

RAPPORT



Verksamhetsberättelse 2023

Vuxenutbildning

Fastställt av gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

Framtagen av utbildnings- och arbetslivsförvaltningen

Gäller 2023

Region Gotland

Besöksadress Visborgsallén 19

Postadress SE-621 81 Visby

Telefon +46 (0)498 26 90 00

E-post regiongotland@gotland.se

Org nr 212000-0803

Webbplats www.gotland.se



Verksamhetsberättelse 2023

Innehåll

1 Händelser av väsentlig betydelse	1
1.1 Kompetensförsörjning - vår största utmaning	2
1.2 Omvärlden.....	2
1.3 Statsbidrag	3
1.4 Lokalförsörjning	3
1.5 Lokala satsningar (pågående utvecklingsarbeten)	3
2 Förväntad utveckling	4
3 Måluppfyllelse samhällsperspektivet	5
4 Måluppfyllelse verksamhetsperspektivet	6
5 Väsentliga personalförhållanden	7
5.1 Personalvolym.....	7
5.2 Sjukfrånvaro	8
6 Ekonomisk uppföljning	9
6.1 Årets resultat	9
6.2 Nettokostnadsutveckling	10
6.3 Investeringar	11

1 Händelser av väsentlig betydelse

Text från delårsrapport 2:

Sfi-undervisning

Det finns inga prognoser men vi ser en ökning av antalet elever som läser sfi. Det är bland annat arbetskraftsinvandring, kärleksinvandring och ibland även studerande från Campus Gotland som kommer och vill läsa sfi. De första eleverna från Ukraina läser sedan i juni sfi och fler väntas till hösten. Sfi är underfinansierat och skulle behöva fler resurser för ha en god kontinuerlig sfi-undervisning, samt också öka genomströmningen av elever på sfi.

Statsbidrag och finansiering yrkesvux och sfi för ukrainare

Det är stor osäkerhet i den extra tilldelning av statsbidrag som regeringen tillsköt i vårändringsbudgeten för 2023. Vuxenutbildningen har sökt medel och besked väntas först i september. Vi ser att vikande söktryck vilken kommer påverka resultatet negativt för helåret om inte sökt extramedel tilldelas.

Kommande budgetproposition kommer vara ett viktigt för vuxenutbildningens budgetplanering inför verksamhetsåret 2024. Kommer inga extra finansiella satsningar till vuxenutbildningen kommer det med största sannolikhet påverka utbudet. Utbudet kommer då minska och påverka kompetensförsörjningen i flera yrken och branscher.

Planeringsunderlag

Senast 31 oktober kommer Skolverket skicka ut regionala planeringsunderlag för gymnasiala utbildningar. Underlagen ska användas för planering av utbildningsutbud. Det kommer med största sannolikhet behöva ske en prioritering utifrån dessa underlag. Det kommer påverka utbildningsutbudet och kommer behöva ske i dialog och samförstånd med politiken eftersom det berör kompetensförsörjning och det livslånga lärandet, ett prioriterat område inom säkra kompetensen i den regionala utvecklingsstrategin.

Lokalbrist

Vuxenutbildningen har fortsatt brist på lokaler vilket försvårar planering och hindrar eller åtminstone skapar en stor osäkerhet i nya satsningar. Det kan påverka gymnasiala yrkesutbildningar och fortsatta satsningar på statelitutbildningar inom yrkeshögskola. Den planerade renoveringen av våra lokaler 2024 är ännu inte färdigplanerad. Delvis på grund av osäkerhet då det inte idag finns tillräckligt med dedikerade lokaler för vuxenutbildningens verksamhet från och med juni 2024. Det beror på att Vuxenutbildningen sitter i delvis tillfälliga lokaler som tillhör grundskolan.

1.1 Kompetensförsörjning - vår största utmaning

Skolverkets Planeringsunderlag för gymnasial utbildning har publicerats. Planeringsunderlaget innehåller bland annat vuxnas efterfrågan på gymnasial utbildning och behov av yrkesutbildningar inom Komvux. Det kommer påverka utbildningsutbudet och kommer behöva ske i dialog och samförstånd med politiken eftersom det berör kompetensförsörjning och det livslånga lärandet, ett prioriterat område inom säkra kompetensen i den regionala utvecklingsstrategin.

Vuxenutbildningen har höjt kompetens och kunskap hos socialförvaltningen genom äldreomsorgslyftet men även andra insatser. Samarbetet med socialförvaltningen har hitintills genererat 158 undersköterskor sedan 2020. Dessutom har Vuxenutbildningen fortbildat 60 yrkesverksamma undersköterskor. Samverkan med branscherna är av största vikt och ytterligare ett gott exempel på detta är utbildning till busschaufför som kommer att starta efter årsskiftet.

Ett flertal yrkeshögskoleutbildningar pågår och planeras exempelvis installationsingenjör solel och vindkrafttekniker. Vuxenutbildningens lärcentrum-verksamhet planerar även för att i samverkan med lärosäten på fastlandet anordna decentraliserade utbildningar inom bristyrken såsom grundskollärare fritidshem och socionom.

1.2 Omvärlden

Det är en fortsatt ökning av antalet elever som läser sfi. Det beror bland annat arbetskraftsinvandring, kärleksinvandring och ibland även studerande från Campus Gotland som kommer och vill läsa sfi. Från och med juni 2023 kan ukrainare läsa sfi hos vuxenutbildningen. Under 2023 har det varit 50 elever vart inskrivna Sfi är i grunden underfinansierat och skulle behöva fler resurser för ha en god kontinuerlig sfi-undervisning samt öka genomströmningen av elever på sfi. Det extra statsbidrag som Gotland tilldelades för undervisning av elever från Ukraina var välkommet men täcker inte de faktiska kostnaderna.

Det är fortsatt hög inflation och räntekostnader som påverkar samhället och medborgarna och benägenheten att studera. Det är förhållandevis lätt att få arbete då arbetslöshetssiffrorna är fortsatt låga för Gotland. Det är visserligen positivt men det

försvårar också kompetensförsörjningen. Det kommer att krävas nya arbetssätt hos både vuxenutbildningen och arbetsgivare för att kompetensutveckla under anställningen. Arbetssätt vuxenutbildningen behöver vidareutveckla eftersom det ännu finns stora brister och efterfrågan av rätt kompetens hos arbetsgivare.

1.3 Statsbidrag

I september tilldelades Gotland ytterligare statsbidrag för regionala yrkesvux. Om inte detta hade skett hade avdelningen inte kunnat lämna ifrån sig ett balanserat resultat. I budgetproposition 2024 har regeringen aviserat att det kommer fördelas ytterligare statsbidrag. Då besked inte förväntas komma innan årsskiftet är det svårt att planera för vilka utbildningar som ska prioriteras under 2024. Statsbidraget gällande sfi-undervisning för ukrainare är översökt och förväntas dessutom minska inför 2024 vilket kommer innebära att finansieringen för sfi kommer att bli än mer ansträngd än 2023.

För bidragsåret 2025 har regionalt yrkesvux en ny hantering. Den nya hanteringen innebär att de fem statsbidragen yrkesvux, yrkesvux kombination, lärlingsvux, lärlingsvux kombination och yrkesförare nu hanteras som ett enda statsbidrag – regionalt yrkesvux. Detta är en förändring i rätt riktning då det dels minskar administrationen, dels förväntas öka nyttjandet av de tilldelade statsbidragen.

Länsstyrelsen har beviljat Region Gotland, Vuxenutbildningen 412 000 kronor för insatsen Praktiksamordning ett projekt som pågår i två år med start i augusti 2023. Syftet är att öka möjligheterna för nyanlända att få arbete.

1.4 Lokalförsörjning

Vuxenutbildningen har fortsatt brist på lokaler vilket försvårar planering och hindrar eller åtminstone skapar en stor osäkerhet i nya satsningar. Det kan påverka gymnasiala yrkesutbildningar och fortsatta satsningar på satellitortsutbildningar inom yrkeshögskola och satsningar på decentraliserade högskoleutbildningar. Den planerade renoveringen av lokalerna är ännu inte påbörjad. Ordförande i GVN har gett avdelningen i uppdrag att beskriva lokalbehoven och möjliga förslag på lösningar. Oavsett kommer det troligen innebära att renovering och anpassning måste skjutas på framtiden. Det måste därför till ett långsiktigt beslut avseende lokalförsörjning för Vuxenutbildningens verksamhet.

1.5 Lokala satsningar (pågående utvecklingsarbeten)

Samarbete med Arbetsliv och etablering kring Jobbvägen språk fortsätter vidare, likväl som det gemensamma ansvaret för att projektet Förälder i nytt land skall kunna implementeras i våra verksamheter.

Vuxenutbildningen har inrättat en ny tjänst för Lärcentrum-verksamheten med syfte att kunna erbjuda decentraliserade utbildningar i samarbete med lärosäten på fastlandet.

Under 2022-2025 pågår ett Skolverksfinansierat utvecklingsarbete kring kombinationsutbildningar för personal inom vuxenutbildningen. Hitintills har projektets insatser mottagits positivt och projektgruppen och det finns en god förhoppning om att projektets mål kommer att uppnås.

Ett projekt finansierat av Tillväxtverket för att bygga upp strukturer för validering på Gotland pågår i samarbete med avdelningen regional utveckling och Tillväxt Gotland.

2 Förväntad utveckling

Färre anvisningar till Gotland

Inför 2024 har Migrationsverket meddelat att det kommer att anvisas max 20 individer till Gotland. Detta påverkar Vuxenutbildningens ekonomiska förutsättningar på kort och lång sikt. Färre anvisningar innebär mindre ersättning från Migrationsverket. Trots färre anvisningar de senaste åren minskar inte elevantalet på sfi vilket innebär att den kommunala budgeten inte är rätt dimensionerad i förhållande till elevantal och ökade krav i skollagen. Den kommunala finansieringen behöver ses över för att kommunen ska efterleva de krav som ställs i skollagen.

Planering och dimensionering av gymnasial utbildning

För att öka det tillgängliga utbudet av utbildning på gymnasial nivå, underlätta etablering på arbetsmarknaden och förbättra kompetensförsörjningen till välfärd och näringsliv ska såväl elevernas efterfrågan som arbetsmarknadens behov ha betydelse vid planering och dimensionering av yrkesutbildning inom gymnasieutbildning och yrkesvux. Bestämmelsen gäller kommuner och regioner samt enskilda huvudmän. Skolverket kommer under 2023 att ta fram regionala planeringsunderlag för huvudmännen att utgå från vid dimensioneringen. Ändringarna trädde i kraft den 1 juli 2023, men ska börja tillämpas på utbildning som påbörjas 2025.

Osäker finansiering av regionalt yrkesvux

Det utmanande ekonomiska läget har ändrat förutsättningarna på arbetsmarknaden. Därför föreslår regeringen i budgetpropositionen för 2024 att 1362 miljoner kronor tillförs för att förstärka regionalt yrkesvux och att 385 miljoner kronor tillförs för yrkeshögskoleutbildning för 2024. I början av 2024 kommer Skolverket meddela hur kommunerna kan söka extra medel. Det är således fortfarande osäkert hur mycket mer medel Gotland kommer tilldelas vilket kan komma att påverka utbildningsutbudet negativt.

Yrkesvuxutredningen presenteras

Den statliga Yrkesvuxutredningen ska presenteras senast den 15 februari 2024. Utredningen har hittills kommit fram till att:

- Lärlingsutbildningen för vuxna behöver bedrivas i samverkan med arbetsgivare
- Statsbidraget för yrkesvux behöver bli mer långsiktigt
- Det behövs möjlighet till riktade satsningar till vissa kommuner
- Bestämmelserna om stöd i komvux kan både behöva förtydligas men fortsätta vara flexibla
- Möjligheten till provning i komvux bör finnas kvar men kan behöva begränsas
- Det bör skapas en ny utbildningsform – yrkesskola – med gymnasial yrkesutbildning
- Yrkesskolan ska följa samma modell som yrkeshögskolan
- Yrkesskolan ska vara ett komplement, inte en konkurrent till annan vuxenutbildning

Beroende på vad som slutligen kommer att presenteras i utredningen kommer detta på sikt att påverka såväl organisering som finansiering av komvux.

3 Måluppfyllelse samhällsperspektivet

Mål	Bedömning
01. Alla fullföljer gymnasiet och har förutsättningar för ett livslångt lärande	I hög grad uppfyllt

Senaste kommentar (2023-12-31):

Vuxenutbildningen bidrar i stor grad till att fler vuxna påbörjar och fullföljer en gymnasieutbildning. Det breda utbildningsutbudet bidrar till att elever oavsett bakgrund ges större möjligheter till att studera på en gymnasial utbildning. Den främsta ökningen har skett på yrkesutbildningar men många läser även behörighetsgivande kurser för att kunna studera vidare på högskole- och yrkeshögskolenivå. Det bör särskilt nämnas att kombinationsutbildningar är en extra viktig utbildningsform då elever som inte har svenska som modersmål ges möjlighet att läsa yrkesutbildningar i kombination med svenskundervisning.

Att tillgängliggöra undervisning och lokaler för elever är en ständigt pågående process. Vuxenutbildningen gör detta på en rad olika sätt genom Vuxstöd, kompetensutveckling i språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt och flexibla arbetsformer med hjälp av digitala verktyg.

Ett utvecklingsområde är att öka samverkan ytterligare med Wisbygymnasiet dels vad det gäller yrkesutbildningar men även avseende övergångar från gymnasiet till vuxenutbildning särskilt de elever som inte klarat av sin examen inom fyra år eller de som ej uppnått behörighet till gymnasieprogram och därför studerat på introduktionsprogram.

Verksamhetsutvecklare och administrativ chef har under 2023 tillsammans med medarbetare från central förvaltning fokuserat på att kunna säkerställa det systematiska kvalitetsarbetet vad det gäller mätbarhet och det finns en god förhoppning att detta ska vara på plats under 2024. När detta är på plats kommer det finnas bättre förutsättningar att prioritera vilka aktiviteter som bör genomföras för i slutändan generera en ökad måluppfyllelse.

02. Befolkningen har likvärdiga förutsättningar för en god och jämlik hälsa och alla barn har goda uppväxtvillkor	I hög grad uppfyllt
---	---------------------

Senaste kommentar (2023-12-31):

Medarbetarperspektivet

Under våren har av medarbetarna arrangerats och genomförts stavgång, badminton, pickle ball och innebandy på friskvårdstid en timma per vecka och aktivitet. Planen är under hösten erbjuda samma upplägg. Under hösten genomfördes en uppskattad prova-på-dag att arrangeras för att uppmäna till friskvård och samtidigt umgås under roliga former.

Elevperspektivet

För elever har information delats om cykelkurs för kvinnor. Informationen kommer primärt från GI/SISU och delas till elever via vuxenutbildningens lärplattform. Information och pushning kommer ske fortsättningsvis.

Mål	Bedömning
04. Ökad befolkning i arbetsför ålder	I hög grad uppfyllt

Senaste kommentar (2023-12-31):

Vuxenutbildningen bidrar till måluppfyllelsen genom att ha ett brett utbildningsutbud samt utveckla Lärcentrum-verksamheten för att möjliggöra för gotlänningar att studera även på högre nivå. Genom att erbjuda decentraliserade utbildningar mot lärosäten på fastlandet blir det mer attraktivt att bo kvar eller flytta till Gotland. Detta kan vara ett sätt att locka till sig medborgare i arbetsför ålder.

Region Gotland bedriver under 2023-2024 ett regionalt projekt som ska etablera och utveckla hållbara strukturer för validering främst inom området strategisk kompetensförsörjning. I projektet finns en koppling till övrigt arbete med regional kompetensförsörjning samt inkluderar relevanta aktörer. Projekt ska samverka med det redan pågående försteläraryupdrag med inriktning på kartläggning och validering. Det regionala projektet beviljades medel för att Region Gotland redan var igång med validering då inom vård och omsorg och barn och fritid.

05. Det finns goda förutsättningar för att starta, driva och utveckla hållbara företag på hela Gotland	I hög grad uppfyllt
--	---------------------

Senaste kommentar (2023-12-31):

De regionala planeringsunderlagen från Skolverket har publicerats och dessa kommer vara viktiga när utbildningsutbudet framåt planeras\\\. Det kommer vara ett bra diskussionsunderlag tillsammans med övriga utbildningsaktörer såsom Wisbygymnasiet och Gutegymnasiet\\\. Avdelningschef är en del av kompetensförsörjningsplattformen där även näringslivet är representerat\\\. Gymnasiala yrkesutbildningar efterfrågas av flertalet branscher\\\. Ett exempel på god med näringslivet är en bussförarutbildning som planeras till våren 2024 där branschen efterfrågat och medverkat till att utbildningen kan bli av\\\.

Region Gotland bedriver ett regionalt projekt i Vuxenutbildningens regi som ska etablera och utveckla hållbara strukturer för validering främst inom området strategisk kompetensförsörjning. I projektet finns en koppling till övrigt arbete med regional kompetensförsörjning samt inkluderar relevanta aktörer. Projekt ska samverka med det redan pågående försteläraryppdrag med inriktning på kartläggning och validering. Tillsammans med Tillväxt Gotland ska validering marknadsföras som ett sätt att minska utbildningstiden för att förbättra kompetensförsörjningen och därmed bidra till målpuffyllelsen.

Mål	Bedömning
-----	-----------

4 Målpuffyllelse verksamhetsperspektivet

Mål	Bedömning
12. Hög kvalitet och effektiva processer i verksamhet och tjänster säkras genom ständiga förbättringar, digitalisering, innovation och förnyelsesprång	I hög grad uppfyllt

Senaste kommentar (2023-12-31):

Vuxenutbildning har sedan flera år tillbaka efterfrågat bättre systemstöd för att kunna plocka ut relevant och pålitlig information. Data finns i det skoladministrativa systemet men det finns ingen bra verktyg hos oss som idag pålitligt kan ta ut och presentera detta. Leverantören har lovat leverera en statistikmodul för Vuxenutbildningen men den har ej ännu släppts för vuxenutbildningen. Vi arbetar nu tillsammans med stöd för kvalitet och utveckling på förvaltningen att kunna presentera och följa upp data på ett tillfredställande sätt. Detta beräknas vara klart till årsskiftet 2023/24.

Som en del att arbeta systematiskt har vi två år i rad tittat och följt upp avhopp och betyg. Samtliga lärare gör också kursutvärderingar. Skolan har också en elevenkät som går ut till alla elever. Skolledningen är eniga om att detta är tillräckligt utan vill få igång ett mer systematiskt arbete över året med hjälp av ett inom kort fungerande verktyg för att följa upp fler relevanta data. Vi har sedan drygt ett år tillbaka en verksamhetsutvecklare på Vuxenutbildningen driver på arbetet med att få ut relevanta statistik och sedan ska en modell tas fram för att göra det i större omfattning än idag. Som ett led i detta har en ny kursutvärdering tagits fram där samtliga elever kommer att tillfrågas.

Skolledningen har höga ambitioner och har under året fortsatt ha utbyte med andra vuxenutbildningars och har även haft besök av andra kommuner som hört talas om att Gotlands vuxenutbildning bland annat ligger långt framme avseende elevnära stöd och digitalisering samt flexibla arbetssätt.

Försteläraryppdragen följs upp på ett strukturerat sätt och de har samtliga genomfört processledarutbildningen. Inom flera försteläraryppdrag ser man på forskning och omvärldsbevakar som en del i att förbättra arbetssätt och processer.

Mål	Bedömning
13. Region Gotland präglas av en tillitsbaserad kultur	I hög grad uppfyllt

Senaste kommentar (2023-12-31):

Vuxenutbildningen är en avdelning som består av tre skolenheter och en administrativ enhet och verksamheten leds av en avdelningschef. Organisationsförändringen genomfördes under 2023 och har sin bakgrund i att Vuxenutbildningen växt samt att det är en spretig verksamhet som består av flera skolformsdelar men även andra delar såsom Lärcentrum och yrkeshögskola. Lärarnas arbetsavtal är förändrat till ett semestertjänstavtal vilket inneburit att lärare och övriga organisationen behövt se över arbetssätt. Detta sammantaget har inneburit att organisationen har behövt att fokusera på tillitsskapande aktiviteter och kommunikation för att internt kunna förmedla viktig information som berör alla oavsett enhetsstillhörighet. Semestertjänstavalet kommer att utvärderas under december månad och kommer att följas upp utifrån resultatet i januari 2024.

14. Region Gotland lyckas kompetensförsörja genom aktivt och strategiskt arbete	I hög grad uppfyllt
---	---------------------

Senaste kommentar (2023-12-31):

Fortsatt arbete med validering och valideringsutbildningar.

Flera kombinationsutbildningar en bra väg för att förkorta vägen till arbete för nyanlända.

Idag har Vuxenutbildningen ett samarbete med Kompetensutvecklings-institutet Sverige AB (KUI) vad gäller utbildningar inom omsorgen. En utbildning till specialistundersköterska multisjuka äldre har ett tjugotal deltagare från Gotland. En annan utbildning är till Stödpedagog där flera deltagare är från Gotland. Dessa utbildningar lyfter Socialförvaltningen som goda exempel och något som kommer att bidra till ökad kvalitet inom omsorgen.

Vuxenutbildningen erbjuder flera satellitortsutbildningar inom YH med start under hösten/vintern 2023 bl.a. installationsingenjör solex, lagring, laddning, vindkraftstekniker, arbetsledare bygg och anläggning.

En samordnare är tillsatt på 50% på Lärcentrum för att förlägga högre studier i grupp på Gotland. Det finns vissa yrkesgrupper som har stor brist på arbetskraft och dessa bör därför kunna erbjudas lokalt som en så kallad decentraliserad utbildning.

15. Region Gotland är en hälsofrämjande organisation där det aktiva förebyggande arbetsmiljöarbetet är i fokus	I hög grad uppfyllt
--	---------------------

Senaste kommentar (2023-12-31):

Det kommer varas fortsatt arbete på hälsa och en god arbetsmiljö. Det är fokus på att utföra sina arbetsuppgifter 40 timmar (vid heltid). Det gäller att finna en nivå på arbetet och ett förhållningssätt för att lösa sina arbetsuppgifter på ett tillfredställande sätt. Frågan har varit särskilt aktuell då lärarna inom Vuxenutbildningen har ett nytt arbetsavtal (semestertjänst).

5 Väsentliga personalförhållanden

Under 2023 har lärarna inom Vuxenutbildningen övergått till semestertjänster vilket inneburit nya arbetssätt för såväl lärare som rektorer och även påverkat organisationen som helhet utifrån att bemanningen under det som tidigare var lov har ökat. Avdelningschef har under större delen av året varit tillförordnad förvaltningschef vilket inneburit en ansträngning på framför allt kvarvarande chefer.

5.1 Personalvolym

	Antal anställda Nov 2023	Förändring mot Nov 2022	Antal årsarbet enl anst avtal Nov 2023	Förändring mot Nov 2022
Alla anställningsformer	81	0	77	0
Tillsvidare	66	3	63	3
Tidsbegränsad	15	-3	14	-3

Antal anställda: Antal anställda personer. Antal årsarbetare enl. anställningsavtal: Summan av överenskommen sysselsättningsgrad uttryckt i årsarbetare.

	Heltidsarbetare Jan - Nov 2023	Heltidsarbetare Jan - Nov 2022	Förändring
46103 Vuxenutbildning	65.1	56.8	8.3
4610300 Vuxenutbildningsenhet	7.6	56.8	-49.2
4610310 Gymnasie Grundläggande	13.5		13.5
4610320 SFI	19.1		19.1
4610330 Yrkesvux	16.1		16.1
4610340 Vuxenutb administration	8.8		8.8

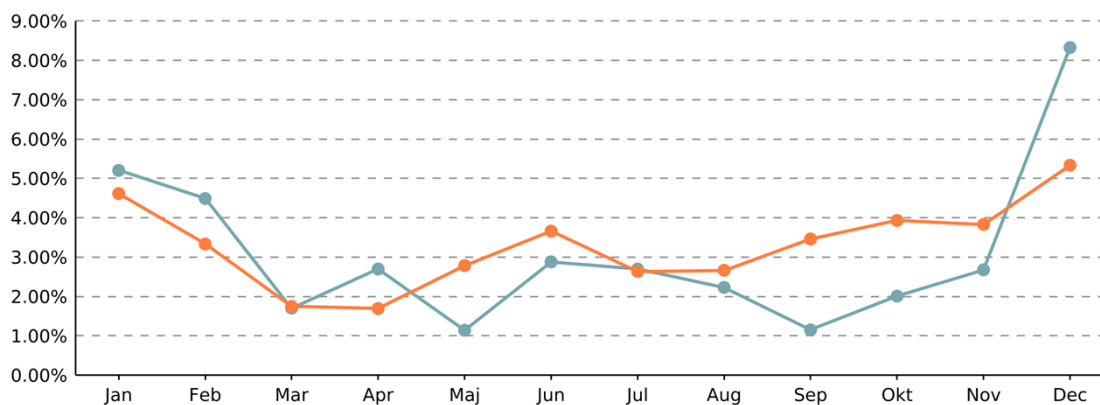
Här visas faktisk arbetad tid (produktionstid) uttryckt i heltidsarbetare. Den tid en anställd är ledig/frånvarande (ej produktionstid) är borträknad. Tabellen presenteras med en decimal vilket innebär att viss avrundning sker.

Det totala antalet anställda är oförändrat i jämförelse med 2023.

5.2 Sjukfrånvaro

	Sjuktal % Jan - Nov 2023	Sjuktal % Jan - Nov 2022	Förändring % enheter
Alla	3.12%	2.52%	0.61
Kvinna	2.59%	2.51%	0.07
Man	4.26%	2.53%	1.74

Sjuktal visar hur stor andel av den avtalade anställningstiden för perioden anställda varit frånvarande p.g.a. sjukdom.



Här visas sjuktal månad för månad under 2023 (orange linje) samt sjuktal månad för månad under 2022 (blå linje).

Den totala sjukstatistiken har gått ned om än marginellt. Det är två längre sjukskrivningar som förklarar de höga sjukdomstalen.

6 Ekonomisk uppföljning

6.1 Årets resultat

Kontostruktur	Budget Jan - Dec 2023	Utfall Jan - Dec 2023	Avvikelse Jan - Dec 2023	Utfall Jan- Dec 2022
Resultat	-32 678	-32 452	226	-28 604
INTÄKTER	38 773	38 951	179	39 542
Taxor och Avgifter		11	11	3
Statsbidrag	35 797	35 428	-369	37 308
Försäljning vara/tjänst	2 313	2 351	38	1 390
Intern resursfördelning	663	1 111	448	841
Övriga intäkter		50	50	
KOSTNADER	-71 451	-71 403	48	-68 146
Personal	-52 951	-50 543	2 408	-47 328
Köp av tjänst	-735	-845	-110	-737
Köp huvudverksamhet	-6 000	-7 480	-1 480	-8 762
Förbrukn. mtrl	-2 067	-2 028	40	-2 948
Lokaler	-4 130	-5 128	-999	-3 015
Intern resursfördelning	-3 743	-3 629	114	-3 639
Övriga kostnader	-1 825	-1 750	75	-1 717

I tabellen visas intäkter och kostnader för perioden, både budgeterade och redovisade samt budgetavvikelsen i tkr. I sista kolumnen finns även fjolårets redovisade intäkter och kostnader för perioden.

Text från delårsrapport 1:

Periodens resultat för 2023 visar i jämförelse med 2022 ett förbättrat resultat under perioden

Att likställa periodens resultat med årsprognos går inte, däremot kan det med hjälp av periodens resultat finnas ett signalvärde om hur det kan tänkas gå resultatmässigt för Vuxenutbildningen att resultatet för perioden ser bra ut förklaras av att vi eventuellt hämtar hem mer statsbidrag men det finns även många osäkerhetsfaktorer i detta resultat.

Vid ekonomisk genomgång har det visat sig att periodens resultat ser bra men då väntar vi ännu på vissa beslut gällande statsbidragen.

Årets resultat för helåret 2023 visar ett positivt resultat på 240 000 kronor. Intäkterna/och kostnaderna kommer samlat att visa på ett positivt resultat på 240 000 kronor.

I tabellerna som visar årets resultat och nettokostnadsutvecklingen kan det utläsas att personalkostnaderna visade på ett stort överskott motsvarande 2,4 miljoner kronor, men vi

har i stället högre kostnader på köp av huvudverksamhet och lokalkostnader mot satt budget.

Intäkterna och kostnader under 2023 visar ett balanserat resultat.

6.2 Nettokostnadsutveckling

Kontostruktur	Utfall Jan - Dec 2023	Utfall Jan- Dec 2022	Förändring	Förändring %
Resultat	-32 452	-28 604	-3 847	13%
INTÄKTER	38 951	39 542	-591	-1%
Taxor och Avgifter	11	3	8	236%
Statsbidrag	35 428	37 308	-1 880	-5%
Försäljning vara/tjänst	2 351	1 390	961	69%
Intern resursfördelning	1 111	841	270	32%
Övriga intäkter	50		50	
KOSTNADER	-71 403	-68 146	-3 257	5%
Personal	-50 543	-47 328	-3 215	7%
Köp av tjänst	-845	-737	-107	15%
Köp huvudverksamhet	-7 480	-8 762	1 282	-15%
Förbrukn. mtrl	-2 028	-2 948	920	-31%
Lokaler	-5 128	-3 015	-2 113	70%
Intern resursfördelning	-3 629	-3 639	10	0%
Övriga kostnader	-1 750	-1 717	-33	2%

I tabellen redovisas periodens faktiska intäkter och kostnader för innevarande år och föregående år i tkr. I kolumn tre och fyra visas förändringen mellan åren i tkr respektive procent.

Text från delårsrapport 1:

Tabellen ovan visar periodens omslutning, januari-mars, för åren 2023 och 2022. Nettokostnaden har för perioden minskat.

Minskningen i nettokostnaden förklaras av ökade intäkter.

Intäkterna för 2023 är högre för perioden 2023 i jämförelse med 2022, ökningen förklaras bland annat av statsbidrag men där har vi ännu inte fått alla beslut.

Kostnaderna för 2023 är totalt 2,5 miljoner kronor högre för perioden 2023 i jämförelse med 2022, ökningen förklaras bland annat av personalkostnader. Även ökning kan ses i kostnaden av lokaler och övriga kostnader.

Delår 2

Tabellen ovan visar periodens omslutning, januari-augusti, för åren 2023 och 2022. Nettokostnaden har för perioden ökat.

Ökade nettokostnaden förklaras av ökade kostnader men även höga intäkter mot 2022.

Intäkterna för 2023 är högre för perioden 2023 i jämförelse med 2022, vilket beror på statsbidragen.

Kostnaderna för 2023 är totalt 6,5 miljoner kronor högre för perioden 2023 i jämförelse med 2022, ökningen består av kostnader för huvudverksamhet, lokaler och personal.

Tabellen ovan visar nettokostnadsutvecklingen för åren 2023 och 2022.

Intäkterna för 2023 är totalt 590 tkr lägre i jämförelse med 2022, minskningen beror på mindre bibehållna statsbidrag och sökande.

Kostnaderna för 2023 är totalt 3,2 miljoner kronor högre för helåret 2023 i jämförelse med 2022, ökningen förklaras bland annat av omläggning av lokalkostnader och personal.

6.3 Investeringar

Text från delårsrapport 1:

Vuxenutbildningen avser att använda tilldelade investeringar på 550 tkr som fördelats inom GVN.

Delår 2

Vuxenutbildningen avser att använda tilldelade investeringar på 550 tkr som fördelats inom GVN.