

Ekonomisk månadsrapport för GAN – januari 2022

Ekonomi, drift (per verksamhet, alla belopp i tkr)

Verksamhet1	Helår 2022	Helår 2022	Helår 2022	jan-jan 2022	jan-jan 2022	jan-jan 2022	jan-jan 2021
TKr	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse	Utfall
Totalt	-798 203	-798 203	0	-68 196	-65 009	3 186	-63 748
120-Grundskola, Fritidshem	-381	-381	0	-31	-30	1	-31
150-Ungdomsgymnasiet	-516 601	-516 601	0	-44 871	-42 213	2 658	-40 616
170-Gymnasiesärskola och Särvox	-26 235	-26 235	0	-2 209	-4 652	-2 443	-2 153
190-Vuxenutbildning	-68 570	-68 570	0	-5 901	-5 521	380	-5 791
410-Ekonomiskt bistånd	-108 013	-108 013	0	-9 111	-8 092	1 019	-8 124
480-Arbetsmarknads-åtgärder	-35 011	-35 011	0	-2 937	-1 935	1 001	-2 423
490-Flykting	-10 327	-10 327	0	-383	-436	-54	-1 784
800-Nämnd, ledning och övergripande verksamhet	-33 066	-33 066	0	-2 753	-2 130	623	-2 826
996-Ofördelat	0	0	0				

Sammanfattning resultat

GANs överskott är efter 1 månad 3 186 tusen kronor (prognos;0. Budget gäller vid denna tidpunkt).

Resultatet bedöms som rättvisande, med de risker som finns i början på året, då felaktig periodisering ger proportionellt större missvisning än annars.

Bakom den positiva avvikelsen ligger ungefär lika delar ökade intäkter, (primärt bidrag samt lite högre försäljning av verksamhet) och minskade kostnader (primärt personal, utbetalade bidrag samt varor och tjänster).

Avvikelser på inkösposter beror troligen på säsongvariationer. Det köps alltid mindre i januari. Skillnader i personalkostnader och kostnader för bidrag är däremot direkt hänförliga till anställningar och beslut, och är således rättvisande på ett helt annat sätt.

Verksamhetsindelade så ligger Ungdomsgymnasiet över budget, medan Gymnasiesärskola ligger under. I hopräknat med vuxenutbildning så är det samlade överskottet cirka 600 tusen kronor. Den största negativa avvikelsen inom detta område är högre kostnader för köpt verksamhet (alltså gymnasieelever i andra huvudmäns skolor), medan den egna verksamheten uppvisar ett överskott.

Övrigt överskott inom GAF kommer från de verksamheter som ingår i arbete och försörjning. Framst gäller detta ekonomiskt bistånd där utbetalt bistånd återigen underskrider budget med cirka 600 tusen kronor.

Motsvarande information kan utläsas av nedanstående kontogrupsindelade resultaträkning.

TKR	Helår 2022	Helår 2022	Helår 2022	jan-jan 2022	jan-jan 2022	jan-jan 2022
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Total	-798 203	-798 203	0	-68 196	-65 009	3 186
10-Taxor och avgifter	104	104	0	2	8	6
11-Försäljning av verksamhet	209 063	209 063	0	16 929	17 318	389
12-Bidrag	85 912	85 912	0	6 876	7 762	886
14-Övriga intäkter	10 492	10 492	0	634	877	243
19-Intern resursfördelning	271 020	271 020	0	22 282	22 256	-25
1-INTÄKTER Total	576 590	576 590	0	46 723	48 222	1 499
20-Personal	-391 365	-391 365	0	-32 954	-31 163	1 790
21-Lokaler	-100 671	-100 671	0	-8 401	-8 161	240
22-Bidrag kostnader	-68 764	-68 764	0	-5 707	-4 990	717
23-Köp av verksamhet	-466 940	-466 940	0	-38 877	-41 397	-2 520
24-Konsulter och inhyrd personal	-11 330	-11 330	0	-909	-219	689
25-Varor och tjänster	-58 720	-58 720	0	-5 720	-4 602	1 118
26-Övriga kostnader	-23	-23	0	6	-3	-9
28-Kapitalkostnad	-5 960	-5 960	0	-502	-440	63
29-Intern resursfördeln	-271 020	-271 020	0	-21 855	-22 256	-401
2-KOSTNADER Total	-1 374 793	-1 374 793	0	-114 918	-113 231	1 687

Särskilt om effekterna av kriget i Ukraina

Denna rapport beaktar inte effekterna av kriget i Ukraina i prognoser och analyser. Händelseutvecklingen är givetvis svår att förutse, men dess effekter på GAFs ekonomi är närmast omöjliga att förutse i detta skede.

Några aspekter att beakta är emellertid att de akuta kostnaderna för flyktingmottagande ska ersättas av staten, då detta är Migrationsverkets uppgift, där man ber kommunerna om hjälp.

De eventuella effekterna på GAFs ekonomi är därmed indirekta och uppstår på medellång, eller lång sikt. GAF försöker inte analysera detta utan följer de analyser som väntas komma från kommunen som helhet, SKR, med flera.

Sammanfattning prognos

Efter januari månad finns ingen annan prognos än ett utfall i nivå med budget, och det verkar inte finnas anledning att omvärdera budgeten i dagsläget, med reservation för eventuella effekter av kriget i Ukraina.

I början på året finns vissa fundamentala osäkerheter att känna till, som gäller varje år:

- **Antalet elever i gymnasieskolorna under höstterminen.** Här är effekterna för Sjödalsgymnasiets söktryck till följd av kommunhusbeslutet en särskild osäkerhet.
- **Intäkterna från Migrationsverket.** Dessa är budgeterade enligt en låg nivå som rådd vid slutet av 2021, alltså osäkert vad som händer under innevarande år.
- **Utbetalt försörjningsstöd.** Nivån har fortsatt sjunka, och vi vet inte hur detta kommer att fortsätta.

Personal

Antal anställda	Januari 2022	Januari 2021	Skillnad
Antal anställda	617	648	31

Antalet anställda har minskat med 31 stycken jämfört med motsvarande period föregående år, vilket motsvarar cirka 5 procent av det totala antalet anställda. Antalet anställda har framförallt minskat inom etablering och arbetsmarknad, på Sjödalsgymnasiet och på Sågbäcksgymnasiet. Minskningen av antalet anställda på Sjödalsgymnasiet och Sågbäcksgymnasiet är en direkt åtgärd för att balansera minskade intäkter på grund av minskat elevantal med minskade kostnader. Minskningen inom etablering och arbetsmarknad är kopplad till organisationsförändringar och anpassning till minskat flyktingmottagande.

Det har inte rapporterats någon "personalflykt", eller akuta svårigheter att rekrytera nyckelpersonal.

Sjukskrivningar

Sjukskrivningstalen var ovanligt höga under perioden januari-februari, vilket rimligtvis hade sin grund i tydliga rekommendationer om "att stanna hemma vid symptom", och att man inte tillämpade distansundervisning under samma period.

Mot bakgrund av denna, tämligen speciella situation så är sjukskrivningsdatan för december-januari-februari av lågt förklaringsvärde för att mäta hälsolivå och arbetsmiljö över tid.

