TÄBY

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2019-04-16

Dnr GNN 2019/16-04

KOMMUNLEDNINGSKONTORET
Johan Fridell

Gymnasie- och
näringslivsnämnden
2019-04-24

Budgetuppföljning per mars år 2019 för gymnasie- och näringslivsnämnden

Sammanfattning

För år 2019 prognosticerar nämnden en positiv avvikelse med 8,1 mnkr, vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader.

Arbetsmarknads prognos följer budget. Integration prognosticerar en positiv avvikelse på 4 mnkr på grund av färre nyanlända bosatta i kommunen än budget. Näringsliv prognosticerar ett överskott på 1,0 mnkr på grund av lägre personalkostnader än budget. Gymnasie- och vuxenutbildning prognosticerar en positiv avvikelse på 3,1 mnkr främst på grund av ombudgeterat överskott från tidigare år.

Förslag till beslut

Gymnasie- och näringslivsnämnden beslutar att godkänna budgetuppföljning per mars 2019.

TÄBY

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2019-04-16

Dnr GNN 2019/16-04

Ärendet

Av nedanstående tabell framgår utfall, prognos och budget för nämnden fördelat på näringsliv, gymnasie- och vuxenutbildning, arbetsmarknad och Integration.

GNN (mnkr)	Utfall mars 2019	Budget mars 2019	Prognos helår 2019	Budget helår 2019	Avvikelseprognos helår mnkr	%
Arbetsmarknad	-2,3	-2,3	-9,9	-9,9	0,0	0%
Gymnasie- och vuxenutbildning	-82,3	-84,9	-333,9	-337,0	3,1	1%
Integration	-5,5	-6,5	-25,6	-29,6	4,0	14%
Näringsliv	-0,7	-0,9	-3,5	-4,5	1,0	22%
Totalt GNN	-90,7	-94,6	-372,9	-381,0	8,1	2%

Budget 2019 är utökad med förväntad ombudgetering.

Arbetsmarknad

Arbetsmarknads prognos följer budget för verksamhetsåret.

Integration

Integration prognosticerar en positiv avvikelse på 4,0 mnkr vilket motsvarar 14 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror på färre bosatta nyanlända än budgeterat.

Näringsliv

Näringsliv prognosticerar en positiv avvikelse på 1,0 mnkr vilket motsvarar 22 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på lägre personalkostnader än budget till följd av vakanser.

Gymnasie- och vuxenutbildning

Gymnasie- och vuxenutbildning prognosticerar en positiv avvikelse på 3,1 mnkr vilket motsvarar 1% av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på ombudgeterat överskott från tidigare år.

Av nedanstående tabell framgår utfall, prognos och budget för nämnden fördelat på anslag, volym och egen regi.

Gymnasie- och vuxenutbildning (mnkr)	Utfall mars 2019	Budget mars 2019	Prognos helår 2019	Budget helår 2019	Avvikelseprognos helår mnkr	%
Anslag	-7,6	-7,9	-29,1	-27,9	-1,2	7%
Volym	-74,4	-75,0	-302,9	-304,4	1,4	1%
Egen regi	-0,4	-1,8	-1,9	-4,7	2,8	
Totalt Gymnasie- och vuxenutbildning	-82,3	-84,7	-333,9	-337,0	3,1	1%

Budget 2019 är genom ombudgetering inom utbildningsverksamheten utökad med 5,7 mnkr.

TÄBY

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2019-04-16

Dnr GNN 2019/16-04

Nettokostnader för volymer

Nettokostnader för volym avser nämndens kostnader för köp av skolplats. I budgeten för volymer ingår kostnader för programpeng, tilläggsbelopp, skolskjuts och busskort. Nedanstående tabell visar nämndens kostnader för volymer fördelat per verksamhet.

Gymnasie- och vuxenutbildning Nettokostnader volym (mnkr)	Utfall mars 2019	Budget mars 2019	Prognos helår 2019	Budget helår 2019	Avvikelseprognos helår Mnkr	%
Gymnasieskola	-70,3	-70,5	-286,1	-286,9	0,8	0%
Gymnasiesärskola	-3,6	-3,7	-14,8	-14,9	0,1	1%
Lärvux	-0,6	-0,8	-2,0	-2,5	0,5	
Totalt Volymer	-74,4	-75,0	-302,9	-304,4	1,4	0%

Volymer prognosticerar en positiv avvikelse främst på grund av att det för gymnasieskola prognosticeras en positiv avvikelse på 0,8 mnkr, som beror på färre elever än budgeterat.

Av nedanstående sammanställning framgår prognos av antal gymnasieelever skrivna i Täby jämfört med budget.

GNN Antal elever och nettokostnad per elev	Prognos helår 2019	Budget helår 2019	Avvikelseprognos helår Antal	%
Åva gymnasium	472	435	37	9%
Täby språkintroduktion	53	64	-11	17%
Övriga gymnasieskolor	2 392	2 431	-39	2%
Summa elever	2 917	2 930	-13	0%
Nettokostnad per elev	-101 474	-101 357	-117	0%

Nettokostnad per elev är beräknad på kostnader för volymer plus centrala kostnader dividerat med antalet elever.

Antal gymnasieelever prognosticeras bli 13 färre än budgeterat, och snittkostnaden per elev prognosticeras bli 117 kr högre än budgeterat.

Anslag

Nettokostnader under anslag innehåller kostnader som inte fördelas utifrån volym. Den del av gymnasie- och vuxenutbildning som är anslagsfinansierad består av centrala medel och Kunskapscentrum nordost (KCNO).

Anslaget för centrala medel innefattar driftskostnader för nämnden samt kostnader som är gemensamma för fristående huvudmän och kommunala skolor.

Anslaget för centrala medel innefattar driftskostnader för nämnden samt kostnader som är gemensamma för kommunala skolor och fristående huvudmän. Anslaget för KCNO avser kommunens kostnader för grundläggande vuxenutbildning, gymnasial vuxenutbildning och

svenska för invandrare (SFI).

Fördelning av utfall, budget och prognos per anslag framgår av nedanstående sammanställning.

Gymnasie- och vuxenutbildning (mnkr)	Utfall mars 2019	Budget mars 2019	Prognos helår 2019	Budget helår 2019	Avvikelseprognos helår mnkr	%
Centralt	-2,4	-2,6	-9,9	-9,9	0,0	0%
Kunskapscentrum nordost	-5,2	-5,3	-19,2	-18,0	-1,2	7%
Totalt Anslag	-7,6	-7,9	-29,1	-27,9	-1,2	4%

Budget 2019 är genom ombudgetering utökad med 1 mnkr för KCNO.

Centralt
Centralts prognos följer budget för verksamhetsåret.

Gymnasie- och vuxenutbildning
Gymnasie- och vuxenutbildning prognosticerar en negativ avvikelse på 1,2 mnkr vilket motsvarar 7 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på högre kostnader för köp av utbildningsplatser än budget.

Egen regi
I budgeten för egen regi ingår intäkter och kostnader för den verksamhet som Täby bedriver i kommunal regi inom gymnasieskola, gymnasiesärskola och språkintroduktion.

Av nedanstående sammanställning framgår utfall, prognos, ombudgetering (föregående års över- och underskott) avvikelseprognos och budgetomslutning per enhet.

GNN Egen regi (mnkr)	Utfall mars 2019	Prognos helår exkl. ombudgetering 2019	Ombud-geterat 2019	Avvikelseprognos helår 2019	Budget omslutning 2019
Åva gymnasium	0,0	-1,4	3,4	2,0	115,5
Täby språkintroduktion	0,1	0,0	0,0	0,0	10,3
Täby gymnasiesärskola	-0,5	-0,5	1,3	0,8	24,6
Totalt egen regi	-0,4	-1,9	4,7	2,8	150,4

Budget 2019 är genom ombudgetering utökad med 4,7 mnkr för egen regi.
Ombudgetering är tidigare års över-/underskott som förts över till årets budget.

Åva gymnasium
Åva gymnasium prognosticerar en positiv avvikelse på 2,0 mnkr vilket beror på ombudgetering av tidigare års överskott. Åva planerar minska tidigare års överskott med 1,4 mnkr för att lägga om matematik- och fysikkurser på Natur- och teknikprogrammet, vilket innebär tillfälliga kostnader under året.

Täby språkintroduktion
Täby språkintroduktions prognos följer budget för verksamhetsåret.

TÄBY

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2019-04-16

Dnr GNN 2019/16-04

Täby gymnasiesärskola
Täby gymnasiesärskola prognosticerar en positiv avvikelse på 0,8 mnkr vilket beror på ombudgetering av tidigare års överskott. Gymnasiesärskolan planerar minska tidigare års överskott med 0,5 mnkr för att köpa handledning, kompetensutveckling och möbler vilket innebär en tillfällig kostnad under året.

Investeringar

Nedan redovisas en sammanställning av nämndens investeringar. Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall till och med mars, prognos, budget och avvikelse för 2019. Den högra delen av tabellen redovisar total prognos, total budget och total avvikelse för projekten.

Investeringar (mnkr)	Utfall mar 2019	Prognos helår 2019	Budget helår 2019	Avvikelse prognos 2019	Prognos totalt	Budget totalt	Avvikelse totalt
Ängsholmsskolan ombyggnad	1,2	22,5	11,0	-11,5	22,5	11,0	-11,5
Verksamhetsanpassningar	0,2	0,2	3,0	2,8	0,0	0,0	0,0
Inventarier	0,0	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering *	0,0	-4,5	-4,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa investeringar	1,4	19,2	10,5	-8,7	22,5	11,0	-11,5

** Bedömd justering är en uppskattad risk för tidsförskjutningar och andra osäkerhetsfaktorer som finns i alla projekt. Justeringen görs på totalnivå eftersom det inte går att förutse exakt hur varje projekt kommer att påverkas av tidsförskjutningar.*

Årets investeringar prognosticeras uppgå till 19,2 mnkr vilket innebär högre utgifter än budget med 8,7 mnkr. Avvikelsen beror på ny totalprognos för Ängsholmsskolan där tilläggsbudget för projektet kommer att begäras.

Verksamhetsanpassningar - För verksamhetsanpassningar och mindre ombyggnationer finns årliga medel avsatta. Projektet prognosticerar en avvikelse mot årsbudgeten.

Inventarier - I investeringsplanen avsätts årligen medel för inventarier. Utfallet avviker inte mot årsbudgeten.

Patrik Forshage
Utbildningschef

Ann-Charlotte Mann
Chef planeringsavdelningen

Claes Lagergren
Socialchef

Joachim Quiding
Samhällsutvecklingschef
tf. näringslivschef