

Gymnasie- och vuxenut- bildningsnämnden

Ekonomisk månadsupp- följning mars 2021

Ordförande: Kenneth Netterström

Förvaltningschef: Louise Furness



I Sammanfattning

Nämndens intäkter och kostnader är i stort sett uteslutande kopplade till volymer. I budget 2021 har flera korrigeringar gjorts för att budgetramarna bättre ska överensstämma med faktiska volymer. Andelen invånare i kommunen i åldern 16-19 år som går på gymnasiet ökade under 2020 jämfört med tidigare år. Även andel av elever som behöver särskilt stöd har ökat och ser ut att fortsätta öka även under 2021.

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	15 500	0	17 908
Summa intäkter	15 500	15 500	0	17 908
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-8 359	-8 359	0	-8 202
Lokalkostnader	-741	-741	0	-563
Kapitalkostnader	0	0	0	0
Köp av verksamhet	-244 093	-246 093	-2 000	-222 849
Övriga kostnader	-3 346	-3 346	0	-3 073
Summa kostnader	-256 540	-258 540	-2 000	-234 686
Verksamhetens nettokostnad	-241 040	-243 040	-2 000	-216 778

Helårsprognosen för 2021 visar på ett underskott om 2 mnkr. Vilket beror på de fortsatt höga volymerna inom gymnasiet samt ökat behov av stöd i gymnasiet. Andelen ungdomar som väljer att studera på gymnasiet är högre än det varit på många år. Budgeterade nivåer ligger över budgeterade nivåer och förväntas ligga kvar på samma höga nivå året ut. Inom gymnasiesärskolan förväntas ett överskott dels på grund av något lägre genomsnittsansättning mot budgeterad nivå men även till följd av att fler elever i de högre ersättningsnivåerna kommer sluta till höstterminen vilket innebär att prognosen för helåret ligger på ett överskott om 3 mnkr för gymnasiesärskola.

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	3 844	2 745	-1 098	2 938

Summa intäkter	3 844	2 745	-1 098	2 938
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-2 095	-2 005	90	-1 264
Lokalkostnader	-185	-181	5	-276
Kapitalkostnader	0	0	0	0
Köp av verksamhet	-61 641	-61 725	-85	-38 955
Övriga kostnader	-848	-880	-33	-491
Summa kostnader	-64 768	-64 791	-23	-40 986
Verksamhetens nettokostnad	-60 925	-62 046	-1 121	-38 048

Nämnden redovisar ett sammantaget utfall för perioden om 62 mnkr vilket är en avvikelse mot periodens budget om 1,1 mnkr. Underskottet fördelar sig om ett underskott på intäktssidan motsvarande 1,1 mnkr och beror delvis på att statsbidrag ännu inte inkommit. På kostnadssidan är utfallet i nivå med periodens budget.

3 Analys per verksamhetsområde

3.1 Verksamhetsområden

Helår

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Helår			
	Budget 2021	Prognos 2021	Budgetavvi- kelse	Utfall 2020
Nämnd	-868	-868	0	-891
Stab	-3 080	-3 080	0	-2 633
Kommunala aktivitetsansvaret	-2 023	-2 023	0	-1 290
Ungdomsmottagningen	-2 642	-2 642	0	-2 863
Total gemensamma kostnader	-8 613	-8 613	0	-7 678
Gymnasium				
Gymnasieverksamhet	-200 028	-202 828	-2 800	-177 593
Stöd i gymnasieskola	-4 868	-7 068	-2 200	-3 635
Modersmål i gymnasiet	-743	-743	0	-713
Total gymnasium	-205 639	-210 639	-5 000	-181 942
Gymnasiesärskola	-12 701	-9 701	3 000	-14 412
Vuxenutbildning				
Adm & ledn för myndighetsutövn	-2 200	-2 200	0	-2 095
Grundläggande vuxenutbildning	-2 200	-2 200	0	-2 261
Gymnasial vuxenutbildning	-6 200	-6 200	0	-3 998
Svenska för invandrare	-2 280	-2 280	0	-2 996
Total vuxenutbildning	-12 880	-12 880	0	-11 351
Särvux	-1 207	-1 207	0	-1 396
Verksamhetens nettokostnader	-241 040	-243 040	-2 000	-216 778

Aktuell period

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Aktuell period			
	Periodbud- get	Utfall peri- oden	Budgetavvi- kelse	Ack. utfall f.g år
Nämnd	-216	-205	11	-152
Stab	-770	-699	71	-485

Kommunala aktivitetsansvaret	-506	-507	-1	-468
Ungdomsmottagningen	-678	-711	-33	-137
Total gemensamma kostnader	-2 169	-2 122	48	-1 242
Gymnasium				
Gymnasieverksamhet	-50 401	-51 259	-858	-31 331
Stöd i gymnasieskola	-1 217	-848	369	-651
Modersmål i gymnasiet	0	-22	-22	-111
Total gymnasium	-51 618	-52 129	-511	-32 093
Gymnasiesärskola	-3 311	-3 014	298	-2 309
Vuxenutbildning				
Adm & ledn för myndighetsutövning	-630	-1 085	-456	-440
Grundläggande vuxenutbildning	-550	-484	66	-397
Gymnasial vuxenutbildning	-1 775	-1 893	-118	-850
Svenska för invandrare	-570	-1 018	-448	-517
Total vuxenutbildning	-3 525	-4 480	-955	-2 203
Särvux	-302	-302	0	-201
Verksamhetens nettokostnader	-60 925	-62 046	-1 121	-38 048

4 Antagande till helårsprognos

Underskott befaras främst inom gymnasiet dels på grund av fortsatt höga volymer samt att stöd i gymnasiet ökar. Inom gymnasiesärskolan förväntas ett överskott till följd av att flera av de elever som slutar till hösten har haft ersättning enligt de högsta nivåerna och de elever som är kända i dagsläget och är på väg till gymnasiet inte har lika höga ersättningsnivåer. Övergången av den medicinska personalen inom Ungdomsmottagningen till Regionen kommer innebära att såväl intäkter som kostnader försvinner från och med den 1 maj. Beroende på avtalets utformning och de extra satsningar som gjorts i kommunen finns även här en risk för ett mindre överskott i samband med övergången. Sammantaget så redovisar nämnden på helåret ett underskott om 2 mnkr mot budget, med ett underskott på gymnasieverksamheten till följd av ökade volymer och ökade stödinsatser samt ett överskott inom gymnasiesärskolan till följd av minskad omfattning till hösten.

5 Statsbidrag

Typ av bidrag	Källa	Utfall 2020	Budget 2020	Budget 2021	Utfall/beviljat 2021	Prognos 2021
Priomedel	Region Sthlm	400	400	0	1 033	1 033
Insatser för unga som varken arbetar eller studerar	MUCF	87				
Ungdomscoach	ESF	185				
Statsbidrag för papperslösa	Skolverket	63	250	60		60
Statsbidrag asylsökande	Migrationsverket	400	700	200		200
Statsbidrag ej folkbokförda	Skolverket			100		100
Summa:		1 135	1 350	360	1 033	1 393