

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd

Ordförande: Kenneth Netterström

Förvaltningschef: Louise Furness

Ekonomisk månadsuppföljning juni



I Sammanfattning

Nämndens intäkter och kostnader är i stort sett uteslutande kopplade till volymer. Inför budget 2021 har flera korrigeringar gjorts för att budgetramarna bättre ska överensstämja 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.

I.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	13 000	-2 500	15 796
Summa intäkter	15 500	13 000	-2 500	15 796
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-8 359	-8 359	0	-8 041
Lokalkostnader	-741	-741	0	-803
Kapitalkostnader	0	0	0	0
Köp av verksamhet	-244 093	-244 793	-700	-234 952
Övriga kostnader	-3 346	-3 346	0	-3 643
Summa kostnader	-256 540	-257 240	-700	-247 438
Verksamhetens nettokostnad	-241 040	-244 240	-3 200	-231 642

Helårsprognosen för 2021 visar på ett underskott om 3,2 mnkr vilket beror på de fortsatt höga volymerna inom gymnasiet och vuxenutbildning samt ökat behov av stöd i gymnasiet. Andelen ungdomar som väljer att studera på gymnasiet är högre än det varit på många år. Volymerna 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 genomsnittersättning mot budgeterad nivå men även till följd av att fler elever i de högre ersättningsnivåerna kommer att sluta till höstterminen vilket innebär att prognosen för helåret ligger på ett överskott om 3 mnkr för gymnasiesärskola. Inom vuxenutbildningen prognostiseras ett underskott om 1,2 mnkr till följd av ökade volymer inom främst gymnasial vuxenutbildning.

I.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	7 900	5 236	-2 664	7 778
Summa intäkter	7 900	5 236	-2 664	7 778
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-4 164	-3 793	370	-3 733
Lokalkostnader	-371	-393	-22	-472
Kapitalkostnader	0	0	0	0
Köp av verksamhet	-122 812	-123 941	-1 129	-117 412
Övriga kostnader	-1 687	-1 458	229	-1 751
Summa kostnader	-129 033	-129 584	-552	-123 368
Verksamhetens nettokostnad	-121 133	-124 348	-3 215	-115 590

Nämnden redovisar ett sammantaget utfall för perioden om 124,3 mnkr vilket är en avvikelse mot periodens budget om 3,2 mnkr. Underskottet fördelar sig om ett underskott på intäktssidan motsvarande 2,6 mnkr och beror delvis på att statsbidrag ännu inte inkommit. På kostnadssidan finns ett underskott om 0,5 mnkr till följd av ökade volymer.

2 Analys per verksamhetsområde

2.1 Verksamhetsområden

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	-7 068	-2 200	-4 377
Modersmål i gymnasiet	-743	-743	0	-506
Total gymnasium	-205 639	-210 639	-5 000	-199 346
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	-7 400	-1 200	-2 936
Svenska för invandrare	-2 280	-2 280	0	-2 069
Total vuxenutbildning	-12 880	-14 080	-1 200	-9 799
Särvux	-1 207	-1 207	0	-1 207
Verksamhetens nettokostnader	-241 040	-244 240	-3 200	-231 642

Aktuell period

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Aktuell period			
	Periodbud- get	Utfall peri- oden	Budgetavvi- kelse	Ack. utfall f.g år
Nämnd	-418	-418	0	-387
Stab	-1 540	-1 406	134	-1 587

Kommunala aktivitetsansvaret	-1 011	-964	47	-809
Ungdomsmottagningen	-1 335	-1 326	9	-1 125
Total gemensamma kostnader	-4 304	-4 114	190	-3 907
Gymnasium				
Gymnasieverksamhet	-99 845	-101 725	-1 880	-93 508
Stöd i gymnasieskola	-2 434	-3 091	-657	-2 007
Modersmål i gymnasiet	-371	-219	152	-363
Total gymnasium	-102 650	-105 035	-2 385	-95 878
Gymnasiesärskola	-6 632	-6 026	606	-6 573
Vuxenutbildning				
Adm & ledn för myndighetsutövn	-1 153	-1 140	13	-1 607
Grundläggande vuxenutbildning	-1 100	-1 197	-97	-1 540
Gymnasial vuxenutbildning	-3 550	-4 541	-991	-4 517
Svenska för invandrare	-1 140	-1 692	-552	-965
Total vuxenutbildning	-6 943	-8 569	-1 626	-8 628
Särvux	-604	-603	0	-603
Verksamhetens nettokostnader	-121 133	-124 348	-3 215	-115 590

3 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 fluktuationer mellan läsaren på individnivå avseende 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 kommer det eventuellt bli ett mindre överskott i samband med övergången. Det första kvartalet visar på ökade volymer inom vuxenutbildning, volymerna prognostiseras att ligga kvar på fortsatt höga nivåer och ett underskott om 1,2 mnkr redovisas för helåret. Sammantaget så redovisar nämnden på helåret ett underskott om 3,2 mnkr mot budget, med ett underskott på gymnasieverksamheten till följd av ökade volymer och ökade stödsatser samt ett överskott inom gymnasiesärskolan till följd av minskad omfattning till hösten.

4 Volymer till helårsprognos

Elevstatistik per verksamhet inkl. nyanlända (belopp i tkr)	Budget 2021	Utfall per juni	Prognos 2021	Budget- avvikelse	Utfall 2020
Volymer enligt befolkningsprognos <i>Antal invånare i åldern 16-19</i>	2 633	2 684	2 684	51	2 558
Nyttjandegrad					
Gymnasium 16- 18 år	77,2%	74,9%	76,0%	-1,1%	78,9%
Gymnasiesär	0,9%	0,9%	0,8%	-0,1%	1,1%
Modersmål	3,2%	2,9%	2,9%	-0,3%	3,3%
Volym					
Gymnasium	2 032	2 010	2 041	9	2 017
Gymnasiesär	25	25	22,5	-2,5	27
Modersmål	85	78	78	-7	84