott. Prognos helår ligger tills vidare kvar på 150 tkr i överskott.

Vuxenutbildning:

Vuxenutbildningen redovisar ett underskott på totalt 500 tkr per september där

största underskottet är inom SFI i samband med lägre intäkter än budget. Helårsprognosen uppdateras med ett underskott om ca 1,5 mnkr som följd av lägre intäkter för SFI än budgeterat.

Gymnasiesärskola:

Under vårterminen 2021 fanns i snitt 25 elever inom gymnasiesärskolan och det prognostiseras gå 20 elever under höstterminen 2021. Det är en minskning med ca 3 elever jämfört med budget på helår. Utfallet per september visar ett överskott på 1,1 mnkr beroende på den lägre volymen. För helåret förväntas utfallet ligga kvar på ett överskott om ca 3 mnkr i samband med den lägre volymen under höstterminen.

Helår

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Helår			
	Budget 2021	Prognos 2021	Budgetavvi- kelse	Utfall 2020
Nämnd	-868	-868	0	-818
Stab	-3 080	-3 080	0	-3 033
Kommunala aktivitetsansvaret	-2 023	-2 023	0	-1 823
Ungdomsmottagningen	-2 642	-2 642	0	-2 838
Total gemensamma kostnader	-8 613	-8 613	0	-8 512
Gymnasium				
Gymnasieverksamhet	-200 028	-202 828	-2 800	-194 463
Stöd i gymnasieskola	-4 868	-7 568	-2 700	-4 377
Modersmål i gymnasiet	-743	-593	150	-506
Total gymnasium	-205 639	-210 989	-5 350	-199 346
Gymnasiesärskola				
Gymnasiesärskola	-12 701	-9 701	3 000	-12 778
Vuxenutbildning				
Adm & ledn för myndighetsutövn	-2 200	-2 200	0	-2 107
Grundläggande vuxenutbildning	-2 200	-2 200	0	-2 688
Gymnasial vuxenutbildning	-6 200	-6 200	0	-2 936
Svenska för invandrare	-2 280	-3 780	-1 500	-2 069
Total vuxenutbildning	-12 880	-14 380	-1 500	-9 799
Särvux				
Särvux	-1 207	-1 207	0	-1 207
Verksamhetens nettokostnader	-241 040	-244 890	-3 850	-231 642

Aktuell period

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Aktuell period			
	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse	Ack. utfall f.g år
Nämnd	-634	-555	79	-670
Stab	-2 310	-2 084	226	-2 205
Kommunala aktivitetsansvaret	-1 517	-1 513	4	-1 278
Ungdomsmottagningen	-1 988	-2 170	-182	-2 138
Total gemensamma kostnader	-6 450	-6 322	127	-6 292
Gymnasium				
Gymnasieverksamhet	-149 590	-152 257	-2 667	-138 589
Stöd i gymnasieskola	-3 651	-4 524	-873	-2 901
Modersmål i gymnasiet	-371	-219	152	-557
Total gymnasium	-153 612	-157 000	-3 388	-142 047
Gymnasiesärskola	-9 655	-8 526	1 129	-9 966
Vuxenutbildning				
Adm & ledn för myndighetsutövn	-1 677	-1 682	-6	-1 677
Grundläggande vuxenutbildning	-1 650	-1 693	-43	-1 785
Gymnasial vuxenutbildning	-5 325	-4 964	361	-3 825
Svenska för invandrare	-1 710	-2 519	-809	-2 325
Total vuxenutbildning	-10 362	-10 859	-498	-9 612
Särvux	-905	-905	0	-905
Verksamhetens nettokostnader	-180 984	-183 612	-2 628	-168 821

4 Antagande till helårsprognos

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens helårsprognos visar fortsatt på underskott mot totala budgeterade nettokostnader med underskott från intäktsidan och ett lägre överskott på kostnadssidan. Antaganden som är gjorda för prognosen:

- Faktiskt utfall per september.
- Prognoser gällande bidrag, volymförändring och snittkostnad för program- och stödpeng inom de olika verksamheterna oktober till och med december.
- Viss höjd har tagits för eventuella sena ansökningar inom särskilt stöd.
- Skolmiljarden kommer att betalas ut till enheterna under oktober och redovisas i månadsavstämning per oktober då även prognosjustering kommer att göras mellan kostnadsslagen "övriga intäkter" (bidraget) och "köp av verksamhet" (utbetalad extra peng), totalt blir det alltså ingen skillnad i resultatet.
- Modersmål för ht21 betalas ut först i november och här kan prognosjustering förekomma efter avstämning av volym.
- Nya ekonomiska förutsättningar utifrån övergången av den medicinska personalen inom Ungdomsmottagningen till Regionen sedan maj 2021.
- Gymnasiesärskola ligger kvar på tidigare prognos helår men volymerna kommer att säkerställas ytterligare under oktober månad och prognos kan komma att justeras därefter.

5 Statsbidrag

Typ av bidrag	Källa	Utfall 2020	Budget 2020	Budget 2021	Utfall/beviljat 2021	Prognos 2021	Budget 2022
Priomedel	Region Sthlm	400	400	700	1 033	1 033	0
Insatser för unga som varken arbetar eller studerar	Myndigheten för ungdoms- och civillsamhällesfrågor (MUCF)	18	165	0	75	100	0
Ungdomscoach	Europeiska Socialfonden (ESF)	0	185	0	0	0	0
Statsbidrag för papperslösa	Skolverket	63	250	300	60	60	60
Statsbidrag för asylsökande	Migrationsverket	400	700	550	200	200	200
Statsbidrag ej folkbokförda	Skolverket	81	0	100	123	123	100
Summa:		962	1 700	1 650	1 491	1 516	360