

Månadsrapport per oktober

Version 2023-11-10

Utbildningsnämnd

Innehåll

Sammanfattning	2
Status och prognos för nämndens uppdrag och initiativ.....	3
Initiativ	3
Uppdrag.....	5
Ekonomi.....	7
Driftredovisning	7
Driftredovisning per verksamhet.....	7
Fördjupad ekonomisk verksamhetsanalys	9
Volymer	11
Förslag till åtgärder för budget i balans	11

Sammanfattning

Status och prognos för nämndens uppdrag och initiativ

Utbildningsnämnden har tilldelats fem uppdrag i mål och budget 2023-25, och har ett kvarvarande uppdrag från mål och budget 2022-24. Ett uppdrag har slutförts. Övriga fem uppdrag är påbörjade och bedöms kunna genomföras under året enligt plan.

Utöver uppdragen har utbildningsnämnden i verksamhetsplan 2023-25 beslutat om sammanlagt 13 nämndinitiativ, varav 10 är nya initiativ och 3 kvarvarande från verksamhetsplan 2022-24. Två initiativ har slutförts och samtliga övriga är påbörjade och bedöms kunna genomföras enligt plan.

Nämndens ekonomiska utfall och prognos

Utbildningsnämnden redovisar ett resultat på +2,5 mnkr för perioden januari till oktober, och en prognos på +2,6 mnkr för helåret 2023. Överskottet är bland annat hänförligt till lägre kostnader för köp av verksamhet inom anpassad gymnasieskola och vuxenutbildningen, lägre kostnader för verksamhetsstöd och tilläggsbelopp samt personalvakanser inom bland annat elevhälsan, modersmålsenheten och kanslifunktion.

Intäkter från Migrationsverket för elever som är asylsökande eller omfattas av massflyktsdirektivet saknas i såväl bokfört resultat som prognos. Det handlar om beräknade intäkter motsvarande upp till 2,0 mnkr för helåret. Dessa fordringar betraktas som osäkra då det är lång eftersläpning i Migrationsverkets handläggning och även osäkert vilka ersättningar som betalas ut.

Prognosen för gymnasieskolan bygger på marginell förändring i elevantal efter elevräkningen per september. Antalet elever på helårsbasis är i linje med budgeterat antal. Däremot kan konstateras en viss förskjutning mot introduktionsprogram.

Status och prognos för nämndens uppdrag och initiativ

Uppdrag/Nämndinitiativ	Status	Enligt plan	Avvikelse från plan	Total Summa
Uppdrag	Påbörjad	4		4
Uppdrag	Färdig	2		2
Nämndinitiativ	Påbörjad	9		9
Nämndinitiativ	Färdig	4		4
Total Summa		19		

Utbildningsnämnden har tilldelats fem uppdrag i mål och budget 2023-25, och har ett kvarvarande uppdrag från mål och budget 2022-24. Ett uppdrag har slutförts. Övriga fem uppdrag är påbörjade och bedöms kunna genomföras under året enligt plan.

Två uppdragen har utbildningsnämnden i verksamhetsplan 2023-25 beslutat om sammanlagt 13 nämndinitiativ, varav 10 är nya initiativ och 3 kvarvarande från verksamhetsplan 2022-24. Två initiativ har slutförts och samtliga övriga är påbörjade och bedöms kunna genomföras enligt plan.

Initiativ

Utöver uppdragen i mål och budget har utbildningsnämnden i verksamhetsplan 2023-25 beslutat om sammanlagt 13 nämndinitiativ, varav 10 är nya initiativ och 3 kvarvarande från verksamhetsplan 2022-24. Två initiativ har slutförts och resterande är påbörjade och bedöms bli genomförda enligt plan.

MÅLOMRÅDE 1: Norrtälje kommun ska ha en sund och hållbar ekonomi

Nämndinitiativ	Prognos för slutförande	Slutdatum	Status
1.1 En ekonomi i balans			
Ta fram nämndspecifika rutiner och riktlinjer avseende utbildningsnämndens ekonomistyrning inkl fördelning centrala kostnader	Enligt plan	2023-12-18	Påbörjad
Senaste kommentar (2023-10-31): Arbetet med framtagande av riktlinjer och rutiner avseende utbildningsnämndens ekonomistyrning har påbörjats. Riktlinjerna kommer att utgå från Norrtälje kommuns övergripande styrmodell med fokus på rutiner för nämndens interna planerings- och uppföljningsprocess.			
1.2 En effektiv verksamhet			
Revidera modellen och efterlevnad av ersättningsnivåer inom vuxenutbildning	Enligt plan	2023-06-30	Påbörjad
Senaste kommentar (2023-10-31): Initiativet kommer att redovisas på utbildningsnämnden den 20 december 2023.			

Nämndinitiativ	Prognos för slutförande	Slutdatum	Status
Programutbud i gymnasieskolan	Enligt plan	2023-12-31	Påbörjad

Senaste kommentar (2023-10-31):

Den nya lagstiftningen gällande programutbud innebär att ett samarbete kommer att initieras med kranskommunerna så att elever får ett stor utbud av program i regionen. I det samarbetet kommer även estetiska programmet att inkluderas i diskussionerna.

MÅLOMRÅDE 2: Norrtälje kommun ska vara en landsbygdsvänlig och serviceinriktad kommun som sätter invånaren först

Nämndinitiativ	Prognos för slutförande	Slutdatum	Status
2.2 Ta vara på digitaliseringens möjligheter i kontakten med invånare och företag			

Upprätta och implementera digitaliseringsplan	Enligt plan	2023-12-31	Klar
---	-------------	------------	------

Senaste kommentar (2023-10-31):

Arbetet är klart och förvaltningen kommer att delge resultatet på utbildningsnämnden den 20 december 2023.

Digitalisera diarieföringen och dokumenthanteringen på skolenheterna	Enligt plan	2023-12-31	Påbörjad
--	-------------	------------	----------

Senaste kommentar (2023-10-31):

Projektet är fortlöpande och bedöms bli klart inom satt tidsram. En kartläggning av gymnasieskolans handlingstyper är färdigställd,

Modersmålsorganisationen ska förbättras	Enligt plan	2023-11-30	Klar
---	-------------	------------	------

Senaste kommentar (2023-10-31):

Riktlinjer för modersmålsundervisningen behandlades i utbildningsnämnden den 27 september.

Utveckla service genom digitala verktyg	Enligt plan	2023-12-31	Påbörjad
---	-------------	------------	----------

Senaste kommentar (2023-10-31):

Arbetet pågår och kommer att fortsätta under hösten 2023

MÅLOMRÅDE 4: Norrtälje kommun ska vara en kunskapsinriktad skolkommun där barn och unga rustas väl för framtiden och ges möjlighet att nå sin fulla potential

Nämndinitiativ	Prognos för slutförande	Slutdatum	Status
Förbereda flytt av yrkesprogram till Campusområdet och tillbyggnad på Rodengymnasiet	Enligt plan	2023-12-31	Påbörjad

Senaste kommentar (2023-10-31):

Arbetet pågår tillsammans med fastighetsavdelningen. Utbildningsnämnden kommer att få ta del av arbetet den 20 december.

Genomföra inledande kartläggning och validering på vuxenutbildningen	Enligt plan	2023-12-31	Klar
--	-------------	------------	------

Senaste kommentar (2023-10-31):

Insatsen är klar.

Ökad trygghet för elever och lärare i gymnasieskolan	Enligt plan	2023-12-31	Klar
--	-------------	------------	------

Senaste kommentar (2023-10-31):

Handlingsplan vid hot och våld fastställd vid utbildningsnämndens sammanträde den 14 juni § 43 (Dnr UN 2023-40)

MÅLOMRÅDE 7: Norrtälje ska vara en inkluderande kommun som främjar människors egenmakt, livskvalitet och egenförsörjning

Nämndinitiativ	Prognos för slutförande	Slutdatum	Status
7.1 Främja egenförsörjning och integration			
Ge fler möjlighet att yrkesväxla via vuxenutbildningen	Enligt plan	2023-12-31	Påbörjad
Senaste kommentar (2023-10-31): Ärendet behandlades vid utbildningsnämndens sammanträde den 27 september.			
Utbildningsplikt- Sammanhållen utbildning i vuxenutbildningen	Enligt plan	2023-12-31	Påbörjad
Senaste kommentar (2023-10-31): Arbetet pågår och kommer att genomföras enligt plan.			
Auktorisation av samhällsorientering	Enligt plan	2023-11-30	Påbörjad
Senaste kommentar (2023-10-31): Påbörjad men i avvaktan på förändringar i den regionala organisationen			

Uppdrag

MÅLOMRÅDE 1: Norrtälje kommun ska ha en sund och hållbar ekonomi

Uppdrag	Prognos för slutförande	Slutdatum	Status
1.2 En effektiv verksamhet			
Utreda programutbudet i gymnasiesärskolan för säkerställande av att gymnasiesärskolans resurser används effektivt och utifrån elevernas behov och önskemål	Enligt plan	2023-12-31	Klar
Senaste kommentar (2023-10-31): Utredningen är klar och kommer att redovisas den 20 december i utbildningsnämnden			

MÅLOMRÅDE 4: Norrtälje kommun ska vara en kunskapsinriktad skolkommun där barn och unga rustas väl för framtiden och ges möjlighet att nå sin fulla potential

Uppdrag	Prognos för slutförande	Slutdatum	Status
4.1 Skapa förutsättningar för höjda kunskapsresultat			
Utreda införande av språkkrav i svenska för skolpersonal.	Enligt plan	2023-12-02	Påbörjad
Senaste kommentar (2023-10-31): Utredningen kommer att redovisas på utbildningsnämnden den 20 december 2023.			
Utreda intresset hos elever och lärare för att införa ett treterminssystem på Rodengymnasiet.	Enligt plan	2023-12-31	Påbörjad
Senaste kommentar (2023-10-31): Utredningen är påbörjad och kommer att redovisas på utbildningsnämnden den 20 december 2023.			

Uppdrag	Prognos för slutförande	Slutdatum	Status
4.2 Öka tryggheten och trivseln i skolan			
Ta fram och införa rutiner för att begära utdrag ur belastningsregistret för personal med elevkontakt.	Enligt plan	2023-12-31	Påbörjad
Senaste kommentar (2023-10-31): Utredningen kommer att redovisas på utbildningsnämnden den 20 december 2023.			
Ta fram riktlinjer för anmälan till polis och/eller socialtjänst av våld eller hot om våld i skolan.	Enligt plan	2023-12-31	Klar
Senaste kommentar (2023-10-31): Ingår i handlingsplan vid hot och våld som fastställdes vid utbildningsnämndens sammanträde den 14 juni § 43 (Dnr UN 2023-40). Implementeringen av handlingsplanen kommer att pågå under hösten 2023.			
4.3 Skapa en stödjande, uppmuntrande läromiljö			
Utreda möjligheten att återöppna antagningen till estetiska programmet, med inriktning bild och form.	Enligt plan	2023-12-31	Påbörjad
Senaste kommentar (2023-10-31): Ett mindre underlag tas fram för att kunna kombineras med aktuell utredning på grund av den nya lagändringen som anger att varje kommun ska samverka med minst två andra kommuner gällande programutbudet i gymnasieskolan. I det samverkansavtalet kommer det estetiska programmet att ingå.			

Ekonomi

Driftredovisning

	Budget Jan - Okt 2023	Utfall Jan - Okt 2023	Avvikelse Jan - Okt 2023	Utfall Jan - Okt 2022	Budget helår 2023	Prognos 5	Avvikelse Budget-Prognos
Intäkter	23 560	20 668	-2 892	19 586	28 230	27 020	-1 210
Kostnader	-272 486	-267 064	5 422	-262 463	-327 250	-323 477	3 773
Varav kapitalkostnader	-770	-1 099	-329	-863	-924	-1 293	-369
Summa Driftbudget exkl interna poster	-248 926	-246 396	2 529	-242 877	-299 020	-296 457	2 563

Utbildningsnämnden redovisar ett resultat på +2,5 mnkr för perioden januari till oktober, och en prognos på +2,6 mnkr för helåret 2023. Överskottet är bland annat hänförligt till lägre kostnader för köp av verksamhet inom anpassad gymnasieskola och vuxenutbildningen, lägre kostnader för verksamhetsstöd och tilläggsbelopp samt personalvakanser inom bland annat elevhälsan, modersmålsenheten och kanslifunktion.

Intäkter från Migrationsverket för elever som är asylsökande eller omfattas av massflyktsdirektivet saknas i såväl bokfört resultat som prognos. Det handlar om beräknade intäkter motsvarande upp till 2,0 mnkr för helåret. Dessa fordringar betraktas som osäkra då det är lång eftersläpning i Migrationsverkets handläggning och även osäkert vilka ersättningar som betalas ut.

Prognosen för gymnasieskolan bygger på marginell förändring i elevantal efter elevräkningen per september. Antalet elever på helårsbasis är i linje med budgeterat antal. Däremot kan konstateras en viss förskjutning mot introduktionsprogram.

Driftredovisning per verksamhet

	Budget Jan - Okt 2023	Utfall Jan - Okt 2023	Avvikelse Jan - Okt 2023	Utfall Jan - Okt 2022	Budget helår 2023	Prognos 5	Avvikelse Budget-Prognos
Kommunledning och nämnder	-1 136	-1 091	46	-971	-1 363	-1 358	6
Övr politisk verksamhet	-322	-323	-1	-303	-386	-385	1
Allmän fritidsverksamhet	-762	-762	0	-753	-915	-915	0
Gymnasieskola	-189 530	-195 588	-6 058	-193 153	-227 787	-231 615	-3 829
Gymnasiesärskola	-19 262	-15 981	3 282	-15 060	-23 056	-20 434	2 621
Grundlägg vuxenutbildn	-4 729	-2 735	1 994	-3 675	-5 680	-3 867	1 813
Gymn vuxenutbild/påbygg	-16 944	-15 069	1 875	-14 906	-20 271	-18 956	1 316
Särvux	-990	-905	85	-493	-1 188	-1 060	128
Högskoleutbildning	-1 907	-1 211	696	-1 301	-2 292	-2 292	0

	Budget Jan - Okt 2023	Utfall Jan - Okt 2023	Avvikelse Jan - Okt 2023	Utfall Jan - Okt 2022	Budget helår 2023	Prognos 5	Avvikelse Budget- Prognos
Svenska för invandrare	-5 705	-8 026	-2 321	-5 755	-6 905	-8 813	-1 907
Uppdragsutbildning	-1 747	-1 421	326	-1 340	-2 098	-1 880	218
Verksamhetsstöd	-5 890	-3 277	2 613	-5 163	-7 078	-4 874	2 204
Verksamhetsstruktur	-248 926	-246 396	2 530	-242 877	-299 020	-296 457	2 563

Tabellen driftredovisning per verksamhet visar utfall på verksamhetsnivå oavsett huvudmannskap.

Verksamheten **gymnasieskola** redovisar ett resultat på -6,1 mnkr för perioden vilket delvis är hänförligt till köp av skolplatser från fristående huvudmän. Elevtalet i fristående skolor överstiger budgeterat antal med ca 20 elever. Vidare kan en viss förskjutning mot yrkesprogram och introduktionsprogram som har en högre ersättning konstateras. Intäkterna för interkommunal ersättning understiger budgeterade intäkter med ca 1 mnkr i såväl utfall som prognos. Resultatet för verksamheten gymnasieskola påverkas också av ett underskott inom elevhälsan i egen regi som motsvaras av ett överskott på verksamheten verksamhetsstöd. Denna avvikelse beror på att personalkostnader inom elevhälsan har budgeterats med fel verksamhetskod.

Intäkter från Migrationsverket för elever som är asylsökande eller omfattas av massflyktsdirektivet saknas i såväl bokfört resultat som prognos. Det handlar om beräknade intäkter motsvarande ca 2,0 mnkr för helåret. Dessa fordringar betraktas som osäkra då det är lång eftersläpning i Migrationsverkets handläggning och även osäkert vilka ersättningar som betalas ut. Förväntade statsbidragsintäkter kommer dock att bokas upp i samband med bokslutet men har inte beaktats i denna prognos.

Verksamheten **anpassad gymnasieskola** (f.d. gymnasiesärskolan) redovisar ett överskott på +3,2 mnkr för perioden, vilket är hänförligt till lägre kostnader för köp av verksamhet (utbetalning av programpeng och så kallad nivåpeng) till följd av ett lägre elevtal än beräknat under året.

Vuxenutbildningens verksamheter redovisar ett sammanlagt resultat på +2,6 mnkr för perioden. Samtliga verksamheter utom svenska för invandrare (SFI) redovisar överskott för perioden. Prognosen för helåret är ett överskott på +1,6 mnkr. Vuxenutbildningens prognos är osäker på grund av svårighet att bedöma statsbidragets storlek som är beroende av faktorer som avbrott och betyg vilket påverkar både köp av utbildning och intäktsnivåerna på statsbidragen. Dessa faktorer påverkan blir klart först efter kalenderårets slut.

Verksamheten **verksamhetsstöd** som innefattar skolformsövergripande stödfunktioner redovisar ett resultat på +2,6 mnkr per oktober månad och en prognos på +2,2 mnkr för helåret. Överskottet är framför allt hänförligt till elevhälsan i egen regi (+1,8 mnkr) och till de felbudgeterade personalkostnader tillhörande verksamhet gymnasieskola som beskrivits ovan.

Fördjupad ekonomisk verksamhetsanalys

	Budget Jan - Okt 2023	Utfall Jan - Okt 2023	Avvikelse Jan - Okt 2023	Utfall Jan - Okt 2022	Budget helår 2023	Prognos 5	Avvikelse Budget- Prognos
Förvaltningsdirektör och gem stöd	-2 261	-1 887	374	-1 388	-2 717	-2 579	138
Barn och elevadministration	-177 175	-184 413	-7 238	-182 223	-212 650	-218 298	-5 648
Kansli	-2 869	-2 286	583	-3 909	-3 443	-2 961	482
Gemensamt stöd IT	-1 655	-1 556	99		-1 987	-1 883	104
Central förvaltning	-183 960	-190 142	-6 182	-187 521	-220 797	-225 721	-4 924
Myndighetsutövn. skolchef	-5 142	-4 575	567	-3 798	-6 169	-5 368	801
Myndighetsutövn vux	-360	-364	-4	-382	-432	-432	0
KAA	-1 765	-1 430	335	-1 350	-2 121	-1 937	183
Modersmål studiehandledning	-2 438	-1 788	649	-2 054	-2 973	-2 094	879
Elevhälsa	-25 304	-18 566	6 738	-20 222	-30 784	-26 145	4 639
Gemensamma stödverksamheter	-35 009	-26 723	8 286	-27 804	-42 479	-35 976	6 503
Hemkommun	-218 969	-216 865	2 104	-215 325	-263 276	-261 698	1 578
Gymnasieskola	-232	-3 002	-2 769	-1 625	0	-784	-783
Vuxenutbildning	-29 783	-27 519	2 264	-25 740	-35 744	-34 474	1 270
Enheter egen regi	-30 015	-30 520	-506	-27 365	-35 744	-35 257	487
Verksamhetsstöd	2	-18	-20	-120	0	-153	-153
Måltidsorg	53	529	476	1 054	0	504	504
Elevhälsa	3	478	476	-1 121	0	147	147
Verksamhetsstöd egen regi	58	989	932	-187	0	498	498
Skolkommun	-29 957	-29 531	426	-27 552	-35 744	-34 759	985
Utbildningsnämnden	-248 926	-246 396	2 530	-242 877	-299 020	-296 457	2 563

Central förvaltning:

Ansvarer omfattar kostnader för central förvaltningsledning, nämnd och nämndadministration samt utbetalning av bidrag till såväl kommunala som fristående gymnasieskolor och anpassade gymnasieskolor. kostnader som är hänförliga till nämndens hemkommunsansvar och rollen som finansierare av skolverksamheten.

Ansvarer redovisar för perioden ett underskott på -6,2 mnkr och för året ett beräknat underskott på -4,9 mnkr. Underskottet avser köp av verksamhet (programpeng) inom gymnasieskolan. En del av underskottet kompenseras av det överskott på elevhälsans anslag för tilläggsbelopp och verksamhetsstöd. Vid köp av elevplatser fördelas inte alltid kostnaden mellan programpeng och verksamhetsstöd/ tilläggsbelopp fullt ut varför det kan uppstå vissa avvikelser mellan ansvarer.

Intäkter motsvarande 2 mnkr från Migrationsverket för asylsökande och/eller elever från Ukraina är inte inräknade eller uppbokade i prognosen, vilket dock kommer att förbättra resultatet för året.

Gemensam stödverksamhet:

Ansvarer innefattar kostnader för skolskjuts i anpassad gymnasieskola, elevresor, inackorderingstillägg, kommunalt aktivitetsansvar, tilläggsbelopp för elever i behov av särskilt stöd samt elevhälsans myndighetsutövande del.

Elevhälsan redovisar ett resultat för perioden på +6,7 mnkr på grund av lägre kostnader för tilläggsbelopp, verksamhetsstöd och nivåpeng än budgeterat (se även ovan om fördelning av kostnader mellan elevhälsa och programpeng). Prognosen för helåret är ett överskott på +4,6 mnkr.

Modersmålsvksamheten redovisar ett överskott för perioden på +0,6 mnkr på grund av lägre efterfrågan från skolor och elever, intäkterna minskar och personalkostnader justeras därefter. Årsprognosen visar ett överskott på +0,9 mnkr.

Totalt för den gemensamma stödverksamheten redovisas ett överskott +8,3 mnkr för perioden och en årsprognos om ett överskott på +6,5 mnkr, vilket tillsammans med central förvaltning innebär ett överskott för hemkommunen på +2,1 mnkr för perioden, och en prognos för året på +1,6 mnkr.

Enheter egen regi (Rodengymnasiet och kommunal vuxenutbildning inklusive auktoriserad verksamhet):

Rodengymnasiet och Norrtälje anpassad gymnasieskola redovisar ett underskott på -2,8 mnkr för perioden, och en prognos på helåret på ett underskott på -0,8 mnkr.

Vuxenutbildningen redovisar ett överskott på +2,3 mnkr för perioden. Prognosen för helåret är ett överskott på +1,3 mnkr. Prognosen är dock osäker på grund av de skäl som redovisats tidigare i denna rapport (se tabell driftredovisning per verksamhet). SFI har försämrats vilket beror på ökade kostnader för utbildningsplikt för SFI Ukraina där vi även väntar på besked om statsbidrags nivå som ännu är oklart.

Verksamhetsstöd egen regi:

Ansvarer omfattar elevpengsfinansierade kostnader för elevhälsa, måltidsverksamhet, verksamhetsuppföljning, och IT-pedagogisk stödfunktion.

Verksamhetsstöd i egen regi redovisar ett resultat på +0,9 mnkr för perioden och en årsprognos på ett överskott på +0,5 mnkr.

I resultatet för verksamhetsstöd ingår måltidsverksamheten vid Rodengymnasiet som redovisar ett överskott för perioden på +0,5 mnkr och en årsprognos på +0,5 mnkr. Här är det främst personalkostnader som utgör överskottet där man inte återbesatt personalvakanser, även en ökad försäljning under hösten som bidrar till överskottet. På grund av ökade livsmedelspriser och antalet ätande elever gör måltidsenheten anpassningar av menyn efter livsmedelspriser och arbetar med att hitta alternativa råvaror. Prognosen för livsmedelskostnader är för helåret -0,8 mnkr inom enheten.

Volymer

Volymer	Budget Jan- okt	Utfall Jan-okt	Avvikelse	Budget 2023	Prognos 2023	Avvikelse 2023
Gymnasieskola						
Egen regi (Rodengymnasiet)	1125	1122	-3	1135	1130	-5
Fristående	620	626	6	610	630	20
Annan kommun	185	170	-15	185	170	-15
Region	10	4	-6	10	5	-5
Summa	1940	1922	-18	1940	1935	-5
Gymnasiesärskolan						
Egen regi (N-e gymnasiesärskola)	25	20	-5	25	20	-5
Fristående	10	7	-3	10	6	-4
Annan kommun	5	4	-1	5	4	-1
Summa	40	31	-9	40	30	-10

Antalet folkbokförda elever i gymnasieålder är något färre än beräknat under våren men ökar något från hösten. Den nya befolkningsprognosen per mars 2023 är nedskrivna med ca 40 elever i gymnasieålder per december 2023.

Elevtalen som redovisas ovan är endast folkbokförda elever i Norrtälje kommun. På Rodengymnasiet inklusive gymnasiesärskolan finns även ett femtiotal elever som är folkbokförda i annan kommun, elever från Ukraina, och andra elever som saknar svenskt personnummer. Dessa finansieras genom interkommunal ersättning och/eller statsbidrag. Sammanlagt finns ca 1 200 elever i gymnasieålder inskrivna vid Rodengymnasiet samt Norrtälje anpassad gymnasieskola per oktober 2023.

Antalet elever motsvarar alltså förväntat antal på helårsbasis. Däremot kan det konstateras en viss förskjutning mot introduktionsprogram och vissa yrkesprogram med högre ersättningar från hösten, vilket kan påverka kostnaderna för programpeng för kommande budgetår.

Förslag till åtgärder för budget i balans

Inga åtgärder planeras för närvarande. Inom Rodengymnasiet sker fortlöpande anpassningar av programutbud och organisation utifrån elevernas val av utbildningsväg och skolenhet.