



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2024-03-11

Diarienummer 0717/24

Handläggare

Charlotta Edemyr

Telefon: 031-365 00 00 (växel)

E-post: charlotta.edemyr@arbvux.goteborg.se

Extra månadsuppföljning februari 2024

Förslag till beslut

Nämnden för arbetsmarknad och vuxenutbildning godkänner extra månadsrapport per februari 2024 och översänder den till kommunstyrelsen.

Sammanfattning

Förvaltningen för arbetsmarknad och vuxenutbildning har upprättat ett förslag till Extra månadsuppföljning februari 2024. Det ackumulerade utfallet visar ett överskott på 1,4 miljoner kronor jämfört med den periodiserade budgeten. Överskottet beror på ökade driftsbidrag gentemot budgeterat.

Nämnden prognosticerar i februari ett helårsresultat som följer budget. Efter beslut i nämnden i början av februari, att större andel av SFI ska gå till egenregin, har avtal med de externa leverantörerna sagts upp. Nämnden har ännu inte de nya priserna från egenregin (UBN) och nya avtal med externa leverantörerna utifrån de nya förutsättningarna är ännu inte framtagna. En ny YRK-upphandling är ute och nämnden väntar in anbud därav blir det en osäkerhetsfaktor.

Dessa osäkerhetsfaktorer gör att det finns svårigheter att göra en säker prognos för året. Risken är överhängande att nämnden går mot ett underskott men osäkerhetsfaktorerna gör att det svårt att sätta en peng på detta.

Förvaltningen föreslår att uppföljningen godkänns och översänds till kommunstyrelsen.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Den verksamhet som bedrivs inom ramen för förvaltningens uppdrag påverkas till stor del av händelser i det omgivande samhället. Konjunkturläge och demografi är av väsentlig betydelse. För att få största möjliga utväxling av de satsningar och insatser som görs är det av vikt att de anpassas och utformas efter den rådande situationen. De förändrade konjunktur- och arbetsmarknadsläget de senaste åren på grund av pandemin och andra omvärldshändelser har inneburit helt förändrade förutsättningar. Vidare är den statliga styrningen inom områdena vuxenutbildning och arbetsmarknad något som ständigt behöver tas i beaktande och som påverkar planeringsförutsättningarna och ekonomin för verksamheten.

Bedömning ur ekologisk dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bedömning ur social dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Samverkan

Information ges vid förvaltningens samverkansgrupp (FSG) den 21 mars 2024.

Bilagor

1. Extra månadsuppföljning februari 2024.

Ärendet

Förvaltningen för arbetsmarknad och vuxenutbildning har upprättat ett förslag till extra månadsuppföljning februari 2024.

Beskrivning av ärendet

Förvaltningen har upprättat uppföljning och prognos i enlighet med stadens anvisningar och tidplan.

Förvaltningens bedömning

Nämnden för arbetsmarknad och vuxenutbildning prognosticerar att nämnden följer budget för helår 2024. Det ackumulerade utfallet visar ett överskott på 1,4 miljoner kronor jämfört med den periodiserade budgeten. Överskottet beror på ökade driftsbidrag gentemot budgeterat.

Nämnden prognosticerar i februari ett helårsresultat som följer budget. Efter beslut i nämnden i början av februari, att större andel av SFI ska gå till egenregin, har avtal med de externa leverantörerna sagts upp. Nämnden har ännu inte de nya priserna från egenregin (UBN) och nya avtal med externa leverantörerna utifrån de nya förutsättningarna är ännu inte framtagna. En ny YRK-upphandling är ute och nämnden väntar in anbud därav blir det en osäkerhetsfaktor.

Dessa osäkerhetsfaktorer gör att det finns svårigheter att göra en säker prognos för året. Risken är överhängande att nämnden går mot ett underskott men osäkerhetsfaktorerna gör att det svårt att sätta en peng på detta.

Förvaltningen föreslår att uppföljningen godkänns och översänds till kommunstyrelsen.

Andreas Lökholt
Förvaltningsdirektör

Charlotta Sandahl Edemyr
Ekonomichef



Extra månadsuppföljning feb 2024

Nämnden för Arbetsmarknad och Vuxenutbildning

Innehållsförteckning

1	Uppföljning av driftsbudget.....	3
1.1	Utfall till och med perioden.....	3
1.2	Prognos	4

1 Uppföljning av driftsbudget

Resultatredovisning i sammandrag

mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	(Fg prognos)	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	55	50,2	4,8	47,9	301,5		301,5	290,8
Kostnader	-174,8	-171,4	-3,4	-157,5	-1 109		-1 109	-1 037,1
Kommunbidrag	134,6	134,6		124,4	807,5		807,5	753,4
Resultat	14,8	13,4	1,4	14,8	0		0	7,2

1.1 Utfall till och med perioden

Nämnden har till och med februari ett överskott gentemot budget om 1,4 miljoner kronor. Överskottet beror i huvudsak på följande:

Intäkter

Utfall de två första månaderna om 55 miljoner kronor gentemot budget om 50,2 mnkr. Avvikelsen +4,8 mnkr beror på ökade driftsbidrag till vuxenutbildningen 3,6 mnkr avseende GR yrkesutbildningar samt bidrag till arbetsmarknadsavdelningen med 0,6 mnkr avseende ersättning för anställningsstöd. Vite har ställts ut om 0,4 mnkr samt ökade intäkter för Interkommunala studier (IKE) 0,3 mnkr jämfört med budget för perioden.

Kostnader

Nämndens kostnader för januari och februari är 174,8 mnkr, budget 171,4 mnkr vilket innebär att kostnaderna har varit 3,4 mnkr högre än budgeterat för perioden.

- ca 2,0 mnkr varav 1 mnkr avser ökade kostnader för göteborgare i arbetsmarknadsåtgärder och resterande del avser periodiseringen av semesterlöneskulden och pensionskostnaden.
- 1,4 mnkr beror på ökade kostnader för SFI och gymnasial yrkesutbildning.

Statsbidrag

För januari och februari har budgeterats statsbidrag om 47 mnkr vilket innebär 34,9 % av periodens omsättning. Utfallet ligger på 51,2 mnkr, vilket är 4,2 mnkr högre än budgeterat och beror på ökade driftbidrag till GR yrkesutbildning 3,6 mnkr samt ökat anställningsstöd med 0,6 mnkr.

1.2 Prognos

Nämnden prognosticerar i februari ett helårsresultat som följer budget. Efter beslut i nämnden i början av februari, att större andel av SFI ska gå till egenregin, har avtal med de externa leverantörerna sagts upp. Nämnden har ännu inte de nya priserna från egenregin (UBN) och nya avtal med externa leverantörerna utifrån de nya förutsättningarna är ännu inte framtagna. En ny YRK-upphandling är ute och nämnden väntar in anbud därav blir det en osäkersfaktor.

Dessa osäkerhetsfaktorer gör att det finns svårigheter att göra en säker prognos för året. Risken är överhängande att nämnden går mot ett underskott men det är ännu för tidigt att sätta en preliminär siffra på detta.

De osäkerhetsfaktorer som följs nära av förvaltningen är bland annat takten i ökningen hos egen regin, den kostnadsbild som denna kommer att medföra, söktrycket och efterfrågan inom bland annat SFI och yrkesutbildningar, efterfrågan på sommarjobb samt utebliven momsåtersökning då andelen upphandlad verksamhet kommer att minska.

Vuxenutbildningen ser generellt en risk för behov av ökad produktion vilket kan innebära att åtgärder behöver vidtas i form av till exempel minskade start tillfällen. Utöver detta bevakas utvecklingen av SFI som hittills ligger över i volym jämfört med tidigare år.

Arbetsmarknadsavdelningens arbete är, förutom att den inte är lagstyrd, en relativt flexibel organisation. Utfallet inom avdelningen beror mycket på vilka satsningar som görs inom feriearbete. Ska samma nivåer av sommarjobb uppnås under året som under år 2023 kan detta leda till ett underskott om 10 -12 mnkr. Detta får i så fall nämnden hantera genom lägre nivåer inom andra delar av organisationen.