

2019 05 03

## Ekonomisk uppföljning per mars 2019 för GVN

### Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-MARS			
	Budget 2019	Prognos 2019	Budget- avvikelse	Utfall 2018	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	Förbrukat av helårsbudget %
<b>Verksamhetens intäkter</b>								
Avgifter	0	0	0	0	0	0	0	0%
Övriga intäkter	20 100	20 100	0	20 000	5 025	4 142	-883	21%
<b>Summa intäkter</b>	<b>20 100</b>	<b>20 100</b>	<b>0</b>	<b>20 000</b>	<b>5 025</b>	<b>4 142</b>	<b>-883</b>	<b>21%</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>								
Personalkostnader	-4 600	-4 600	0	-4 000	-2 031	-2 416	-385	53%
Lokalkostnader	-500	-500	0	-450	-159	-217	-58	43%
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0	0	0%
Köp av verksamhet	-223 400	-223 400	0	-210 622	-54 902	-54 995	-93	25%
Övriga kostnader	-1 700	-1 700	0	-1 500	-458	-582	-124	34%
<b>Summa kostnader</b>	<b>-230 200</b>	<b>-230 200</b>	<b>0</b>	<b>-216 572</b>	<b>-57 550</b>	<b>-58 210</b>	<b>-660</b>	<b>25%</b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-210 100</b>	<b>-210 100</b>	<b>0</b>	<b>-196 572</b>	<b>-52 525</b>	<b>-54 068</b>	<b>-1 543</b>	<b>26%</b>

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-MARS			
	Budget 2019	Prognos 2019	Budget- avvikelse	Utfall 2018	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	Förbrukat av helårsbudget %
Nämnd	-900	-900	0	0	-225	-303	-78	34%
Stab	-2 650	-2 650	0	-2 885	-663	-985	-322	37%
Kommunala aktivitetsansvaret	-1 500	-1 500	0	-1 108	-375	-630	-255	42%
Ungdomsmottagningen	-2 850	-2 850	0	-2 751	-711	-334	377	12%
<i><u>Gymnasium</u></i>								
Gymnasieverksamhet	-169 300	-169 300	0	-156 513	-42 441	-42 675	-233	25%
Stöd i gymnasieskola	-3 590	-3 590	0	-4 251	-948	-1 006	-58	28%
Modersmål i gymnasiet	-730	-730	0	-745	-183	-256	-73	35%
Avgifter Kommunförbundet gymnasiet	-450	-450	0	0	0	0	0	0%
<i><u>Gymnasiesärskola</u></i>								
Gymnasiesärskola	-14 070	-14 070	0	-14 930	-3 377	-3 858	-480	27%
<i><u>Vuxenutbildning</u></i>								
Adm & ledn för myndighetsutövning	-1 820	-1 820	0	0	0	0	0	0%
Grundläggande vuxenutbildning	-1 610	-1 610	0	-2 334	-855	-938	-83	58%
Gymnasial vuxel- och påbyggnad	-6 050	-6 050	0	-5 957	-1 512	-1 353	158	22%
Svenska för invandrare	-3 540	-3 540	0	-3 716	-885	-1 163	-278	33%
Särnux	-1 040	-1 040	0	-1 382	-349	0	349	0%
<i><u>Nyanlända</u></i>								
Gymnasium (asylsökande)	0	0	0	0	0	0	0	0%
Gymnasium (PUT, TUT)	0	0	0	0	0	1 108	1 108	0%
Språkintrödnad och SFI	0	0	0	0	0	-1 675	-1 675	0%
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-210 100</b>	<b>-210 100</b>	<b>0</b>	<b>-196 572</b>	<b>-52 525</b>	<b>-54 068</b>	<b>-1 543</b>	<b>26%</b>

### Periodens avvikelse

Nämndens nettokostnader för perioden jan – mars 2019 uppgick till 54,1 mnkr vilket utgör 26 procent av årsbudget. Det finns en budgetavvikelse på 1,5 mnkr, där ca 900 tkr kommer ifrån lägre intäkter som huvudsakligen beror på att ansökan till

migrationsverket inte är bokfört ännu (upplupen intäkt bokförs från och med april) och ca 200 tkr för personalkostnader PC som gäller FGN (korrigeras i april). Övriga avvikelser beror på volymer i gymnasium, vuxenutbildning samt nyanlända.

Vid månadsuppföljning per april kommer förvaltningen att analysera och följa upp avvikelser jämfört med budget 2019 med en särskild koppling med volymer inom olika verksamhetsområden.

När det gäller flyktingverksamhet ska både kostnader och intäkter för två typer av verksamheter (asylsökande som finansieras av Migrationsverket och personer med PUT/TUT som finansieras av schablonbidrag via socialförvaltningen) särredovisas, se nedan tabell. I tabellen ovan framgår endast bidrag från socialförvaltningen per mars månad.

### Periodens volymer

Volymer för vuxenutbildningen är högre än budgeterat för SFI medan volymen är lägre än budgeterat för gymnasial. Överskottet här tar ut underskottet något kostnadsmässigt.

Volymer (antal)	Budget 2019	Antal mars 2019	Prognos HT 2019	Prognos genomsnitt för året	Avvikelse mot budget
<u>Gymnasieskola</u>					
Gymnasieskola	1 720	1 730		1 720	0
				0	0
<u>Nyanlända</u>					
Asylsökande (gym)	39	21		39	0
PUT/TUT (gym)*	41	41		41	0
<b>Nyanlända totalt</b>	<b>80</b>	<b>62</b>	<b>0</b>	<b>80</b>	<b>0</b>

\* varav 28 st enl nya gymnasielagen

41 st angivet som antal mars PUT/TUT är estimerat enligt budget

### Sammanfattning volymprognos

I dagsläget bedöms prognosen ligga i linje med budget, men det finns behov att analysera volymer inom vissa områden.

Volymer för bl a särgymnasium, Komvux, modersmål samt språkintröduktion ska utvecklas inför nästkommande månadsuppföljning.