

2024-04-11
Mimmi Bertilsson
+4641362204
mimmi.bertilsson@eslov.se

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

Tjänsteskrivelse; Vårprognos 2024

Förslag till beslut

- Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden antar Vårprognos 2024 och översänder den till kommunstyrelsen

Ärendebeskrivning

Enligt kommunens ekonomiska styrprinciper ska varje nämnd upprätta en vårprognos avseende verksamhetens ekonomiska utfall till och med mars samt en helårsprognos.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, Vårprognos 2024
Rapport- Vårprognos 2024 Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden
Bilaga 1, Drift och investeringsredovisning vårprognos 2024 GoV

Beredning

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden uppvisar ett överskott om 2,8 mnkr för det första kvartalet. Överskottet beror främst på att övriga kostnader, det vill säga förbrukningskostnader är lägre än budgeterat för perioden. Det saknas kostnader såsom leasingkostnader för datorer i gymnasiet, kostnader för kommunens gemensamma IT- system och kostnader för kurser hos andra anordnare inom vuxenutbildning.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens helårsprognos för år 2024 är ett underskott om 3,0 mnkr. Underskottet beror på att gymnasieskolan har för stor personalbemanning i förhållande till antalet elever. Arbetet med åtgärder är påbörjade och den förväntad ekonomiska effekt för år 2024 förväntas bli 1 mnkr.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Jörgen Larsson
Förvaltningschef

Mimmi Bertilsson
Controller

Bilaga 1, Drift- och investeringsredovisning vårprognos 2024, GoV

Driftredovisning (mnkr)

	Budget	Utfall	Budget	Prognos	Avvikelse
	2024-03	2024-03	2024	2024	2024
Intäkter	20,9	20,5	76,4	73,4	-3,0
Personalkostnader	-34,7	-34,0	-144,7	-148,7	-4,0
Övriga kostnader	-51,7	-49,5	-203,5	-199,5	4,0
Kapitalkostnader	-0,7	-0,3	-2,7	-2,7	0,0
Driftnetto	-66,2	-63,4	-274,5	-277,5	-3,0

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)

	Budget	Utfall	Budget	Prognos	Avvikelse
	2024-03	2024-03	2024	2024	2024
Politisk verksamhet	-0,2	-0,1	-0,6	-0,6	0,0
Gymnasieskola	-50,1	-48,2	-195,2	-199,2	-4,0
Anpassad gymnasieskola	-3,5	-3,4	-13,9	-13,9	0,0
Vuxenutbildning	-5,6	-4,2	-34,4	-34,4	0,0
Arbetsmarknadsenheten	-5,3	-6,6	-24,7	-24,7	0,0
Övrig kommungemensam verksamhet	-1,5	-0,9	-5,7	-4,7	1,0
Summa	-66,2	-63,4	-274,5	-277,5	-3,0

Investeringsredovisning (mnkr)

Projekt	Projekt-	Investerings-	Redovisat	Budget	Prognos	Avvikelse
	nummer	ram enligt Kf	t.o.m. 2024-03	2024	2024	2024
Inventarier gymnasiet	96003		-1,1	-3,0	-3,0	0,0
Summa		0,0	-1,1	-3,0	-3,0	0,0

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

Ordförande:	Tony Ekblad
Förvaltningschef:	Jörgen Larsson
Budgetavvikelse, prognos (mnkr)	-3,0 mnkr

Händelser av väsentlig betydelse

Arbetet med ÅtagandepLANen, som har målsättningen att minska antal personer som uppbär ekonomiskt bistånd och öka graden av egen försörjning, pågår. Arbetet sker i ett nära samarbete mellan Arbetsmarknadsenheten, Enheten för ekonomiskt bistånd, Vuxenutbildningen och gymnasieorganisationen.

Vuxenutbildningen inom MalmöLundRegionen har ingått ett samverkansavtal gällande yrkesutbildningar vilket kan påverka möjligheter för både utbildningsanordnare och Eslövsbor till större möjligheter.

Första sökandet till gymnasieskolan till hösten 2024, visar på ett minskat antal sökande till Carl Engström gymnasiet. Det är preliminära siffror så antalet kan komma att ändras.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

UTFALL PER 30 APRIL

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden uppvisar ett överskott om 2,8 mnkr för det första kvartalet. Överskottet beror främst på att övriga kostnader, det vill säga förbrukningskostnader är lägre än budgeterat för perioden. Det saknas kostnader såsom leasingkostnader för datorer i gymnasiet, kostnader för kommunens gemensamma IT-system och kostnader för kurser hos andra anordnare inom vuxenutbildning.

För perioden saknas även intäkter, till exempel intern ersättning från kommunstyrelsen för insatsanställningar.

Enligt en preliminär prognos av antalet elever kommer gymnasieskolan ha färre elever än vad budget tilldelats för, detta bidrar en del till periodens överskott. En definitiv avstämning av antalet elever görs i september.

På verksamhetsnivå återfinns överskottet på gymnasieskolan, vilket främst beror på högre intäkter i form av statsbidrag och försäljning av skolplatser till andra kommuner. Kapitalkostnaderna är lägre, vilket beror på att alla investeringar inte är genomförda för året än.

Anpassad gymnasieskola uppvisar en budget i balans för perioden.

Vuxenutbildningen visar ett överskott om 1,3 mnkr, vilket främst beror på att övriga kostnader är lägre än budgeterat, men även att det saknas kostnader för perioden. Till exempel kostnader för kurser hos andra anordnare.

Arbetsmarknadsenheten visar ett underskott om 1,3 mnkr, vilket beror på att en del bidrag saknas från Arbetsförmedlingen samt intern ersättning från kommunstyrelsen för insatsanställningar.

HELÅRSPROGNOS

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens helårsprognos för år 2024 är ett underskott om 3,0 mnkr.

Verksamheten, gymnasieskola prognostiserar ett underskott om 4 mnkr, vilket främst beror på att man har för stor personalbemanning i förhållande till antalet elever. Arbetet med åtgärder är påbörjade och den förväntad ekonomiska effekt för år 2024 förväntas bli 1 mnkr.

Förvaltningsövergripande verksamhet prognostiserar ett överskott om 1 mnkr, vilket beror på att reserven inte kommer nyttjas.

För de övriga verksamheterna prognostiseras en budget i balans för helåret.

OMFLYTTNING AV MEDEL – RAPPORT TILL KOMMUNSTYRELSEN

Ingen omflyttning är aktuell.

PROGNOS AV INVESTERINGARNA

Nämndens anslag för investeringar kommer användas under året. Större delen är avsatt till fortsatt upprustning av undervisningslokalerna. En mindre del är avsatt för uppstart av ny verksamhet inom Arbetsmarknadsenheten.