

Diarienummer: xxx



Huddinge

Förstärkt månadsrapport per april 2024

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden



Innehållsförteckning

Sammanfattning	3
Ekonomi.....	3
Resultaträkning.....	4
Drift per verksamhet	4
Särskilda satsningar	6
Extern finansiering.....	6
Investeringar.....	7
Väsentliga personalförhållanden.....	7

Bilagor

Bilaga 1: Bilaga 1 Verksamhetsstatistik april 2024

Sammanfattning

Ekonomi

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens budgetram för 2024 är 831 miljoner kronor, att jämföra med föregående års budget om 819 miljoner kronor.

Delårsbokslutet visar på en positiv avvikelse med 8,4 miljoner kronor och för helåret prognostiseras ett utfall på 806 miljoner kronor, vilket motsvarar en positiv avvikelse mot budgetramen på 25 miljoner kronor.

Rapporten bedöms presentera ett utfall som är i stort rättvisande.

Effektivitetsarbete

Ett arbete pågår med att anpassa organisationen inom verksamhetsområdet arbete och försörjning till minskad efterfrågan. Därutöver förväntas även att utvecklade samordning och effektivare processer ska komma att möjliggöra ytterligare kostnadseffektivisering.

Inom gymnasieskolan genomförs ett organisatoriskt omställningsarbete samt en förberedelse för omlokalisering av Sjödalsgymnasiet. Ett utvecklingsarbete utifrån strukturprogrammet för gymnasieskolan är påbörjat.

Personal

Antalet anställda har totalt minskat med 9,1 procent jämfört med samma månad 2023.

Sjukfrånvaron rullande 12 månader (R12) är 4,6 procent vilket motsvarar en ökning med 0,2 procentenheter från samma period föregående år.

Ekonomi

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens årsbudget är 831 miljoner kronor, att jämföra med föregående års budget om 819 miljoner kronor.

Föreliggande rapport visar på en positiv avvikelse om cirka 8,4 miljoner kronor efter årets fyra första månader. Utfallet bedöms vara i stort rättvisande.

Prognosen för helåret är 806 miljoner kronor, en positiv avvikelse om cirka 25 miljoner kronor.

Avvikelsen består primärt av kompensation för höjda hyror, vilka redan inryms inom ersättningsmodellen för gymnasieregionen. Kommunens omställning till centraliserade HR-funktioner samt den förbättrade ekonomin i den egna gymnasieverksamheten bidrar också till överskottet. Därutöver härleds den positiva avvikelsen av kostnadsanpassningar med bakgrund av lägre volymer inom arbete och försörjning.

Utfallet föregående år var 789 miljoner kronor. Den totala ökningen, 14 miljoner kronor, motsvarar en kostnadsökning om cirka 1,7 procent.

Prognosen baseras på utfallet, hittills kända förändringar av personal, lokaler och externa intäkter. För osäkra poster, till exempel utbetalt ekonomiskt bistånd, löner inom Huddingejobb med mera, har beloppen från budgeten behållits. Avseende feriepraktikanter har prognosen behövt justeras utifrån högre sociala avgifter för ungdomar, effekten av detta är ca 3,5 mnkr

Utbetalt ekonomiskt bistånd ligger något under budget vilket bygger på utfallet under slutet på föregående år justerat med höjningen av riksnormen. Relativt hela föregående år är utfallet hittills lägre vilket beror på färre hushåll, men även lägre belopp per hushåll.

Alla unga i gymnasieålder bedöms behöva en gymnasieplats och antalet elever baseras på befolkningsprognosen. Kostnaderna för de olika gymnasieprogrammen varierar. Ersättningen för studieförberedande program är generellt lägre än exempelvis introduktions- och yrkesprogram.

Inom den anpassade gymnasieskola bedöms volymen utifrån befintliga elever och blivande elever som är inskrivna i anpassad grundskola. In- och utflytt kan påverka utfallet.

Inom verksamhetsområdet arbete och försörjning är volymerna svåra att påverka varför utgångspunkten i budgetering är att föregående års volymer gäller och prognoserna anpassas under året. Det enda undantaget är feriepraktik där volymen, antalet ungdomar som bereds sysselsättning, är ett resultat av ambitionsnivån.

Inom den kommunala vuxenutbildningen är volymerna till stor del beroende av den ekonomiska utvecklingen. Hög arbetslöshet ger ett ökat söktryck, även detta är svårt att förutse och påverka.

Inom flyktningmottagningen är volymerna och kostnaderna svåra att påverka på den kommunala nivån och det styrs i mycket hög grad av den nationella migrationspolitiken, vilken har förändrats under senare år.

Regelmässigt ersätter staten kommunerna för kostnader som uppstår till följd av nationell politik varför flyktningmottagande inte behöver medföra stora ekonomiska nettokostnader för en kommun.

Extern finansiering består primärt av eleversättningar från andra kommuner inom gymnasieskola och vuxenutbildning. På motsvarande sätt köper Huddinge kommun utbildningsplatser från andra huvudmän. Därutöver erhåller nämndens verksamheter extern finansiering från olika myndigheter utifrån målgrupperna; Skolverket, Migrationsverket och Arbetsförmedlingen.

Resultaträkning

Resultaträkning, tkr

Resultaträkning	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-apr	Utfall jan-apr	Avvikelse jan-apr	Utfall jan-apr föregående år
Verksamhetens intäkter	555 387	557 568	2 180	187 750	188 887	1 137	194 123
Personal	-396 493	-377 514	18 979	-129 412	-121 773	7 640	-126 638
Lokaler	-105 602	-104 882	720	-37 520	-36 890	629	-32 302
Bidrag kostnader	-57 133	-57 380	247	-19 063	-19 014	48	-21 016
Köp av verksamhet	-493 964	-494 074	-111	-164 588	-167 692	-3 104	-155 462
Övrigt	-332 953	-329 856	3 097	-114 982	-112 973	2 009	-118 079
Verksamhetens kostnader	-1 386 144	-1 363 706	22 438	-465 565	-458 343	7 222	-453 498
Årets resultat	-830 757	-806 138	24 619	-277 815	-269 456	8 359	-259 375

Resultaträkningen ovan är uppställd enligt Huddinge kommuns modell, som används även i årsredovisning, delårsrapportering och verksamhetsplanering. Speciellt för nämnden är att den interna resursfördelningen till nämndens egna gymnasieskolor syns både som intäkt (när den kommer till skolorna) och som köp av verksamhet (när det betalas ut från nämnden). Denna post utgör 258 miljoner kronor av årsbudgeten.

Verksamhetens intäkter prognosticeras till 557 miljoner kronor, ett litet överskott relativt budget. Avvikelsen förklaras av något högre intäkter i form av bidrag. Överskottet är mindre än 0,5 procent.

Kostnader för personal, utbetalda bidrag och övrigt är i balans med budget och lägre än föregående år, trots inflation. Detta beror på färre anställda och lägre kostnader för utbetalda bidrag. I takt med minskad volym inom arbete och försörjning har även verksamhetens interna kostnader kunnat minska.

Arbetet med gymnasieskolans strukturprogram innebär lägre personalkostnader än tidigare.

Merparten av den avsatta budgetreserven har av praktiska skäl budgeterats som personalkostnader. Då budgetreserven inte bedöms nyttjas blir överskottet extra stort avseende denna kostnadspost.

Drift per verksamhet

Driftsredovisning per verksamhet, tkr

Verksamhet	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-apr	Utfall jan-apr	Avvikelse jan-apr	Utfall jan-apr föregående år
100 -Nämnd- & styrelseverksamhet	-919	-526	393	-308	-150	157	-231
450 -Gymnasieskola	-594 946	-577 701	17 244	-202 467	-195 054	7 413	-189 762
453 -Anpassad gymnasieskola	-32 228	-31 932	296	-10 917	-10 052	864	-9 331
470 -Grundläggande vuxenutbildning	-20 031	-18 975	1 055	-6 410	-6 343	67	-7 446

472 -Gymnasial vuxenutb/påbyggn.utb	-31 017	-31 551	-535	-10 492	-15 821	-5 328	-12 200
474 -Komvux som anpassad utbildning	-1 576	-1 356	220	-526	-396	130	-175
476 -Svenska för invandrare (SFI)	-14 843	-14 627	216	-4 797	-4 434	363	-1 656
571 -Övriga insatser till vuxna	-2 484	-2 143	341	-873	-759	113	-542
575 -Ekonomiskt bistånd	-89 126	-84 698	4 428	-29 513	-28 196	1 317	-29 719
600 -Flyktingmottagande	-7 112	-6 629	483	-2 225	-1 442	783	477
610 - Arbetsmarknadsåtgärder	-35 996	-35 519	477	-9 288	-6 624	2 664	-8 787
920 -Gemensamma verksamheter	-475	-475	0	0	-185	-185	0
Årets resultat	-830 753	-806 132	24 618	-277 816	-269 456	8 358	-259 372

Tabellen ovan visar att nästan samtliga verksamheter har kostnader i nivå med eller under budget. Undantaget är de verksamheter inom vuxenutbildningen som har stora volymer av köp och försäljning av verksamhet. Dessa uppvisar ett underskott till följd av eftersläpande intäktsredovisning, vilket bör korrigeras under kommande månader.

Kostnadsutvecklingen relativt motsvarande perioder föregående två år visar på att kostnaderna totalt ökar i ungefär samma takt som föregående år, däremot med tydliga variationer mellan de olika kostnadsslagen.

Verksamhet3	Utfall ack-2 år	Utfall ack-1 år	Utfall ack 2024-04
Grupp	-254 641	-259 375	-269 456
100 -Nämnd- & styrelseverksamhet	-380	-231	-150
450 -Gymnasieskola	-176 080	-189 762	-195 054
453 -Anpassad gymnasieskola	-8 007	-9 331	-10 052
470 -Grundläggande vuxenutbildning	-6 601	-7 446	-6 343
472 -Gymnasial vuxenutb/påbyggn.utb	-11 268	-12 200	-15 821
474 -Komvux som anpassad utbildning	-273	-175	-396
476 -Svenska för invandrare (SFI)	-4 256	-1 656	-4 434
571 -Övriga insatser till vuxna		-542	-759
575 -Ekonomiskt bistånd	-33 652	-29 719	-28 196
600 -Flyktingmottagande	-5 717	477	-1 442
610 -Arbetsmarknadsåtgärder	-8 405	-8 787	-6 624
920 -Gemensamma verksamheter	0	0	-185

Gymnasieskola och anpassad gymnasieskola har på två år ökat sina kostnader med cirka 11,8 procent, varav 3 procent under senaste året. Detta motsvaras av framför allt högre volymer i anpassad gymnasieskola där även individuella behov skapar en merkostnad utöver volymerna. Kostnadsutvecklingen har alltså tydligt bromsat in mellan 2023 och 2024.

Vuxenutbildningen (inklusive SFI) har fått ökade kostnader under det senaste året vilka beror på en eftersläpning i den ekonomiska ersättningen. På årsbasis bedöms kostnaderna öka i takt med inflationen, utöver SFI där kostnaderna bedöms minska till följd av lägre volymer.

Ekonomiskt bistånd fortsätter att minska sina kostnader, både till följd av lägre utbetalt bistånd och av lägre verksamhetskostnader. Antalet berörda hushåll sjunker likaså. I år är avvikelserna relativt budget begränsad då förändrad riksnorm slagit igenom fullt ut. Detta medför att personalkostnader utgör en större del av kostnadsminskningen det senaste året.

Flyktingmottagande har kraftigt minskat sina kostnader över tid men även minskade kostnader för personal har bidragit. Även intäkterna har minskat till följd av minskade volymer vilket då har medfört att nettokostnaderna i stort är i nivå med budget.

Arbetsmarknadsåtgärder har minskat sina kostnader med cirka 25 procent över två år. Förklaringen är lägre volymer vilket kunnat motsvaras av lägre kostnader. Till förändringen bidrar också högre bidrag än budgeterat, vilket hänförs till verksamhet från 2023.

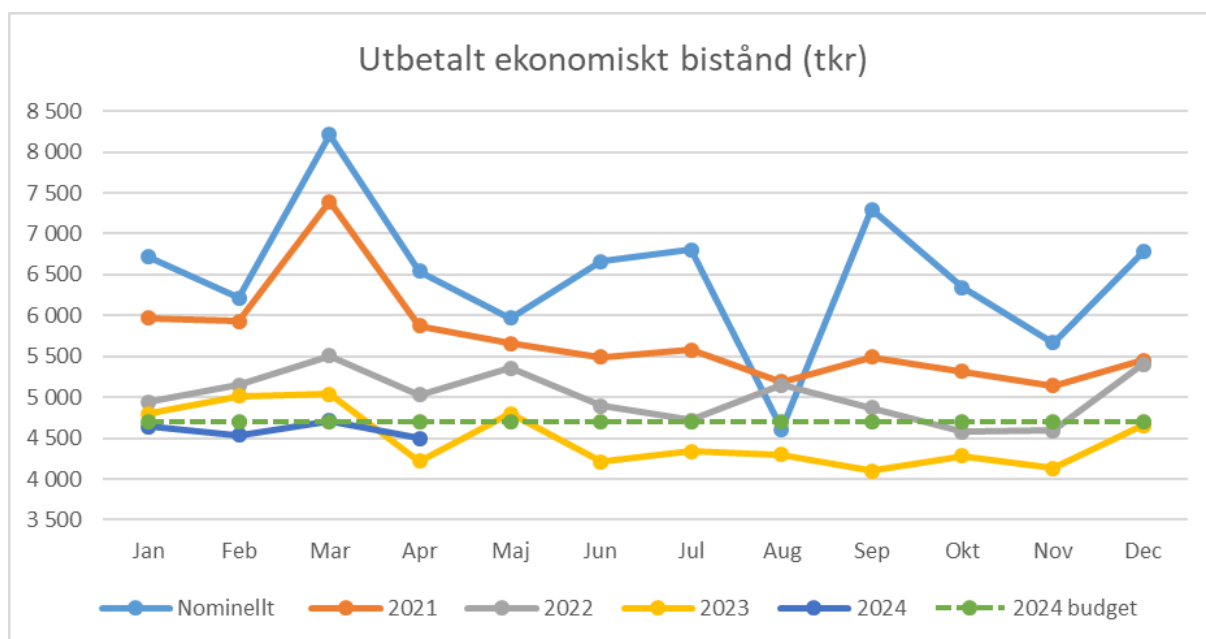
Ett flertal faktorer medför risker i relation till årets prognosticerade ekonomiska utfall:

- **Antalet elever i gymnasieskolorna.** Här är de olika skolenheternas söktryck särskilda osäkerheter.
- **Utbetalt ekonomiskt bistånd.** Nivån är fortsatt låg och har varit fallande en längre tid. Fortsatt stigande inflation har utvecklats till en mindre risk, medan den stigande arbetslösheten är en påtaglig risk. För april månad är den utbetalda nivån något under budget.
- **Kostnader för att verkställa organisationsförändringar inom gymnasieverksamheten.** Kommande förändringar kan leda till personalkostnader som inte motsvaras av elevintäkter

Särskilt om utvecklingen av ekonomiskt bistånd

Diagrammet nedan visar det utbetalda ekonomiska biståndet per månad sedan januari 2020. Diagrammet visar dels en kontinuerlig minskning, dels att efterfrågan blivit jämnare från 2022.

I december 2023 trädde höjningen av riksnormen på ungefär 9 procent i kraft varvid utbetalningarna ökade, för att sedan minska i januari 2024 till samma nivå som gällde i januari 2023. Minskningen har sedan fortsatt och utfallet för april månad ligger tydlig under budget



Särskilda satsningar

Nämnden genomför ingen särskild satsning.

Extern finansiering

Extern finansiering, tkr

Sökt bidrag	Ansökt 2024	Erhållet 2024	Budgeterat 2024	Nämndmål
Skolverket	8 000	8 000	30 000	Alla elever utvecklar sina kunskaper för en trygg och lyckad skolgång
Migrationsverket	N/A	7 400	20 000	Fler Huddingebor får rätt insats och når egen försörjning
Arbetsförmedlingen	N/A	3 000	8 000	Fler Huddingebor får rätt insats och når egen försörjning
Övrigt	12 000	12 000	10 000	Långsiktig ekonomisk hållbarhet
Summa	20 000	30 400	68 000	

Relativt tidigare år har de estimerade bidragen från Migrationsverket minskat betydligt till följd av minskade

volymer. Detta är till största delen medel som fördelas genom en schablonmetod och som nämnden inte aktivt behöver söka.

Även för bidragen från Arbetsförmedlingen gäller det att de följer de individer som är föremål för Huddingejobb eller andra arbetsmarknadsåtgärder.

Ovan beskrivna externa finansiering motsvarar cirka 8,2 procent av nämndens totala budgetram.

Investeringar

Nämndens investeringar

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden avser inte att genomföra några investeringar under 2024. Nämndens verksamheter nyttjar anläggningstillgångar i form av lokaler som hyrs. Inventarier avskrivs direkt. Behov av nya fordon bedöms kunna tillgodoses primärt genom leasing.

I samband med etableringen av Campus Huddinge kan vissa inventarier behöva anskaffas, vilka därmed kan utgöra investeringar. Specifika poster kommer, när de konkretiserats, att beskrivas i kommande rapporter.

Väsentliga personalförhållanden

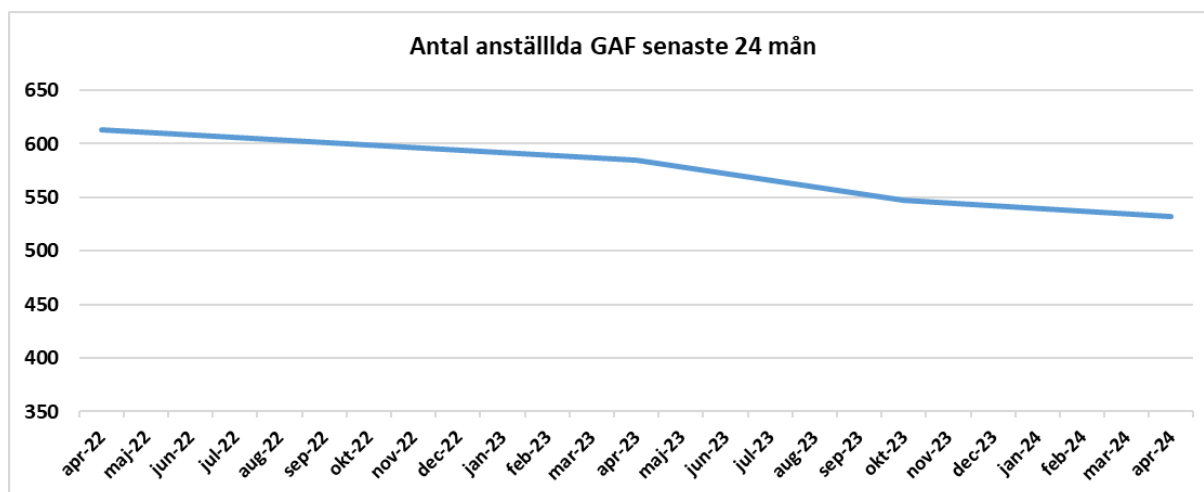
Antal anställda

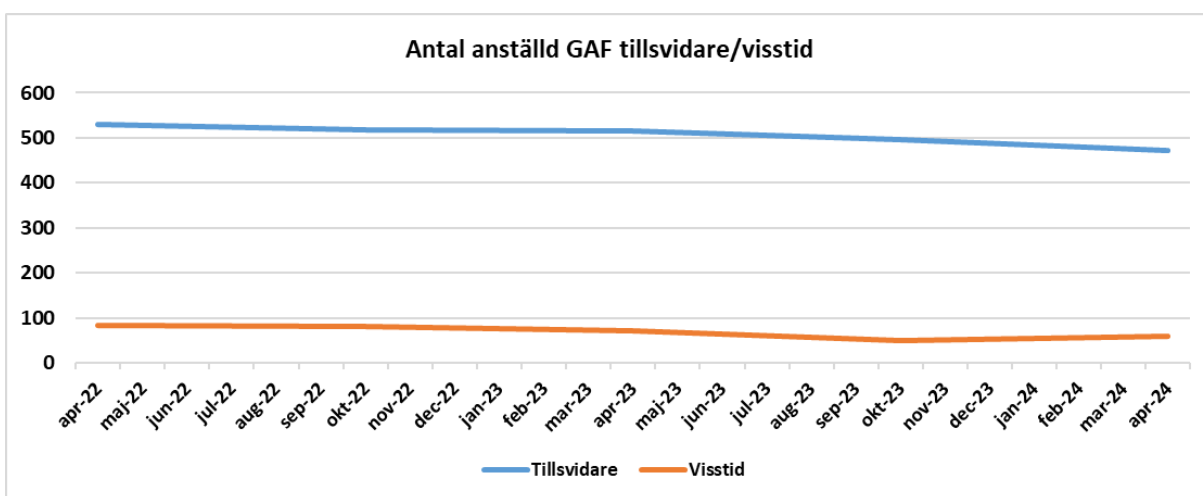
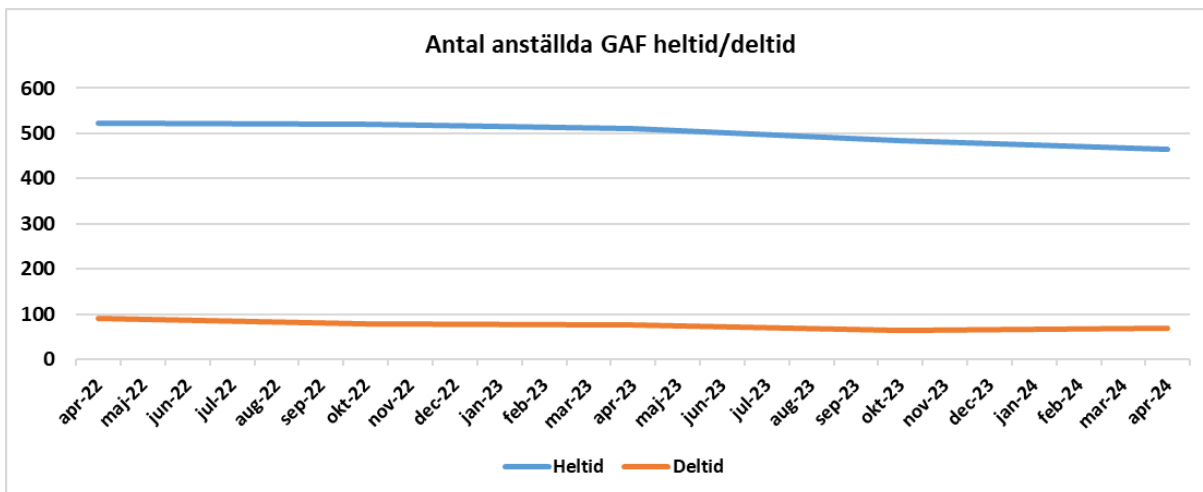
GAF	April 2023	April 2024	Skillnad
Antal anställda	585	532	-53

Antalet anställda är 53 personer färre jämfört med samma månad 2023, vilket motsvarar 9,1 procent av det totala antalet anställda.

Sedan årsskiftet 2023/2024 har antalet anställda minskat med sju personer, men några av dessa vakanser kommer att behöva ersättas varför den aktuella siffran på 532 anställda inte ska läsas som ett nytt personalläge per april 2024.

Det pågående omställningsarbetet inom gymnasieverksamheten med anledning av det ändrade programutbudet på Själdalsgymnasiet samt en organisationsanpassning till minskad efterfrågan inom verksamhetsområdet arbete och försörjning, medför att antalet anställda kommer att minska ytterligare under 2024. Eftersom budgeten utgår från antalet anställda i oktober varje år och inte tar hänsyn till planerade förändringar i personalantal, till exempel vid anpassning eller effektivisering, är den mindre lämplig för jämförelser med läget ett år tidigare under pågående budgetår.

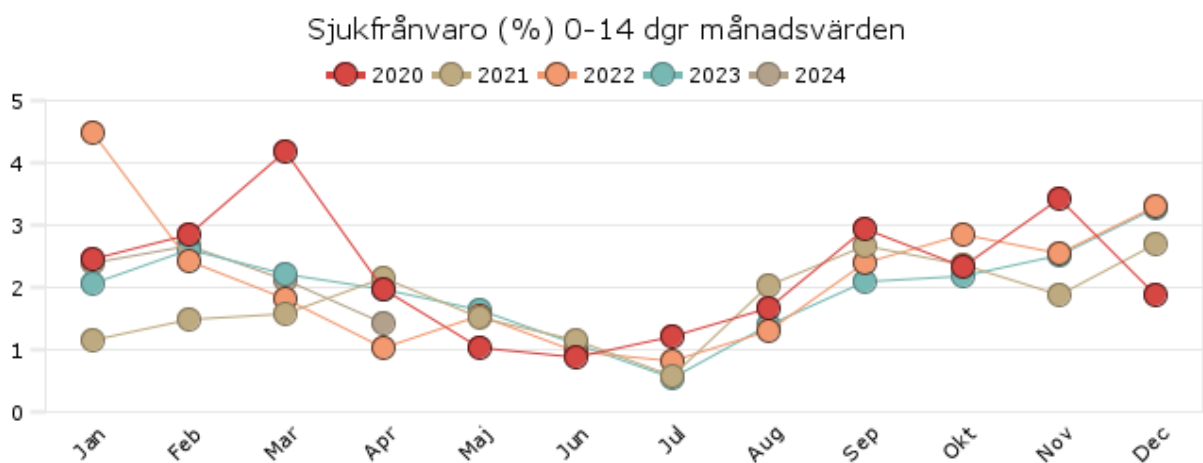
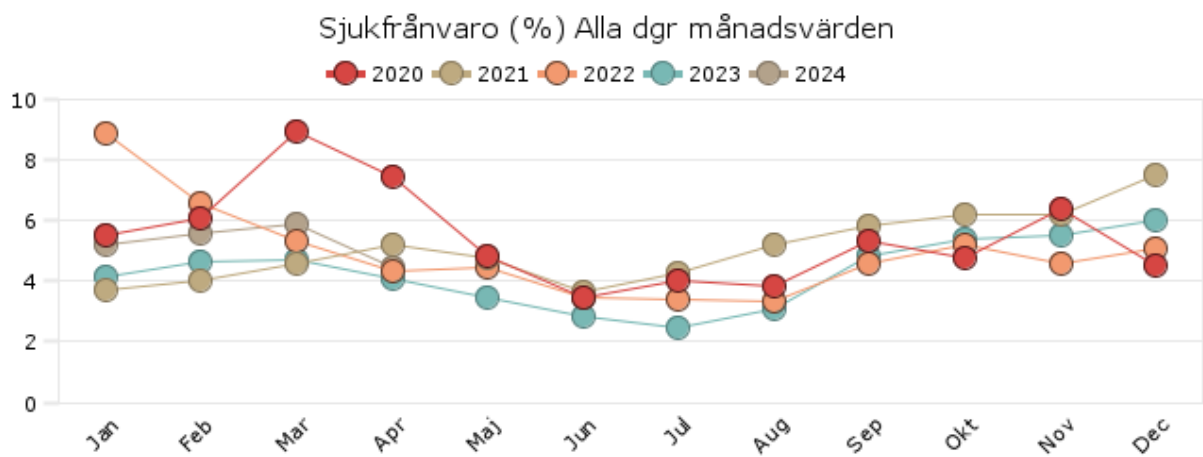




Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro rullande 12 månader (R12)

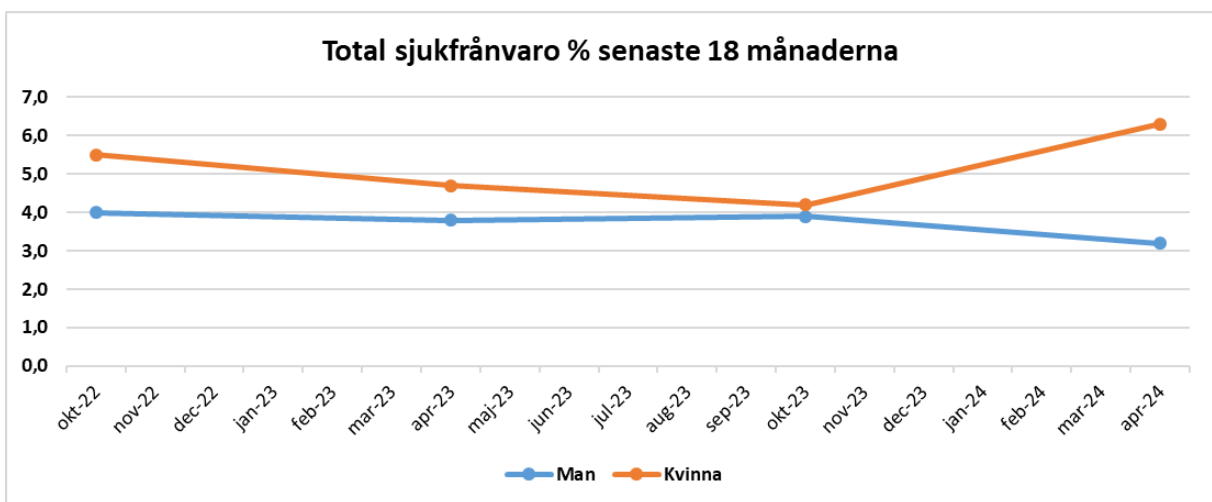
Den totala sjukfrånvaron rullande 12 månader för gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden uppgår till 4,6 procent (män 3,9 procent och kvinnor 5,0 procent) vilket motsvarar en ökning med 0,2 procent från samma period föregående år.



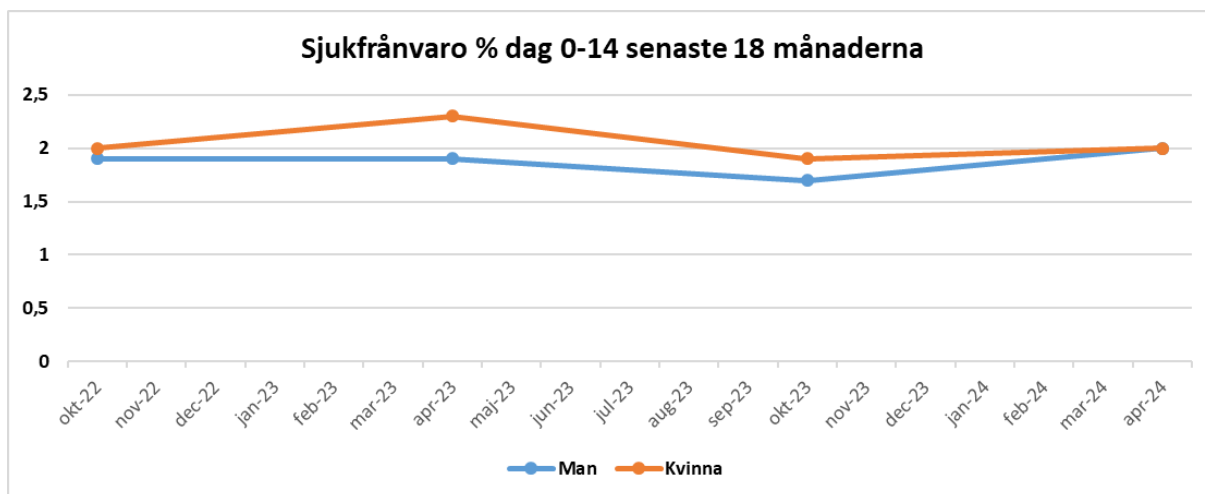
Inom nämndens verksamheter pågår det ett kontinuerligt strukturerat arbete med uppföljning av sjukfrånvaroorsaker för att minska sjukfrånvaron

Akkumulerad sjukfrånvaro

Den ackumulerade totala sjukfrånvaron i april 2024 är 3,2 procent för män och 6,3 procent för kvinnor.



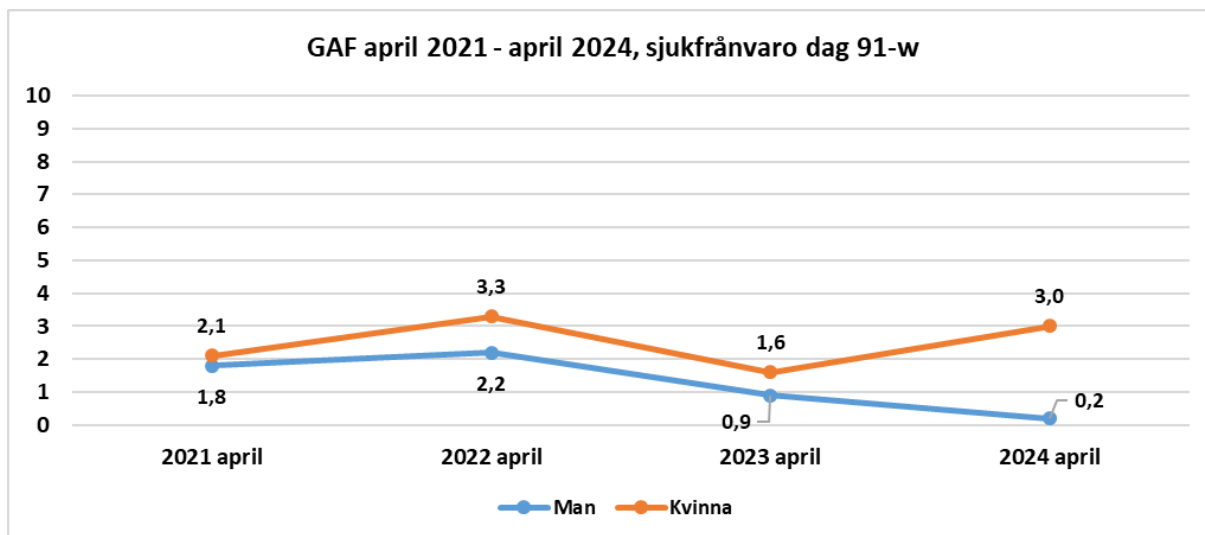
Den ackumulerade korttidssjukfrånvaron i april 2024 är 2,0 procent för män och 2,2 procent för kvinnor.



Chefernas arbete utgår från att en chef uppmärksammar och agerar på tidiga signaler vid korttidsfrånvaro och att en chef agerar snabbt vid sjukskrivning.

Långtidssjukfrånvaro dag 91 -w

Den ackumulerade långtidssjukfrånvaron från och med dag 91 i april 2024, jämfört med april 2023, har ökat med 1,4 procent hos kvinnor och minskat med 0,7 procent hos män.



Gymnasie- och arbetsmarknadsförvaltningen följer alltid upp medarbetare med lång sjukfrånvaro. Förvaltningen genomför rehabiliterande åtgärder i de fall det är påkallat. Vidare fokuserar verksamheterna på att skapa en god arbetsmiljö och arbetar för ökad trivsel, för att på så sätt minska sjukfrånvaron. Orsakerna till sjukskrivningarna är helt individuella och några slutsatser utifrån statistik kan inte göras.