



# Delårsrapport 1

## Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

**Fastställt av** gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

**Framtagen av** utbildnings- och arbetslivsförvaltningen

**Datum** 2024-04-16

**Gäller** 2024

**Ärendenr** GVN 2024/5

**Version** [1.0]



# Delårsrapport 1

## Innehåll

|  |           |
|--|-----------|
| <b>1 Sammanfattning</b> .....  | <b>3</b>  |
| <b>2 Händelser av väsentlig betydelse</b> .....  | <b>3</b>  |
| 2.1 Ekonomiska förutsättningar .....   | 3         |
| 2.1.1 Ytterligare statsbidrag till vuxenutbildningen .....   | 3         |
| 2.1.2 Överflyttning av Fenix ungekulturhus .....   | 3         |
| 2.1.3 Efterfrågan av utbildning på Wisbygymnasiet är högre än tidigare år .....                                    | 4         |
| 2.1.4 Nya regler för planering och dimensionering kan påverka årets resultat .....                                 | 4         |
| 2.2 Omvärld .....  | 4         |
| 2.2.1 Förebyggande insatser - hot och våld, säkerhet och beredskap .....   | 4         |
| 2.2.2 Utredning om en ny utbildningsform inom det offentliga utbildningsväsendet .....                             | 5         |
| 2.2.3 Oroligt i folkbildningsvärlden kring nya folkbildningsutredningen.....                                       | 5         |
| 2.2.4 Utbytesprojekt med Kibaha Tanzania med inriktning våld i nära relationer.....                                | 5         |
| 2.3 Lokala satsningar .....  | 6         |
| 2.3.1 Flera insatser för minskad skolfrånvaro.....   | 6         |
| 2.3.2 Nytt statsbidragssystem för folkhögskolorna i Sverige.....   | 6         |
| 2.3.3 Ny lärplattform för Wisbygymnasiet och vuxenutbildningen .....   | 6         |
| 2.3.4 Öka kunskaperna om AI:s möjligheter och utmaningar i skolan .....  | 7         |
| 2.3.5 Regeringens beslut om gymnasiegemensamma ämnesplaner i gymnasieskolan och för komvux på gymnasial nivå ..... | 7         |
| 2.4 Kompetensförsörjning.....  | 7         |
| 2.4.1 Samarbete med Arbetsförmedlingen .....   | 7         |
| 2.4.2 Nya regler för planering och dimensionering påverkar planering av utbud inför hösten 2024                    | 7         |
| 2.4.3 Nya samarbeten ger socionomprogram och förhoppningsvis utbildning för fritidshemslärare                      | 8         |
| <b>3 Väsentliga personalförhållanden</b> .....   | <b>8</b>  |
| 3.1 Antal medarbetare .....  | 8         |
| 3.2 Faktisk arbetad tid.....   | 9         |
| 3.3 Sjukfrånvaro .....   | 9         |
| <b>4 Ekonomisk uppföljning</b> .....   | <b>10</b> |
| 4.1 Periodens resultat.....  | 11        |
| 4.1.1 Periodiseringar .....  | 12        |
| 4.1.2 Periodens resultat per avdelning.....  | 12        |
| 4.2 Nettokostnadsutveckling .....  | 13        |
| 4.2.1 Intäkter .....   | 14        |
| 4.2.2 Kostnader .....  | 14        |
| 4.3 Åtgärder för att beslutad budget inte ska överskridas.....   | 15        |
| 4.4 Årsprognos .....   | 15        |

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| 4.5 Investeringar ..... | 17        |
| <b>5 Bilagor .....</b>  | <b>18</b> |

## 1 Sammanfattning

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden har verksamheter som håller god kvalitet och ekonomin är i balans. Prognosen för helåret 2024 visar ett positivt resultat på 6 miljoner kronor. De första månaderna under 2024 har präglats av den nya styrmodellen med aktiviteter kopplade till verksamhetsplanen för 2024–2028, samt att ta höjd för den kommande planperioden i mål och budget för 2025–2027.

Den befolkningsprognos för kommande 10-årsperiod som presenterades av SCB i mars visar en ökning i elevgrupperna som ska in på gymnasiet. Resursfördelningen kommer således att gå från förskola och grundskola till gymnasiet sett ur ett förvaltningsperspektiv.

Reformer och ändringar i skollagen kring dimensionering och matchning påverkar det framtida utbildningsutbudet för gymnasieskolan och vuxenutbildningen. Det handlar om att eleverna i högre grad skall styras mot program som matchar branschens behov, men det är viktigt att införa det nya stegvis. Ö-faktorn, som gör att Gotland saknar lättillgängliga kommungrannar, gör att Gotland behöver hitta en egen modell för införandet. Ett fortsatt väl fungerande, starkt och utökat samarbete mellan nämndens avdelningar är en nödvändighet för att klara de nya kraven.

Kompetensbristen är inte lika tydlig i gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens verksamheter som i övriga utbildnings- och arbetslivsförvaltningen. Behörighetsläget är gott, störst utmaning är att rekrytera yrkeslärare.

Den totala sjukfrånvaron har minskat marginellt inom nämndens ansvarsområde, med -0,03 procentenheter i februari 2024 i förhållande till februari 2023.

I övrigt beskrivs styrkor och utmaningar i en väl fungerande nämnd i respektive avdelnings delårsrapport.

## 2 Händelser av väsentlig betydelse

### 2.1 Ekonomiska förutsättningar

#### 2.1.1 Ytterligare statsbidrag till vuxenutbildningen

I februari 2024 tilldelades vuxenutbildningen ytterligare statsbidrag för att förstärka regionalt yrkesvux med 25,2 miljoner kronor vilket innebär att planerade satsningar kan genomföras, jämte en möjlighet att uppnå en budget i balans.

#### 2.1.2 Överflyttning av Fenix ungdokumenthus

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden beslutade den 21 mars 2024 att begära att ansvaret för Fenix ungdokumenthus flyttas över från den egna nämnden till avdelningen kultur- och fritid inom regionstyrelseförvaltningen, att gälla från och med 1 januari 2025. Samtidigt begär nämnden att de avsatta budgetmedlen för verksamheten ungdokumenthus på 2,5 miljoner följer med ansvarsövertagandet. I riskbedömningen inför beslutet framgår att en överflyttning av medlen innebär en ramsänkning för ungdomsavdelningen, vilket påverkar all verksamhet. En ramsänkning för ungdomsavdelningen försvårar eller omöjliggör en etablering av en ny ungdomsgård i norra Visby, något som nämnden beslutade om i december 2023. Ungdomsavdelningen har begärt ramförstärkning motsvarande 2,5

miljoner kronor i mål och budgetskrivelse för att kunna upprätthålla nuvarande flexibla verksamhet, där medarbetare jobbar med flera olika uppdrag.

### **2.1.3 Efterfrågan av utbildning på Wisbygymnasiet är högre än tidigare år**

Efterfrågan av utbildning på Wisbygymnasiet är högre än tidigare år, såväl i antal som andel av elevunderlaget. Detta tyder på ett starkt förtroende för de utbildningar som skolan erbjuder. I gymnasievalet har man kunnat välja mellan 16 nationella program, en riksrekryterande sjöfartsutbildning samt fyra introduktionsprogram. Sammanlagt har 588 elever sökt ett nationellt program i första hand och 43 elever har visat intresse för ett introduktionsprogram. Fortfarande är andelen som väljer ett yrkesprogram högre på Gotland jämfört med riket. Att anpassa utbudet till efterfrågan och samtidigt säkerställa en ekonomi i balans kräver en noggrann planering och analys. Utifrån en förändrad sökbild planeras en utökning av antalet utbildningsplatser på tre av yrkesprogrammen. Samtidigt bereds plats för fler elever på programinriktat val, riktad mot ett nationellt program. Eftersom 96 procent av skolans intäkter beror på elevtal är utfallet av gymnasievalet avgörande för skolans ekonomi.

### **2.1.4 Nya regler för planering och dimensionering kan påverka årets resultat**

För att öka utbudet av utbildningar på gymnasial nivå, underlätta ungdomars etablering på arbetsmarknaden och förbättra kompetensförsörjningen till välfärd och näringsliv ska från 2025 såväl elevernas efterfrågan som arbetsmarknadens behov beaktas vid planering och dimensionering av utbildningar inom gymnasieskolan<sup>1</sup>. Eftersom det finns risk för överskott av personer med högskoleförberedande utbildning på arbetsmarknaden rekommenderar Skolverket att utbildningsplatserna på Gotland omdisponeras från högskoleförberedande program till yrkesprogram. Skolverket anser att andelen erbjudna platser bör öka på sex av skolans elva yrkesprogram samt att ett industritekniskt program startas.

Vid minskad såväl som utökad organisation riskerar skolan stå med tomma platser och därmed hamna under de ekonomiska brytpunkterna. Det innebär att kostnaden per elev på flera program riskerar att stiga. Om samtliga förändringar som Skolverket rekommenderar verkställs, uppskattas grundbeloppen för berörda program i genomsnitt behöva ökas med cirka 40 procent. Därutöver kommer initialkostnader för lokaler, materiel, maskiner och inventarier. Ska förändringar genomföras inför läsåret 2025/26 behöver planering och verksamhetsanpassningar påbörjas skyndsamt vilket riskerar påverka årets ekonomiska resultat.

## **2.2 Omvärld**

### **2.2.1 Förebyggande insatser - hot och våld, säkerhet och beredskap**

De utmaningar och de förändringar som sker i omvärlden påverkar verksamheterna inom utbildnings- och arbetslivsförvaltningen i lika stor utsträckning som övriga verksamheter inom Region Gotland. Flertalet händelser - krig i vår omvärld, ett försämrat säkerhetsläge, gängkriminalitet och en upplevd ökad risk för allvarliga händelser, hot och våld inom

---

<sup>1</sup> [Regional planering och dimensionering av gymnasial utbildning - Skolverket](#)

skolområdet - visar på att det finns behov av att utbildnings- och arbetslivsförvaltningen ökar och intensifierar arbetet kring säkerhets- och beredskapsfrågor. Det övergripande ansvaret för att hålla ihop arbetet med dessa frågor ligger hos avdelningen stöd och utveckling, men varje avdelning berörs och behöver sin egen specifika handlingsplan.

Bedömningen är att rätt kompetens och tydligt ansvar kan vara avgörande för att hantera risker och skydda människor och organisation samt säkerställa en effektiv reaktion på säkerhetshot och incidenter. Idag finns inte tillräcklig och specifik kompetens inom utbildnings- och arbetslivsförvaltningen på detta område.

I sammanhanget är det också viktigt att lyfta den ökade terrornivån i Sverige samt det nationellt ökade problemet med gängkriminalitet där all evidens talar om hur viktig det förebyggande arbetet är. Ungdomsavdelningen hanterar detta till exempel genom att stävja våld och förtryck i ett tidigt skede genom att tydligt arbeta med det eskalerande våldet samt ta ett krafttag för nolltolerans.

Wisbygymnasiet genomför en grundlig översyn av olika skyddsanordningar i sin verksamhet. I en krissituation garanteras kommunikationen inom och mellan enheter. Nya rutiner införs, liksom en mobilapplikation för kriskommunikation till all personal.

### **2.2.2 Utredning om en ny utbildningsform inom det offentliga utbildningsväsendet**

I februari 2024 lämnades betänkandet ”Växla yrke som vuxen – en reformerad vuxenutbildning och en ny yrkesskola för vuxna” (SOU 2024:16) till Regeringen. För att bredda utbudet av yrkesutbildning för vuxna på gymnasial nivå, föreslår utredningen bland annat att det ska inrättas en ny utbildningsform inom det offentliga utbildningsväsendet<sup>2</sup>. Region Gotland är utsedd som remissinstans och svar ska ha inkommit till utbildningsdepartementet senast den 10 juni 2024<sup>3</sup>.

### **2.2.3 Oroligt i folkbildningsvärlden kring nya folkbildningsutredningen**

Folkbildningsutredningen om *Styrning och uppföljning av folkbildningen – vägval inför framtiden* pågår<sup>4</sup> och det är oroligt i folkbildningsvärlden kring nya statsbidragssystem, vad som händer med folkbildningsrådet och nya måldirektiv. Utredningstiden har förlängts. Enligt de ursprungliga direktiven skulle utredaren redovisa sitt uppdrag senast den 19 februari 2024. Uppdraget ska i stället redovisas till Regeringen senast den 14 juni 2024.

### **2.2.4 Utbytesprojekt med Kibaha Tanzania med inriktning våld i nära relationer**

Avdelningen för arbetsliv och etablering har under perioden startat sitt utbytesprojekt med kommunen Kibaha i Tanzania - ett projekt vars inriktning är våld i nära relationer som kommer att pågå under en treårsperiod. Projektet innebär erfarenhetsutbyten på plats i Kibaha och Gotland.

---

<sup>2</sup> [Växla yrke som vuxen - Regeringen.se](#)

<sup>3</sup> [Remiss - Yrkesvux \(regeringen.se\)](#)

<sup>4</sup> [Tilläggsdirektiv till utredningen om Styrning och uppföljning av folkbildningen – vägval inför framtiden \(U 2022:01\) - Regeringen.se](#)

## 2.3 Lokala satsningar

### 2.3.1 Flera insatser för minskad skolfrånvaro

Eftersom skolfrånvaron ökar, både nationellt och på Gotland, vill utbildnings- och arbetslivsförvaltningen fortsätta utveckla arbetet med att främja närvaro i skolan. Den 6 mars 2024 lämnades därför en ansökan in om EU-medel inom europeiska socialfonden (ESF) som gäller en POA2 utlysning: *Insatser för arbetslösa och unga i Småland och Öarna, inriktning 2 – Insatser för unga*<sup>5</sup>. Medfinansieringen är 46 procent, vilket till stor del kan hanteras genom deltagande personers arbetstid. Planen är att projektet blir en fortsättning på utvecklingsprogrammet "Fullföljd utbildning" som utbildnings- och arbetslivsförvaltningen genomförde läsåret 2021/22 tillsammans med SKR (Sveriges Kommuner och Regioner), samt att den modell för att främja närvaro i skolan som utvecklats av ungdomsavdelningen både breddas och fördjupas.

Avdelningen för arbetsliv och etablering har i samarbete med Wisbygymnasiet under perioden startat den första omgången av Landningsbanan. Satsningen innebär att erbjuda ungdomar med hög skolfrånvaro eller de som är aktuella för insatser inom ramen för det kommunala aktivitetsansvaret<sup>6</sup> (KAA) en åtta veckors kurs som ska skapa självinsikt och självledarskap. Syftet är att kunna möjliggöra en grund för att kunna planera inför nästa steg i livet.

Ett internt SSA-projekt (samverkan-skola-arbetsliv) har också initierats av avdelningen för arbetsliv och etablering med målsättning att göra en översyn, skapa struktur och likvärdighet kring det samarbete som sker utifrån skola-arbetsliv samt hur gymnasievalsprocessen och studie- och yrkesmässan Framtid Gotland kan utvecklas för att bättre möta elevernas behov av information för att göra ett välunderbyggt val.

### 2.3.2 Nytt statsbidragssystem för folkhögskolorna i Sverige

Folkhögskolorna i Sverige står inför nytt statsbidragssystem. Det nya statsbidragssystemet är utformat för att främja kvalitet, minska volymjakt och öka profileringen av verksamheten. Det ska också bli mer förutsägbart över tid och ge studieförbunden bättre förutsättningar till långsiktig planering. Ett inre arbete har därför inletts för att Gotlands folkhögskola snabbt ska kunna anpassa sig till nya förutsättningar. En kommande rapport väntas kring folkbildningen<sup>7</sup>.

### 2.3.3 Ny lärplattform för Wisbygymnasiet och vuxenutbildningen

En upphandling av ny lärplattform pågår i samverkan mellan Wisbygymnasiet och Vuxenutbildningen. Den förstudie som genomfördes under 2023 ligger till grund för det förfrågningsunderlag som tagits fram. Upphandling och valet av plattform förväntas vara klart i augusti 2024. Övergången till den avtalade plattformen kommer att ske successivt

---

<sup>5</sup> [Utllysning - Svenska ESF-rådet](#)

<sup>6</sup> [Kommunernas aktivitetsansvar för ungdomar \(KAA\) - Skolverket](#)

<sup>7</sup> [Tilläggsdirektiv till utredningen om Styrning och uppföljning av folkbildningen – vägval inför framtiden \(U 2022:01\) - Regeringen.se](#)

under det kommande läsåret för berörd personal. Driftsstart är planerad till höstterminen 2025.

#### **2.3.4 Öka kunskaperna om AI:s möjligheter och utmaningar i skolan**

Kunskap inom källkritik och artificiell intelligens (AI) är avgörande för att kunna navigera i dagens komplexa och snabbt föränderliga samhälle. Under vårterminen 2024 rekryteras en förstelärare till Wisbygymnasiet inom dessa områden. Som förstelärare förväntas man bidra till skolutveckling utifrån de behov som finns inom verksamheten. Det aktuella uppdraget innebär att utveckla undervisningen i källkritiskt förhållningssätt samt öka kunskaperna om AI:s möjligheter och utmaningar i skolan.

#### **2.3.5 Regeringens beslut om gymnasiegemensamma ämnesplaner i gymnasieskolan och för komvux på gymnasial nivå**

Från och med 2025 ersätts det nuvarande systemet med kurser och kursbetyg i gymnasieskolan och komvux på gymnasial nivå av ett ämnesutformat betygssystem<sup>8</sup>. Syftet är att ge elever mer tid för fördjupat lärande, lärare bättre möjlighet till långsiktig planering och betyg som bättre speglar elevers totala kunskaper i ett ämne. Skolverket har även reviderat styrdokumenterna för att vara relevanta för sin samtid samt förstärkt bildningsperspektivet och hållbar utveckling i de nya ämnesplanerna.

Wisbygymnasiet har förberett sig genom att rekrytera två förstelärare med ansvar för införandet av det ämnesutformade betygssystemet. I detta ingår omfattande fortbildningsinsatser för den pedagogiska personalen. Två undervisningsråd från Skolverket besökte skolan i mars. De gav den pedagogiska personalen möjlighet att fördjupa sig i den kommande reformen.

## **2.4 Kompetensförsörjning**

### **2.4.1 Samarbete med Arbetsförmedlingen**

Kompetensförsörjningsutmaningen i landet påverkar även lokalt på Gotland och Arbetsförmedlingen satsar nationellt på alltmer stöd till arbetsgivare. Avdelningen för arbetsliv och etablering tillsammans med Arbetsförmedlingen riktar lokalt in sig på arbetsgivare genom ESF-projektet ”Matcha kompetensen”<sup>9</sup>, som redan fått nationell uppmärksamhet utifrån sitt tydliga arbete med stöd och service till arbetsgivare.

### **2.4.2 Nya regler för planering och dimensionering påverkar planering av utbud inför hösten 2024**

I januari 2025 ska de nya bestämmelserna avseende planering och dimensionering för gymnasial utbildning inom komvux börja tillämpas<sup>10</sup>. Vuxenutbildningen behöver ta hänsyn till detta redan vid planeringen av utbudet inför hösten 2024 då statsbidragstilldelningen 2025 kommer att påverkas av hur väl kommunerna efterlever Skolverkets rekommendationer avseende utbudets dimensionering.

---

<sup>8</sup> [Aktuell information om Gy25 - Skolverket](#)

<sup>9</sup> [Projekt - Svenska ESF-rådet](#)

<sup>10</sup> [Regional planering och dimensionering av gymnasial utbildning - Skolverket](#)



### 2.4.3 Nya samarbeten ger socionomprogram och förhoppningsvis utbildning för fritidshemslärare

Under perioden har Vuxenutbildningens lärcentrum tillsammans med Socialförvaltningen inlett ett samarbete med socionomprogrammet vid Högskolan i Gävles. Till hösten 2024 planeras det för en start av en decentraliserad utbildning med studieort Visby i Vuxenutbildningens lokaler. Vuxenutbildningen undersöker också möjligheterna att få bli satellitort för att kunna genomföra utbildning till lärare i fritidshem. Första omgången ska vara en erfarenhetsbaserad utbildning och andra omgången en utbildning där alla kan söka. Första utbildningsstart blir höstterminen 2025. Cirka 20 har anmält intresse av att få gå.

## 3 Väsentliga personalförhållanden

Beslutet om att Fenix ungdokumenthus övergår till regionstyrelseförvaltningen från 1 januari 2025 påverkar ungdomsavdelningens nuvarande uppdrag och bemanning och förutsättningarna för att arbeta förebyggande och främjande försämras.

Ungdomsavdelningens verksamhet bygger på att medarbetarna är flexibla, det vill säga ingen har en fast placering inom en viss verksamhet, vilket i sig innebär att någon direkt övertalighet kopplat till organisationsförändringen inte kommer att uppstå. Förändringen kan däremot påverka och ge försämrade förutsättningar för att arbeta i så kallad fältgrupp och i arbetet med att främja skolnärvaro. Beslutet påverkar också den samverkan som är uppbyggd med externa aktörer; polis, socialtjänst och skola.

Gotlands Folkhögskola arbetar med att anpassa sin verksamhet till budgetram, vilket också innefattar bemanningen. Effekt av detta förväntas till halvårsskiftet.

Inom den centrala staben noteras ett ökat behov av spetskompetens som inte kunnat mötas, exempelvis inom området säkerhet och beredskap.

### 3.1 Antal medarbetare

|                         | Antal anställda<br>Feb 2024 | Förändring mot<br>Feb 2023 | Antal årsarbet<br>enl anst avtal<br>Feb 2024 | Förändring mot<br>Feb 2023 |
|-------------------------|-----------------------------|----------------------------|--|----------------------------|
| Alla anställningsformer | 471                         | 2                          | 447  | 7                          |
| Tillsvidare             | 346                         | 9                          | 337  | 10                         |
| Tidsbegränsad           | 125                         | -7                         | 110  | -3                         |

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

Antal anställda per mars 2024 i förhållande till mars 2023 har ökat med totalt 5,39 årsarbetare inom gymnasie- och vuxenutbildningens ansvarsområde. Den största ökningen har skett inom Wisbygymnasiet med 7,84 årsarbetare. Ökningen är främst kopplad till att fler elever har antagits och att resurspersoner har anställts för elever med särskilda behov av stöd. Den största minskningen har skett inom folkhögskolan med -5 årsarbetare, vilket framför allt är en effekt av arbetet med att anpassa organisationen till given budgetram.

### 3.2 Faktisk arbetad tid

|                              | Heltidsarbetare<br>Jan - Feb 2024 | Heltidsarbetare<br>Jan - Feb 2023 | Förändring |
|------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------|
| 46 Gymn o vuxenutbildn nämnd | 356.4                             | 340.7                             | 15.7       |
| 461 Utbildningsdirektör GVN  | 0.7                               | 340.7                             | -340.0     |
| 463 Vuxenutbildning          | 70.7                              |                                   | 70.7       |
| 464 Folkhögskolan            | 47.7                              |                                   | 47.7       |
| 465 Ungdomsavdelning         | 28.2                              |                                   | 28.2       |
| 466 Arbetsliv och etablering | 78.0                              |                                   | 78.0       |
| 467 Wisbygymnasiet           | 130.9                             |                                   | 130.9      |

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.

Den totala siffran gällande produktionsmättet faktiskt arbetad tid motsvarar en ökning med 16 heltidsarbetare per februari 2024, i förhållande till samma tidpunkt 2023. Siffran korrelerar med kostnadsökningen inom nämndens ansvarområde för samma period. Den största ökningen finns inom Wisbygymnasiet, som har ökat bemanningen med anledning av en ökad tillströmning av elever och ett ökat behov av stödresurser för vissa elever.

### 3.3 Sjukfrånvaro

|        | Sjuktal % Jan -<br>Feb 2024 | Sjuktal % Jan -<br>Feb 2023 | Förändring %<br>enheter |
|--------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Alla   | 5.57%                       | 5,60%                       | -0.03                   |
| Kvinna | 5.99%                       | 4,99%                       | 1.00                    |
| Man    | 4.95%                       | 6,49%                       | -1.54                   |

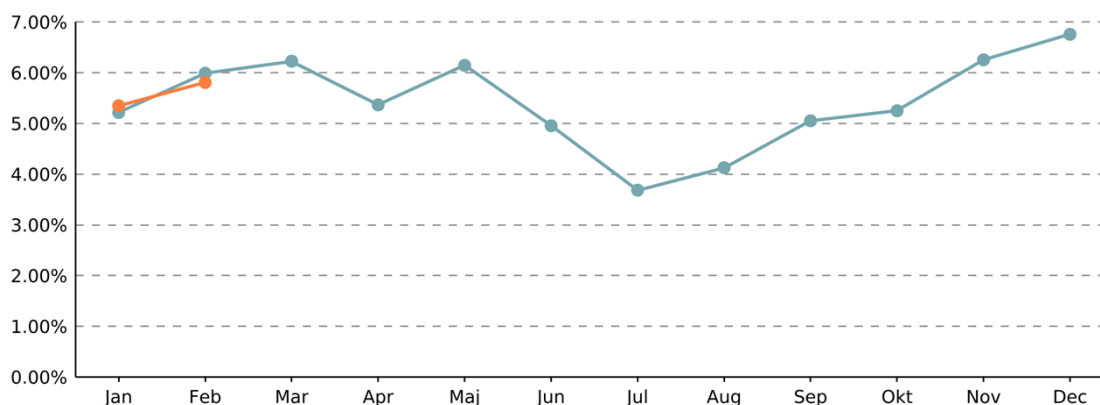
Sjuktal visar hur stor andel av den avtalade anställningstiden för perioden anställda varit frånvarande på grund av sjukdom.

Den totala sjukfrånvaron har minskat marginellt inom nämndens ansvarområde, med -0,03 procentenheter i februari 2024 i förhållande till februari 2023. Den största ökningen under perioden har skett inom Wisbygymnasiet med 1,04 procentenheter, detta på grund av flera långtidssjukskrivningar. Den största minskningen har skett inom folkhögskolan, med -2,75 procentenheter. Minskningen är kopplad till att två långtidssjukskrivningar upphört.

Den högsta sjukfrånvaron totalt sett, 10,79 procent i februari 2024, finns inom avdelningen arbetsliv och etablering. Sjukfrånvaron är till stor del kopplad till ett relativt stort antal medarbetare inom anställningsformen offentligt skyddat arbete, där sjukfrånvaron typiskt sett ligger högre. Inom avdelningen pågår ett särskilt hälsofrämjande arbete riktat mot målgruppen.

Även ungdomsavdelningen har en relativt hög sjukfrånvaro, 7,20 procent, men en relativt stor minskning motsvarande -1,83 procentenheter kan noteras i förhållande till 2023.

Avdelningen arbetar sedan september 2023 enligt modellen "aktiv sjukskrivning" och med särskilda friskvårdssatsningar, som kan ha bidragit till minskningen av sjukfrånvaron.



Här visas sjuktal månad för månad under 2024 (orange linje) samt sjuktal månad för månad under 2023 (blå linje).

## 4 Ekonomisk uppföljning

Årets budgetram uppgår till 385,3 miljoner kronor vilket innebär en ökning av anslaget med 22,6 miljoner kronor i jämförelse med föregående år. Ramökningen motsvarar 6,2 procent.

### Ramberäkning 2024 per nämnd/förvaltning

Beslutad av RS 2023-10-31 och fullmäktige 2023-11-20

|   |                 |
|---|-----------------|
| <b>IB 2023</b>                            | <b>-362 519</b> |
| Ombudgetering politisk verksamhet RF § 95 | <b>-183</b>     |
| <b>Justerad budget 2023</b>               | <b>-362 702</b> |
| Effektivisering                           | 2 500           |
| Höjd internränta                          | -260            |
| Ökning av internhyra                      | -4 036          |
| Interna priser, RSF och TKF               | -1 562          |
| Externa avtal                             | -800            |
| Resursfördelningsmodell                   | -9 291          |
| Personalkostnadskompensation              | -9 151          |
| <b>Budgetram 2024</b>                     | <b>-385 302</b> |

Prognosen för helåret 2024 visar ett positivt resultat på 6 miljoner kronor. Samtliga inlämnade prognoser från verksamheterna visar ett balanserat eller positivt resultat, förutom folkhögskolan och ungdomsavdelningen.

Periodens resultat för 2024 visar i jämförelse med 2023 ett minskat resultat med 5,5 miljoner kronor.

Nettokostnaden har för perioden ökat och motsvarar 14,3 procent ökningstakten för de egna kostnaderna 6,9 procent och intäkterna har minskat med 1,5 procent.

I den kommunala gymnasieskolan beräknas det bli 10 elever fler än budgeterat. Fler antal elever och interna ersättningar medför ett negativt resultat på 1,1 miljoner kronor. I

resursfördelningen finns en buffert för ofördelade elever (en reserv för elevökningar) på motsvarande 1,8 miljoner kronor. I resursfördelningen medräknas även inkomna ersättningarna för asyl och etablering, dessa ersättningar räcker inte till i förhållande till dess ändamål, för att exempelvis finansiera studiehandledare. Sammantagen beräkning för resursfördelningens prognos blir ändå positiv på 550 000 kronor.

De interkommunala utbetalningarna och ersättningarna till fristående huvudman beräknas bli 26 elever färre, vilket medför ett positivt resultat på 4,3 miljoner kronor. Elevtal för elever med asylstatus studerande hos fristående huvudman i den egna kommunen är medräknade.

Prognosen för investeringar är vid årets slut i balans.

#### 4.1 Periodens resultat

| Kontostruktur           | Budget Jan - Mar 2024 | Utfall Jan - Mar 2024 | Avvikelse Jan - Mar 2024 | Utfall Jan- Mar 2023 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|
| Resultat                | -95 831               | -91 747               | 4 084                    | -80 240              |
| INTÄKTER                | 66 178                | 69 467                | 3 288                    | 70 544               |
| Taxor och Avgifter      | 25                    | 2                     | -23                      |                      |
| Bidrag                  | 18 255                | 21 261                | 3 006                    | 23 797               |
| Försäljning vara/tjänst | 4 175                 | 4 051                 | -124                     | 4 598                |
| Intern resursfördelning | 41 936                | 42 272                | 337                      | 40 403               |
| Övriga intäkter         | 1 788                 | 1 880                 | 92                       | 1 745                |
| KOSTNADER               | -162 009              | -161 213              | 796                      | -150 784             |
| Personal                | -69 547               | -67 586               | 1 961                    | -63 199              |
| Köp av tjänst           | -6 745                | -7 223                | -478                     | -7 159               |
| Köp huvudverksamhet     | -19 214               | -20 207               | -993                     | -17 808              |
| Förbrukn. mtrl          | -3 655                | -3 014                | 641                      | -2 988               |
| Lokaler                 | -16 020               | -16 009               | 11                       | -14 762              |
| Avskrivn. internränta   | -1 174                | -1 247                | -73                      | -1 223               |
| Intern resursfördelning | -41 217               | -40 819               | 399                      | -38 725              |
| Övriga kostnader        | -4 438                | -5 109                | -672                     | -4 920               |

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.

Tabellen visar periodens resultat, januari-mars, för 2024. I jämförelse med 2023 minskar periodens resultat från 9,6 miljoner kronor till 4,1 miljoner kronor vilket innebär att periodens resultat har försämrats med 5,5 miljoner kronor.

#### 4.1.1 Periodiseringar

| Verksamhet, vuxenutbildning       | Belopp         |
|-----------------------------------|----------------|
| Stimulering SFI                   | -77            |
| Statsbidrag yrkesförare           | -1 502         |
| Periodisering statsbidrag lärling | -10 347        |
| Statsbidrag yrkesvux              | -22 831        |
| Validering                        | -197           |
| <b>Förutbetalda intäkter</b>      | <b>-34 953</b> |

Intäkter som inte tillhör perioden, flyttas bort

Periodiserade kostnader och intäkter innebär att kostnader förs under den period då resursen förbrukas, liksom att alla intäkter förs under den period då de faktiskt intjänas. Förutbetalda intäkter innebär att 35 miljoner flyttas bort (lyfts av) då de inte tillhör perioden.

#### 4.1.2 Periodens resultat per avdelning

Periodens resultat per avdelning, tkr

| Avdelning/enhet               | 2024         | 2023         | Prognos 24   | Bokslut 23  |
|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 460 GVN Nämnd                 | 84           | 18           | 263          | 70          |
| 461 Utbildningsdirektör GVN   | 752          | 1 171        | 3 107        | 3 684       |
| 462 Stöd och försörjning      | -274         | -580         | 0            | -1 061      |
| 463 Vuxenutbildning           | 4 483        | 5 373        | 0            | 227         |
| 464 Folkhögskolan             | -93          | 136          | -636         | -4 561      |
| 465 Ungdomsavdelningen        | -166         | 843          | -1 500       | 1 116       |
| 466 Arbetsliv och etablering  | -1 760       | -192         | 0            | 224         |
| 467 Wisbygymnasiet            | 1 779        | 2 906        | 0            | 542         |
| 468 Resursfördelning, externt | -679         | -374         | 4 259        | 164         |
| 468 Resursfördelning, internt | -44          | 306          | 550          | -637        |
| <b>Nämndens resultat</b>      | <b>4 083</b> | <b>9 607</b> | <b>6 043</b> | <b>-232</b> |

Kolumn 2024 och 2023 avser periodens resultat

Periodens resultat för 2024 visar i jämförelse med 2023 ett försämrat resultat med 5,5 miljoner kronor. Att likställa periodens resultat med årsprognos går inte, däremot kan det med hjälp av periodens resultat finnas ett signalvärde om hur det resultatmässigt kan tänkas gå för avdelningarna. Ett exempel som kan nämnas här är periodens resultat för Wisbygymnasiet, där perioden inte medräknar höstens organisation och elevtal, för hösten finns naturligt förändringar beroende på hur många elever som väljer att gå i den kommunala skolan i den egna kommunen och så vidare.

Utbildningsdirektören har en positiv avvikelse för perioden och årsprognosen för utbildningsdirektören är positiv vilket beror på att nämnden har en buffert samt att utbildnings- och arbetslivsförvaltningen inte kommer att nyttja den budget som är kopplad till investeringar och som avser förstudier och planer. För avdelningen stöd och försörjning gör förvaltningen bedömningen att ett balanserat resultat för året uppnås, på avdelningen

återfinns budget för gemensamt IT och försörjning samt gymnasiets kostnader för lokaler, måltider, elevvård, tilläggsbelopp med flera. Vuxenutbildningen ligger något sämre till för perioden, detta beror på hur statsbidragen har periodiserats för perioden, vuxenutbildningen räknar med att uppnå ett balanserat årsresultat. Folkhögskolan har ett lägre resultat för perioden i år, årsprognosen pekar mot ett underskott vilket medför att folkhögskolan inte riktigt når i mål med det resultatförbättringskrav som man fick i samband med årsbokslutet för 2023, uppdraget är att nå ett balanserat resultat under 2024. Ungdomsavdelningen har ett lägre resultat för perioden i jämförelse med föregående år, detta beror på organisationsförändringar hösten 2023 och att personal har anställts under hösten 2023 vilket ger helårseffekt 2024, exempelvis anställning av närvarokoordinator med uppdraget att främja närvaro i skolan. I årsprognosen som pekar mot ett negativt resultat har ungdomsavdelningen tagit höjd för att etablera en ny ungdomsgård i norra Visby samt överflyttningen av Fenix ungdokumenthus till kultur- och fritid. Arbetsliv och etablering har ett försämrat resultat för perioden vilket beror på en utökning i personalstyrkan för ESF-projekten, årsprognosen är ett balanserat resultat detta i ett läge med minskade intäkter från Migrationsverket på grund av minskat mottagande av kvotflyktingar samt att ersättningen för arbetet kring flyktingar inom massflyktsdirektivet är något osäkert.

Wisbygymnasiet har ett försämrat resultat för perioden i år. Det förklaras av fler medarbetare, vilket i sin tur beror på fler elever i gymnasieskolan. Att årsprognosen troligt blir ett balanserat resultat och inte positiv beror på osäkerheten om höstens antagning av elever.

Den externa resursfördelningen redovisar en positiv prognos för året, vilket beräknat beror på färre elever i den fristående verksamheten i den egna kommunen. För den interna resursfördelningen beräknas det bli en positiv prognos vilket till viss del beror på den elevvolymbuffert som finns.

## 4.2 Nettokostnadsutveckling

| Kontostruktur           | Utfall Jan - Mar<br>2024 | Utfall Jan- Mar<br>2023 | Förändring | Förändring % |
|-------------------------|--------------------------|-------------------------|------------|--------------|
| Resultat                | -91 747                  | -80 240                 | -11 507    | 14%          |
| INTÄKTER                | 69 467                   | 70 544                  | -1 077     | -2%          |
| Taxor och Avgifter      | 2                        |                         | 2          |              |
| Bidrag                  | 21 261                   | 23 797                  | -2 536     | -11%         |
| Försäljning vara/tjänst | 4 051                    | 4 598                   | -547       | -12%         |
| Intern resursfördelning | 42 272                   | 40 403                  | 1 870      | 5%           |
| Övriga intäkter         | 1 880                    | 1 745                   | 134        | 8%           |
| KOSTNADER               | -161 213                 | -150 784                | -10 430    | 7%           |
| Personal                | -67 586                  | -63 199                 | -4 387     | 7%           |
| Köp av tjänst           | -7 223                   | -7 159                  | -63        | 1%           |

|                         |         |         |        |     |
|-------------------------|---------|---------|--------|-----|
| Köp huvudverksamhet     | -20 207 | -17 808 | -2 399 | 13% |
| Förbrukn. mtrl          | -3 014  | -2 988  | -26    | 1%  |
| Lokaler                 | -16 009 | -14 762 | -1 247 | 8%  |
| Avskrivn. internränta   | -1 247  | -1 223  | -24    | 2%  |
| Intern resursfördelning | -40 819 | -38 725 | -2 093 | 5%  |
| Övriga kostnader        | -5 109  | -4 920  | -190   | 4%  |

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.

Nettokostnaden har för perioden ökat och motsvarar 14,3 procent. Ökningstakten för de egna kostnaderna är 6,9 procent och intäkterna har minskat med 1,5 procent.

#### 4.2.1 Intäkter

Intäkterna är 1,1 miljoner kronor lägre för perioden år 2024 i jämförelse med samma period föregående år. Att intäkterna totalt sett för perioden är lägre beror framför allt på lägre statsbidrag på vuxenutbildningen och avdelningen arbetsliv och etablering.

Intern resursfördelning avser i huvudsak interna ersättningar för elever studerande på skolformen gymnasiet, ersättningarna avser delar av grundbeloppet. En tolfedel av grundbeloppet utgår varje månad till rektor för det antal elever som är inskrivna på respektive gymnasieprogram. Rektor har en nollbudget, med det menas att elevintäkter som inkommer skall täcka den totala egna kostnaden för verksamheten avseende alla förekommande kostnader som exempelvis viss administration, ledning, undervisning-personalkostnader, och lärverktyg.

#### 4.2.2 Kostnader

Kostnaderna är totalt 10,4 miljoner kronor högre för 2024 i jämförelse med 2023, ökningen motsvarar 6,9 procent. Personalkostnaderna har ökat med 4,4 miljoner kronor motsvarande 6,9 procent. För att jämföra över åren bör hänsyn tas till att cirka 1,8 miljoner kronor avser löneökningar<sup>11</sup> för 2023. När hänsyn tas till justering enligt löneökningarna så har periodens personalkostnader ökat netto med cirka fyra procent. Vilket innebär att det varit fler medarbetare i produktion i jämförelse med år 2023.

Kostnaden för köp av huvudverksamhet har ökat och beror framför allt på fler elever och ett högre grundbelopp som ersättning för elever till andra huvudmän.

Ökningen för den interna resursfördelningen beror på ett högre grundbelopp och fler elever i den kommunala gymnasieskolan.

<sup>11</sup> Här skrivs lönenivå 2022 upp till 2023 års lönenivå för perioden januari till och med mars.

Nedan tabell visar utfallet för elevvolymen vid alla huvudmän för mars månad. En ökning kan ses av elever i den kommunala skolan i den egna kommunen och även en liten ökning vid andra huvudmän.

| Resursfördelningen  | 2024         | 2023         | Differens |
|---|--------------|--------------|-----------|
| Wisbygymnasiet  | 1 593        | 1 567        | 26        |
| <b>Summa</b>  | <b>1 593</b> | <b>1 567</b> | <b>26</b> |
| Antagningsenhet, interkommunal-<br>ersättning m.fl.       | 2023         | 2022         | Differens |
| Frist. gymn. i den egna kommunen                          | 213          | 197          | 16        |
| Kommunal gymnasieskola, annan kom.                        | 59           | 56           | 3         |
| Fristående gymn, annan kommun                             | 39           | 53           | -14       |
| Elever från annan kommun                                  |              |              |           |
| <b>Summa</b>  | <b>311</b>   | <b>306</b>   | <b>5</b>  |
| <i>Elever från annan kommun 11 föregående år 9 elever</i> |              |              |           |
| <b>Totalt</b>   | <b>1 904</b> | <b>1 873</b> | <b>31</b> |

### 4.3 Åtgärder för att beslutad budget inte ska överskridas

Ett fortsatt fokus på utvecklingen av ekonomin samt att återhållsamhet gäller. Utbildnings- och arbetslivsförvaltningen avvaktar beslut om regiongemensamma insatser för att minska kostnaderna 2024.

### 4.4 Årsprognos

| Kontostruktur           | Budget 2024 | Senaste<br>prognos 2024 | Avvikelse | Utfall 2023 |
|-------------------------|-------------|-------------------------|-----------|-------------|
| Resultat                | -385 302    | -379 259                | 6 043     | -363 134    |
| INTÄKTER                | 264 713     | 265 179                 | 466       | 256 949     |
| Taxor och Avgifter      | 100         | 100                     | 0         | 48          |
| Bidrag                  | 73 021      | 73 534                  | 513       | 70 807      |
| Försäljning vara/tjänst | 16 699      | 16 652                  | -47       | 15 464      |
| Intern resursfördelning | 167 743     | 167 743                 | 0         | 164 173     |
| Övriga intäkter         | 7 150       | 7 150                   | 0         | 6 457       |
| KOSTNADER               | -650 015    | -644 438                | 5 577     | -620 083    |
| Personal                | -281 254    | -281 578                | -324      | -261 827    |
| Köp av tjänst           | -25 891     | -25 891                 | 0         | -25 905     |
| Köp huvudverksamhet     | -76 858     | -73 256                 | 3 602     | -70 941     |



|                         |          |          |       |          |
|-------------------------|----------|----------|-------|----------|
| Förbrukn. mtrl          | -14 619  | -13 214  | 1 405 | -16 888  |
| Lokaler                 | -64 079  | -63 279  | 800   | -60 202  |
| Avskrivn. internränta   | -4 694   | -4 694   | 0     | -4 912   |
| Intern resursfördelning | -164 870 | -164 790 | 80    | -159 015 |
| Övriga kostnader        | -17 750  | -17 736  | 14    | -20 393  |

I tabellen visas årsbudget och aktuell årsprognos för utfallet samt budgetavvikelse. I sista kolumnen finns även föregående års redovisade intäkter och kostnader.

Prognosen för helåret 2024 visar ett positivt resultat på 6 miljoner kronor.

#### Prognos intern resursfördelning och köp av huvudverksamhet

| Resursfördelningen <sup>Not1</sup>   | Budget,<br>tkr     | Utfall,<br>tkr     | Differens<br>, tkr | Utfall<br>volym | Budget<br>volym | Differens<br>volym |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| Wisbygymnasiet, rörliga flödesbidrag | 151 461            | 152 548            | -1 087             | 1 599           | 1 589           | 10                 |
| <b>Summa</b>                         | <b>151<br/>461</b> | <b>152<br/>548</b> | <b>-1 087</b>      | <b>1 599</b>    | <b>1 589</b>    | <b>10</b>          |

*Not1 Exklusive buffert 1 783 tkr*

| Antagningsenhet, interkommunal-ersättning m.fl. | Budget,<br>tkr | Utfall,<br>tkr | Utfall, tkr  | Utfall<br>volym | Budget<br>volym | Differens<br>volym |
|---|----------------|----------------|--------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| Frist. gymn. i den egna kommunen                | 35 275         | 31 296         | 3 979        | 225             | 250             | -25                |
| Kommunal gymnasieskola, annan kom.              | 8 653          | 8 794          | -141         | 63              | 62              | 1                  |
| Fristående gymn, annan kommun                   | 5 819          | 5 539          | 280          | 40              | 42              | -2                 |
| Elever från annan kommun <sup>Not</sup>         | -1 477         | -1 618         | 141          |                 |                 |                    |
| <b>Summa</b>                                    | <b>48 270</b>  | <b>44 011</b>  | <b>4 259</b> | <b>328</b>      | <b>354</b>      | <b>-26</b>         |

*Not Antal elever från annan kom. budgeterat 11 elever, prognos 12 elever*

|               |            |            |              |              |              |            |
|---------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| <b>Totalt</b> | <b>731</b> | <b>559</b> | <b>3 172</b> | <b>1 927</b> | <b>1 943</b> | <b>-16</b> |
|---------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|------------|

I den kommunala gymnasieskolan beräknas det bli 10 elever fler än budgeterat. Fler antal elever och interna ersättningar medför ett negativt resultat på 1,1 miljoner kronor. Prognosen är framräknad genom att periodens verkliga elevtal ligger kvar under våren och det prognostiserade elevtalet för hösten påräknas.

De interkommunala utbetalningarna och ersättningarna till fristående huvudman beräknas bli 26 elever färre, vilket medför ett positivt resultat på 4,3 miljoner kronor. Elevtal för elever med asylstatus studerande hos fristående huvudman i den egna kommunen är medräknade.

*Elevvolymernas resultatpåverkan, helår*

| Resursfördelningen, internt             | Resultat,<br>tkr |
|---|------------------|
| Etableringsersättning, Migrationsverket | 1 544            |
| Studiehandledare modersmålsundervisning | -1 506           |
| Ersättning för asyl, Migrationsverket   | 667              |
| Flödesbidrag, interna ersättningar      | -1 087           |
| Buffert, elevvolym                      | 1 783            |
| Medfinansiering, ungdomsverksamheten    | -360             |
| Medfinansiering, särskola               | -71              |
| Medfinansiering Lotsen                  | -420             |
| <b>Summa</b>                            | <b>550</b>       |

| Resursfördelning, externt | Resultat,<br>tkr |
|---------------------------|------------------|
| Utbetalningar, alla       | 4 259            |
| <b>Summa</b>              | <b>4 259</b>     |

När prognosen för statsbidrag från Migrationsverket samt andra omfördelningar påräknas resultatenheten resursfördelningen blir resultatet positivt motsvarande 550 000 kronor. Utbetalningarna till annan huvudman vid antagningsenheten blir ett positivt resultat på 4,3 miljoner kronor.

**4.5 Investeringar**

| Projektstruktur                  | Budget 2024 | Utfall 2024<br>Jan- Mar | Avvikelse<br>budget 2024 | Aktuell<br>prognos 2024<br>Inmatning | Aktuell<br>prognos 2025<br>Inmatning |
|----------------------------------|-------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Investeringsprojekt              | -16 380     | -184                    | 16 196                   | -13 780                              |                                      |
| 24500 IT                         | -2 150      |                         | 2 150                    | -2 150                               |                                      |
| 24501 Återanskaffning            | -3 200      | -184                    | 3 016                    | -3 200                               |                                      |
| 24508<br>Bygginv/verksamhetsanp  | -6 380      |                         | 6 380                    | -6 380                               |                                      |
| 24514 Säkerhet<br>Wisbygymnasiet | -150        |                         | 150                      | -150                                 |                                      |
| 24515 Vuxenutb<br>Hackspetten    | -4 500      |                         | 4 500                    | -1 900                               |                                      |

Prognosen för investeringar är vid årets slut i balans.

Projekt 24500, IT-investeringar som en samlad post avser exempelvis AV-utrustning, datorer, lärplattor, nätverk samt utbyggnad och underhåll av nätverk.

Projekt 24501, investeringspotten på 3,2 miljoner kronor är i kategorin återanskaffning och lärverktyg och avser förekommande investeringar i utbildningsmiljön exempelvis möbler, undervisningsmaterial med mera. Investeringspotten är utdelad till verksamheterna.

Projekt 24508, Bygginv/verksamhetsanpassning avser skollokaler i norra Visby, Herkulesvägen samt skollokaler och övningsområde för bygg- och anläggningsprogrammet på Lundbygatan. Budgeten kommer under året att överflyttas till tekniska nämnden.

Projekt 2514, säkerhet Wisbygymnasiet avser även andra verksamheter och är i kategori säkerhet när det gäller belysning, kortläsare, kameror och larm.

Projekt 24515, avser vuxenutbildningens undervisningslokaler där budgeten vid årets slut ska återgå till regionens gemensamma investeringspott, detta på grund av att investeringen inte kommer att genomföras i år.