

Delårsrapport med prognos 1 2022

Vuxenutbildnings- och arbetsmarknadsnämnden

Beslutad av Vuxenutbildnings- och arbetsmarknadsnämnden, den 19 maj 2022

Innehåll

1	Förslag till beslut	3
2	Förvaltningschefens bedömning och analys.....	4
2.1	Förvaltningschefens analys av verksamhetens prognos.....	4
2.2	Händelser av väsentlig betydelse	4
2.3	Förväntad utveckling.....	4
3	Delårsresultat och prognos 1 för år 2022	5
3.1	Enheternas delårsresultat och prognos.....	7
3.2	Intäcks- och kostnadsutveckling	9
3.3	Verksamheternas delårsresultat och prognos	10
3.4	Investeringar	10

1 Förslag till beslut

Förvaltningen har sammanställt en delårsrapport med prognos som innehåller analys av ekonomiskt utfall till och med april samt prognos för helår 2022.

Nämndens ram uppgår till 562 647 tkr och nämnden har till och med april förbrukat 86 procent av budget för perioden. Exklusive intraprenaden är förbrukningen av budget 90 procent.

Utifrån ekonomiskt utfall till och med april samt bedömda förändringar under resterande del av året prognostiserar nämnden en positiv avvikelse mot budget på 14 214 tkr inklusive intraprenaden. Exklusive intraprenaden visar prognosen en positiv avvikelse på 15 573 tkr. Prognostiserad avvikelse mot budget inklusive intraprenaden motsvarar 2,5 procent av budgetramen och exklusive intraprenaden motsvarar avvikelsen 3,7 procent av budgetramen.

Avvikelsen beror huvudsakligen på osäkerhet för arbetsmarknadsverksamheten kring vilka anställningsstöd som beviljas för vilka perioder och med vilka volymer från Arbetsförmedlingen samt ett trendbrott i utvecklingen av försörjningsstöd, där både det totala antalet ansökningar och antalet nyansökningar minskar.

Förvaltningens förslag till Vuxenutbildnings- och arbetsmarknadsnämnden

1. Vuxenutbildnings- och arbetsmarknadsnämnden fastställer delårsrapport med prognos 1 för 2022.
2. Delårsrapporten överlämnas till Kommunstyrelsen för vidare hantering.

2 Förvaltningschefens bedömning och analys

2.1 Förvaltningschefens analys av verksamhetens prognos

Utifrån ekonomiskt utfall till och med april samt bedömda förändringar under resterande del av året prognostiserar nämnden en positiv avvikelse mot budget på 14 214 tkr inklusive intraprenaden. Exklusive intraprenaden visar prognosen en positiv avvikelse på 15 573 tkr. Prognostiserad avvikelse mot budget inklusive intraprenaden motsvarar 2,5 procent av budgetramen och exklusive intraprenaden motsvarar avvikelsen 3,7 procent av budgetramen.

Avvikelsen beror huvudsakligen på osäkerhet för arbetsmarknadsverksamheten kring vilka anställningsstöd som beviljas för vilka perioder och med vilka volymer från Arbetsförmedlingen samt ett trendbrott i utvecklingen av försörjningsstöd, där både det totala antalet ansökningar och antalet nyansökningar minskar.

Nämndens verksamheter har påverkats kraftigt av pandemin både direkt och indirekt men under hösten 2021 har samtliga kunnat återgå till normal verksamhet. 2022 bedöms nämndens verksamheter alltså inte påverkas något av pandemin. Däremot är det fortsatt en grundläggande utmaning för nämnden är att kunna hantera händelser i omvärlden vilket även innebär utmaningar att på både kort och lång sikt ha en ekonomi i balans då både intäkter och kostnader kan påverkas kraftigt.

2.2 Händelser av väsentlig betydelse

Den enskilt största händelsen av väsentlig betydelse är kriget i Ukraina. Ur nämndens perspektiv påverkas planeringen främst av att fördelningstalet för flyktingmottagande, som fastställs av länsstyrelsen baserat på Migrationsverkets prognos, förändras från 91 till 1014. Förutsättningarna och villkoren för mottagandet är i dagsläget oklara eftersom regelverk, ekonomisk ersättning och tidsfrister ännu inte är beslutade av staten.

Det råder fortsatt osäkerhet kring Arbetsförmedlingens insatser och förändringsarbete vilket påverkar både den ekonomiska prognosen och planeringsförutsättningarna för nämnden.

2.3 Förväntad utveckling

Vuxenutbildnings- och arbetsmarknadsnämnden kommer under 2022 att påverkas av förberedelserna för kommunens omorganisation där nämndens ansvarsområden från och med 2023 sammanförs med nuvarande Gymnasienämndens och delar av nuvarande Programnämnden för barn och utbildningsansvarsområden i en ny Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd. Nämnden har gjort flera strategiska åtaganden utifrån rådande läge och aktuella behov. Dessa inkluderar satsningar på vuxenutbildning, inklusive SFI, modernisering av arbetsmarknadsåtgärderna med hänsyn till arbetsmarknadens struktur och deltagarnas behov samt digitalisering och förändrat arbetssätt inom verksamhetsområde försörjning för att ersätta administrativa insatser med mer klientnära förändringsarbete. Även stärkt samarbete mellan nämndens verksamheter och förbättrad analys och utvärdering av insatser är fortsatt viktiga prioriteringar.

3 Delårsresultat och prognos 1 för år 2022

Delårsresultat och prognos – ekonomi

Förvaltningen har sammanställt en delårsrapport med prognos som innehåller analys av ekonomiskt utfall till och med april samt prognos för helår 2022.

Nämndens ram uppgår till 562 647 tkr och nämnden har till och med april förbrukat 86 procent av budget för perioden. Exklusive intraprenaden är förbrukningen av budget 90 procent.

Utifrån ekonomiskt utfall till och med april samt bedömda förändringar under resterande del av året prognostiserar nämnden en positiv avvikelse mot budget på 14 214 tkr inklusive intraprenaden. Exklusive intraprenaden visar prognosen en positiv avvikelse på 15 573 tkr. Prognostiserad avvikelse mot budget inklusive intraprenaden motsvarar 2,5 procent av budgetramen och exklusive intraprenaden motsvarar avvikelsen 3,7 procent av budgetramen.

Nämndens verksamheter har påverkats kraftigt av pandemin både direkt och indirekt men under hösten 2021 har samtliga kunnat återgå till normal verksamhet. 2022 bedöms nämndens verksamheter alltså inte påverkas något av pandemin. Däremot är det fortsatt en grundläggande utmaning för nämnden är att kunna hantera händelser i omvärlden vilket även innebär utmaningar att på både kort och lång sikt ha en ekonomi i balans då både intäkter och kostnader kan påverkas kraftigt.

Nämnden har framgångsrikt genomfört de effektiviseringsåtgärder som togs fram 2021 och för 2022 har inget generellt effektiviseringskrav ålagts nämnden.

Nämnden har i nuläget inga beslutade åtgärder som planeras att finansieras av planeringsreserven. Det är dock tidigt på året och beslut om åtgärder kan komma längre fram.

Verksamhet arbetsmarknad

Prognosen visar en positiv avvikelse från budget på +5 832 tkr. Avvikelsen beror till största delen på att kostnaderna och även intäkterna för arbetsmarknadsanställningarna blir lägre än planerat. Anledningen till avvikelsen är att det råder osäkerhet kring vilka anställningsstöd som beviljas för vilka perioder och med vilka volymer från Arbetsförmedlingen. Dessutom är budgeten baserad på anställningsstöd som kostar mer för verksamheten jämfört med vad som gäller i nuläget vilket också bidrar till den positiva avvikelsen. Den prognos som är lagd är baserad på nu kända förhållanden och kommer att behöva justeras till nästa prognos om ännu ej aviserade förändringar av anställningsstöden tillkommer under året.

Prognosen avviker också från budget avseende personalkostnaderna som är lägre än budgeterat på grund av det utvecklingsarbete som pågår och det faktum att vissa vakanta tjänster inte tillsatts.

Prognostiserade positiva avvikelser har gjort att verksamheten beslutat att omprioritera medel för att satsa på att nå föregående års nivåer avseende ferieställningar, vilket är betydligt högre än vad som planerades i budget. Kostnadseffekten av detta är inkluderad i prognosen.

Verksamhet försörjning

Prognosen visar en positiv avvikelse mot budget på +9 261 tkr. Majoriteten av avvikelsen är hänförlig till prognostiserad kostnad för det ekonomiska biståndet. Efter flera år med succesivt ökade kostnader för ekonomiskt bistånd så vände trenden om både kostnaderna för ekonomiskt bistånd, nyansökningar och antal unika hushåll neråt under 2021. Vid en jämförelse av antal nyansökningar för perioden januari-april 2022 med samma period 2021 kan det konstateras att antalet nyansökningar har minskat med - 29 procent (-187 nyansökningar färre). Även antalet totala ansökningar har minskat jämfört med föregående år för samma period, -10 procent (- 998 ansökningar färre).

Till och med april indikerar statistiken att bidragstidens längd minskat marginellt jämfört med samma period föregående år. Att bidragstidens längd minskar är ett trenderbrott som är mycket positivt för kostnadsutvecklingen framåt om det håller i sig.

Antal hushåll som uppburit ekonomiskt bistånd under perioden januari till och med april var i år 1 663 hushåll, vilket är en minskning med - 261 hushåll per månad jämfört med samma period 2021. Även

avseende unika hushåll kan det konstateras en minskning jämfört med föregående år för perioden. 2022 är antalet unika hushåll 2 288 vilket är - 295 hushåll färre än samma period 2021.

Redan under hösten 2021 vände trenden med ökande antal hushåll som uppbär ekonomiskt bistånd till en succesiv minskning som fortsatt in i 2022. Denna förändring är i linje med förändringar på arbetsmarknaden för vilken det kan konstateras att Sveriges arbetsmarknad har genomgått en stark återhämtningsfas efter pandemin och arbetslösheten enligt Arbetsförmedlingen är nu lägre än före pandemin. I mars 2022 var arbetslösheten i Örebro kommun 8,0 procent, vilket är 1,5 procentenheter lägre jämfört med ett år tidigare. Återhämtningen på arbetsmarknaden syns i samtliga grupper. Ungdomsarbetslösheten har relativt sett den kraftigaste minskningen – från 10,8 procent i mars 2021 till 8,0 procent samma månad 2022, detta korrelerar med att ungdomshushållen är den grupp där den största minskningen av antal hushåll som uppbär ekonomiskt bistånd jämfört med samma period 2021.

Efterfrågan på arbetskraft är i nuläget stor, både i Örebro kommun och i riket. Detta är en bidragande orsak till att nämnden hittills i år har starka resultat avseende statistik över individer som gått till arbete efter avslutad insats. Utöver det pågår satsning för att minska ledtiderna inom verksamhet försörjning vilket syftar till att få personer till insats snabbare och därmed minska tiden med behov av ekonomiskt bistånd. Satsningen på extratjänster som startades på nytt under senare delen av 2021 är även det en förklaring till det minskade antalet hushåll som uppbär ekonomiskt bistånd. I nuläget har ca 90 personer en extratjänst, alla blir inte helt självförsörjande i och med att de får en extratjänst, men det får oavsett en positiv påverkan på den totala kostnaden för ekonomiskt bistånd.

Verksamhet utbildning

Prognosen visar en negativ avvikelse mot budget på -1 359 tkr. Avvikelsen är i linje med planerad verksamhet då verksamheten är en Intraprenad och planerar att nyttja en del av sitt ackumulerade resultat i år. Mindre avvikelser mellan budget och prognos på enskilda poster finns. Även osäkerhetsfaktorer finns som alltid inom verksamheten kopplat till statsbidrag, elevvolym och dylikt för resterande del av året men per april är bedömningen att verksamheten och kostnadsutfallet är väl i linje med planering för året.

Kommunala Lantmäterimyndigheten

Nämnden fick under 2021 ansvaret för den kommunala Lantmäterimyndigheten. Den är, till skillnad från nämndens övriga verksamhet, intäktsfinansierad vilket innebär att samtliga kostnader ska täckas av intäkter. Prognosen för helår är därför ett nollresultat i likhet med budget.

Förvaltningsövergripande

Prognosen visar en positiv avvikelse mot budget på 479 tkr och är hänförligt till en vakans.

Tillväxt- och arbetsmarknadspaketet

Nämnden genomför satsningar inom ramen för det centralt finansierade Tillväxt- och arbetsmarknadspaketet, detta belastar inte nämndens budget, däremot är kostnaderna för genomförda insatser en del av utfallet och nämnden erhåller intäkter som motsvarar kostnaderna vid varje delår samt vid årsbokslut. Även andra nämnder är delaktiga i åtgärder inom ramen för Tillväxt- och arbetsmarknadspaketet.

Per april är utfall och prognos för verksamhet inom ramen för Tillväxtpaketet följande.

Nämnd	Utfall jan – april	Prognos 1 2022
Vuxenutbildnings- och arbetsmarknadsnämnden	2 139 789	6 000 000
Kommunstyrelseförvaltningen	298 175	900 000
Summa	2 437 964	6 900 000

Rapporterad prognos ovan är baserad på nu beslutade satsningar, prognosen kan komma att justeras till delårsrapport 2 utifrån tillkommande beslut om ytterligare satsningar.

Verksamhet arbetsmarknad	2021 bokslut	2022 utfall jan - april	2022 budget jan - april	Förbr %	2022 budget	2022 prognos 1	Avvikelse budget-prognos
Ledning	-13 824	-4 896	-5 127	95%	-14 437	-14 842	-405
Ung Arena	-16 640	-3 257	-3 611	90%	-19 212	-22 418	-3 206
Arbetsmarknadsanställningar	-9 029	-3 933	-7 376	53%	-22 128	-16 816	5 312
AME Vuxna	-39 325	-12 844	-15 089	85%	-41 829	-37 697	4 131
Summa	-78 818	-24 930	-31 203	80%	-97 605	-91 773	5 832

Verksamhet försörjning	2021 bokslut	2022 utfall jan - april	2022 budget jan - april	Förbr %	2022 budget	2022 prognos 1	Avvikelse budget-prognos
Ledning	-8 633	-3 187	-3 268	98%	-9 116	-9 349	-233
Försörjning	-273 373	-84 013	-96 791	87%	-289 228	-279 734	9 494
Nettokostnad	-282 005	-87 200	-100 059	87%	-298 344	-289 082	9 261

Verksamhet vuxenutbildning	2021 bokslut	2022 utfall jan - april	2022 budget jan - april	Förbr %	2022 budget	2022 prognos 1	Avvikelse budget-prognos
Intraprenad, Komvux	-143 313	-46 161	-51 225	90%	-141 968	-143 327	-1 359
Nettokostnad	-143 313	-46 161	-51 225	90%	-141 968	-143 327	-1 359
Prognostiserat ianspråktagande av ack resultat							1 359
Justerad nettokostnad	-143 313	-46 161	-51 225	90%	-141 968	-143 327	0

Kommunala Lantmäteriet	2021 bokslut	2022 utfall jan - april	2022 budget jan - april	Förbr %	2022 budget	2022 prognos 1	Avvikelse budget-prognos
Lantmäteriet	0	-1 353	0	-84 634%	0	0	0
Nettokostnad	0	-1 353	0	-84 634%	0	0	0

Förvaltningsledning	2021 bokslut	2022 utfall jan - april	2022 budget jan - april	Förbr %	2022 budget	2022 prognos 1	Avvikelse budget-prognos
Nämnd	-908	-308	-282	109%	-845	-845	0
Förvaltningsledning	-13 323	-4 079	-8 432	48%	-23 885	-23 406	479
- Varav Planeringsreserv	0	0	-167	0%	-500	-500	0
Nettokostnad	-14 231	-4 387	-8 714	50%	-24 730	-24 251	479

3.2 Intäkts- och kostnadsutveckling

Kontogrupp	2021 Bokslut	2021 Budget	2021 Utfall jan-april	2021 Förbr %	2022 Budget	2022 Utfall jan-april	2022 Förbr %	2022 Prognos 1	Avvikelse Budget - prognos
Intäkter	189 541	222 223	58 498	26%	298 643	86 691	29%	296 244	-2 399
Personalkostnader	-278 287	-273 686	-93 448	34%	-291 198	-95 928	33%	-292 546	-1 349
Personalkostnader arb.mark.ätg	-47 021	-115 303	-14 616	13%	-74 740	-19 363	26%	-64 065	10 675
Lokalhyror	-33 050	-31 725	-12 205	38%	-36 602	-12 457	34%	-36 865	-263
Ekonomiskt bistånd	-214 349	-223 645	-73 875	33%	-228 524	-65 310	29%	-220 000	8 524
Kapitalkostnader	-3 510	-3 387	-1 189	35%	-3 026	-1 064	35%	-3 033	-7
Övriga kostnader	-131 692	-119 163	-33 251	28%	-227 200	-56 601	25%	-228 168	-968
	-518 368	-544 685	-170 085	31%	-562 647	-164 031	29%	-548 433	14 214

Tabell ovan visar att utfall för perioden januari-april 2022 är ca 6 mnkr lägre än utfallet för samma period föregående år. Flödet av intäkter och kostnader är ojämnt inom flera av nämndens verksamheter varför utfallet för en viss period kan variera mellan åren. En djupare analys av siffrorna i ovan tabell har gjorts och nedan har noterats.

Utfallet avseende intäkterna är betydligt högre för perioden 2022 jämfört med samma period 2021. Detta beror i till stor del på högre intäkter kopplat till arbetsmarknadsanställningar, detta till följd av både högre volymer och även högre bidragsbelopp per deltagare för vissa platser jämfört med föregående år. Även ökade intäkter hänförligt till regionala samarbetet kring yrkesvux bidrar till det högre utfallet. Medel som inkommit från externa parter tidigare på året jämfört med föregående år bidrar också, om än i mindre skala, till det högre utfallet avseende intäkter.

Avseende personalkostnader för personer i arbetsmarknadsanställningar är utfallet 4,7 mnkr högre i år jämfört med föregående år. Under 2021 påverkades verksamheten mycket av ett förändrat arbetssätt inom Arbetsförmedlingen, vilket har lett till betydligt lägre volymer inom arbetsmarknadsanställningar. Det var även svårare att placera deltagare på arbetsplatser. Problematik kopplad till Arbetsförmedlingen finns även i år men verksamheten har ändå kunnat öka volymerna vilket bidrar till högre utfall avseende kostnaderna.

Utfallet för perioden avseende ekonomiskt bistånd är 8,6 mnkr lägre än för samma period föregående år. Detta är i linje med den analys som gjorts under avsnitt 3 där det konstateras att både antal totala ansökningar och även nyansökningar är betydligt lägre jämfört med samma period föregående år vilket bidrar till lägre kostnader.

Utfall avseende övriga kostnader är för perioden 23,4 mnkr högre än för samma period föregående år. 5,4 mnkr av ökningen är hänförligt till Kommunala lantmäteriet som inte var en del av nämndens verksamhet förens hösten 2021. Resterande del är hänförlig till ökade volymer inom det regionala samarbetet kring yrkesvux.

3.3 Verksamheternas delårsresultat och prognos

Verksamhet, belopp i tkr	2021 Bokslut	2022 Utfall jan - april	2022 budget jan - april	2022 avvikelse jan - april	2022 Budget	2022 Prognos 1	Avvikelse Budget-Prognos
Politisk verksamhet	-908	-308	-282	-27	-845	-845	0
Lantmäteri	0	-1 353	0	-1 355	0	0	0
Vuxenutbildning	-149 372	-48 263	-55 063	6 800	-152 690	-153 588	-898
Försörjningsstöd	-270 872	-84 212	-97 673	13 461	-291 353	-282 520	8 833
Flyktingmottagande	-9 702	-2 495	-3 398	903	-9 486	-8 897	588
Arbetsmarknadsåtgärder	-87 516	-27 400	-34 785	7 386	-108 273	-102 582	5 691
Nettokostnad	-518 368	-164 031	-191 199	27 169	-562 647	-548 433	14 214

3.4 Investeringar

Investeringar – inventarier

Objekt belopp i tkr	2022 Budget	Varav överfört från 2021	2022 Utfall jan - april	2022 Prognos 1	Avvikelse Budget - prognos
Inventarieinvesteringar	-3 325	0	-52	-2 500	825
Summa inventarieinvesteringar	-3 325	0	-52	-2 500	825

Nämnden har ett investeringsutrymme som avser inventarieinvesteringar, det uppgår till 3 325tkr. Till och med april har 52tkr förbrukats. Prognos för helåret är att 2 500tkr av investeringsutrymmet kommer att nyttjas.