

Ekonomisk prognos 2019

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

Innehållsförteckning

Sammanfattning	3
Ekonomisk utveckling under året	4
Budgetavvikelse	4
Verksamhetsmått	4
Analys av avvikelse i förhållande till nämndens driftbudget	4
Analys av avvikelse i förhållande till nämndens investeringsram.....	5
Bilaga 1 - Resultaträkning	6

Sammanfattning

Helårsprognosen 2019 visar ett nollresultat.

Helårsprognosen 2019 är osäker på grund av följande:

Det finns ett omställningsbehov av personal inom förvaltningen beroende på elevernas val av utbildning och utbildningsanordnare. Omställningsarbetet pågår, men de ekonomiska effekterna kan i nuläget inte fastställas.

Antalet gymnasieelever från Malmö i fristående skolor och annan kommun kan fastställas först efter slutlig antagning.

Antalet elever som väljer att studera sfi vid folkhögskolor ökar. Nämnden har betalningsansvaret till folkhögskolorna, men har ingen påverkan.

Ekonomisk utveckling under året

Budgetavvikelse

Driftbudget

Tkr	Utfall jan-apr	Prognos helår
Nettokostnad	-574 770	-1 733 175
Kommunbidrag	597 495	1 733 175
Resultat	22 725	0

Prognostiserad budgetavvikelse helår - viktigaste förklaringar

Statsbidrag vuxenutbildning och lärling inom gymnasieskolan	-5 000
Momskompensation	5 000
Personalkostnader beroende på omställningsbehov	-20 000
Ökning av antal elever som studerar sfi vid folkhögskola (-22,2 mkr) samt indrag sfi egen regi netto (+16 mkr)	-6 200
Oplacerade elever inom gymnasieskolan	12 000
Ökning av gymnasieelever i fristående skola samt i kommunala aktivitetsansvaret	-6 500
Resultatjustering gymnasieskola, ofördelade medel samt kapitalkostnader	20 700
Summa budgetavvikelser	0

Investeringsram

Tkr	Prognos helår	Budget	Avvikelse
Lösöre	15 000	15 000	0

Verksamhetsmått

Verksamhet, antal elever/helårsplatser	Prognos	Budget	Avvikelse
Gymnasie-/gymnasiesärskola i extern regi	4 996	4 939	57
Gymnasie-/gymnasiesärskola i egen regi	5 199	5 331	-132
- varav elever från annan kommun	1 359	1 359	0
Ungdomar inom kommunala aktivitetsansvaret	1 100	1 050	50
Vuxenutbildningsplatser	8 370	8 350	20
- varav i extern regi	2 109	1 683	426

Analys av avvikelse i förhållande till nämndens driftbudget

Kommentar till utfall

Periodens resultat uppgår till 22 725 tkr.

Huvudsakligen beror detta på:

Budgeterade kostnader har inte verkställts i planerad omfattning, men kommer successivt att upparbetas.

Alla ofördelade resurser har i nuläget inte beslutats. Antalet utbildningsplatser i extern regi har ökat vilket påverkar besluten.

Kommentar till prognos

Vuxenutbildningen kommer troligtvis inte att utnyttja beviljade statsbidrag fullt ut. Anslaget för statsbidraget avseende lärling inom gymnasieskolan har sänkts, vilket innebär en lägre intäkt. Kostnaderna för fristående gymnasieskolor ökar, vilket leder till ökad momscompensation.

Det finns ett omställningsbehov inom förvaltningen. Detta beror på elevernas val av utbildning och utbildningsanordnare. Omställningsarbetet pågår, men de ekonomiska effekterna kan i nuläget inte fastställas.

Antalet gymnasieelever från Malmö i extern regi förväntas öka enligt den preliminära antagningen. Antalet elever i gymnasieåldern som inte är inskrivna på en skola ökar.

Den kommunala gymnasieskolans elevtal i Malmö ligger för närvarande under budgeterad volym.

Inom vuxenutbildningens sfi har elevtalet i egenregi minskat jämfört med budget, samtidigt som antalet elever i folkhögskola ökar.

Med anledning av ovanstående finns en viss försiktighet med ofördelade resurser.

Analys av avvikelse i förhållande till nämndens investeringsram

Nämnden visar ingen avvikelse avseende investeringsramen.

En stor del av investeringsramen avser Malmö borgarskolas behov av lös inredning. Efter genomförd renovering och lokalanpassningar finns behov av inventarier för att nå en optimal användning av de verksamhets ytor som åter tas i bruk.

Övriga större poster är nytt passagesystem till Pauliskolan, fortsatt kompletteringar till Komvux Malmö samt verksamhetsanpassningar vid Bellevue gymnasium.

Bilaga 1 - Resultaträkning

Helårsprognos

Tkr	Prognos	Budget	Avvikelse
Bidrag	125 235	125 235	0
Övriga intäkter	226 756	226 756	0
Totala intäkter	351 991	351 991	0
Lönekostnader	-616 047	-602 287	-13 760
PO-Pålägg	-239 550	-234 149	-5 401
Övriga personalkostnader	-1 000	-161	-839
Totala personalkostnader	-856 597	-836 597	-20 000
Lokal- och markhyror	-197 101	-197 101	0
Övriga kostnader	-1 023 268	-1 042 568	19 300
Avskrivningar	-7 499	-8 199	700
Totala övriga kostnader	-1 227 868	-1 247 868	20 000
Nettokostnad exkl. finansnetto	-1 732 474	-1 732 474	0
Kommunbidrag	1 733 175	1 733 175	0
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader	-701	-701	0
Resultat	0	0	0
Nettokostnad	-1 733 175	-1 733 175	0