

Budgetuppföljning per september 2020 för gymnasie- och näringslivsnämnden

Av nedanstående tabell framgår utfall, prognos och budget för nämnden fördelat per verksamhet.

GNN	Utfall sept 2020	Budget sept 2020	Prognos helår 2020	Budget helår 2020	Avvikelseprognos helår mnkr %	
(mnkr)						
Arbetsmarknad	-6,8	-7,9	-8,0	-10,0	2,0	20%
Gymnasie- och vuxenutbildning	-251,3	-268,7	-347,3	-357,5	10,2	3%
Integration	-16,5	-17,6	-20,4	-20,4	0,0	0%
Näringsliv	-3,3	-3,8	-4,6	-5,0	0,4	8%
Nettokostnader	-277,9	-298,0	-380,3	-392,9	12,6	3%

Budget 2020 är utökad med 4,2 mnkr genom ombudgetering

Arbetsmarknad

Arbetsmarknad prognostiserar en positiv avvikelse med 2,0 mnkr vilket motsvarar 20 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror på lägre verksamhetskostnader än budget.

Integration

Integration prognostiserar inte någon avvikelse mot årets budget.

Näringsliv

Näringsliv prognostiserar en positiv avvikelse med 0,4 mnkr vilket motsvarar 8 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror på lägre verksamhetskostnader än budget.

Gymnasie- och vuxenutbildning

Gymnasie- och vuxenutbildning prognostiserar en positiv avvikelse på 10,2 mnkr vilket motsvarar 3 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på högre intäkter än budget inom gymnasieverksamheten i egen regi samt lägre nettokostnad än budget för den anslagsfinansierade verksamheten inom vuxenutbildning.

Nettokostnader per volym, anslag och egen regi

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

Gymnasie- och vuxenutbildning	Utfall sept 2020	Budget sept 2020	Prognos helår 2020	Budget helår 2020	Avvikelseprognos helår mnkr %	
(mnkr)						
Anslag	-21,6	-26,0	-28,0	-30,0	2,0	7%
Volym	-235,9	-239,9	-323,2	-323,3	0,1	0%
Egen regi	6,1	-2,8	3,9	-4,2	8,1	
Nettokostnader	-251,3	-268,7	-347,3	-357,5	10,2	3%

Budget 2020 är utökad med 4,2 mnkr genom ombudgetering

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	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Volym	sept	sept	helår	helår	helår	
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	Mnkr	%
Gymnasieskola	-222,9	-226,3	-305,3	-304,7	-0,6	0%
Gymnasiesärskola	-11,5	-12,0	-15,9	-16,4	0,5	3%
Lärvux	-1,4	-1,5	-2,0	-2,2	0,2	9%
Nettokostnader	-235,9	-239,9	-323,2	-323,3	0,1	0%

Volymer prognostiserar en positiv avvikelse främst på grund av att det för gymnasiesärskola prognostiseras en positiv avvikelse på 0,5 mnkr, som beror på färre elever än budgeterat.

Nettokostnader för 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	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Anslag	sept	sept	helår	helår	helår	
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	mnkr	%
Centralt	-6,7	-7,2	-9,1	-9,8	0,7	7%
Kunskapscentrum nordost	-15,0	-18,8	-18,9	-20,2	1,3	6%
Nettokostnader	-21,6	-26,0	-28,0	-30,0	2,0	7%

Centralt

Centralt prognostiserar en positiv avvikelse på 0,7 mnkr vilket motsvarar 7 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på lägre personalkostnader än budget.

Kunskapscentrum nordost

Kunskapscentrum nordost prognostiserar en positiv avvikelse på 1,3 mnkr vilket motsvarar 6 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på lägre nettokostnader än budget för köp av skolplatser inom svenska för invandrare och grundläggande vuxenutbildning samt administration.

Egen regi

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

Av nedanstående sammanställning framgår utfall, prognos, ombudgetering (före-gående års över- och underskott) och avvikelseprognos per resultatenhet. Som jämförelse finns resultatenheternas budgetomslutning.

Gymnasie- och vuxenutbildning Egen regi (mnkr)	Utfall sept 2020	Prognos helår exkl. ombudgetering 2020	Ombud- getering 2020	Avvikelseprognos helår 2020	Budget omslutning 2020
Åva gymnasium	4,5	3,2	3,9	7,1	122,7
Täby språkin introduktion	0,8	0,0	0,0	0,0	6,3
Täby gymnasiesärskola	0,9	0,7	0,3	1,0	27,1
Nettokostnader	6,1	3,9	4,2	8,1	156,1

Budget 2020 är genom ombudgetering utökad med 4,2 mnkr för egen regi. Ombudgetering är tidigare års över-/underskott som förts över till årets budget.

Åva gymnasium

Åva gymnasium prognostiserar en positiv avvikelse på 7,1 mnkr varav 3,9 mnkr är ombudgetering av tidigare års överskott. Överskottet beror främst på högre intäkter till följd av fler elever än budget. Samverkansförbundet Storsthlm har beslutat att inte räkna upp programpengen år 2021, beslutet innebär att intäkterna inte kommer öka i samma utsträckning som kostnaderna år 2021. Åva gymnasium planerar därför att använda prognostiserat överskott inklusive ombudgetering av tidigare års överskott som buffert för att finansiera kommande kostnadsökningar. Skolans prognostiserade överskott inklusive ombudgetering av tidigare års överskott beräknas motsvara ungefär tre års årliga kostnadsökningar.

Täby språkin introduktion

Täby språkin introduktion prognostiserar inte någon avvikelse mot årets budget.

Täby gymnasiesärskola

Täby gymnasiesärskola prognostiserar en positiv avvikelse på 1,0 mnkr varav 0,3 mnkr är ombudgetering av tidigare års överskott. Gymnasiesärskolan prognosticeras öka tidigare års överskott främst på grund av fler elever än budget samt hög personalfrånvaro orsakat av folkhälsomyndighetens rekommendationer för begränsad smittspridning.

Investeringar

Nedan redovisas en sammanställning av nämndens investeringar i inventarier samt kommunstyrelsens investeringar i fastigheter som nämnden nyttjar.

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 3,4 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 1,0 mnkr. Prognosen för Ängsholmsskolan ombyggnad är högre än budget på grund av förändringar i projektering och genomförande mot ursprunglig budget.

Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall till och med juli, årets prognos, budget och avvikelse för 2020. Den högra delen av tabellen redovisar total prognos, budget och prognostiserad avvikelse för projekten.

GNN	Utfall sept (mnkr)	Prognos helår 2020	Budget helår 2020	Avvikelse- prognos 2020	Prognos totalt	Budget totalt	Avvikelse- prognos totalt
Inventarier	0,0	1,0	1,0	0,0			
<i>Kommunstyrelsens investeringar som genomförs för nämnden</i>							
Ängsholmsskolan ombyggnad	2,4	2,4	0,4	-2,0	24,5	22,5	-2,0
Verksamhetsanpassningar	0,0	0,0	3,0	3,0			
Summa investeringar	2,4	3,4	4,4	1,0	24,5	22,5	-2,0

Budget 2020 är minskad med 0,1 mnkr genom ombudgetering.

Inventarier – I investeringsplanen avsätts årligen medel för inventarier. Prognosen följer årsbudgeten.

Ängsholmsskolan ombyggnad – avser anpassning av nya lokaler för särskoleelever och flytt av verksamhet från Näsbypark till Gribbbylund. Lokalerna är ombyggda och verksamheten flyttade in på Ängsholmsskolan i januari 2020. Projektet prognostiserar en högre utgift mot årsbudgeten samt mot den totala projektbudgeten på grund av förändringar i projektering och genomförande mot ursprunglig budget.

Verksamhetsanpassningar – För verksamhetsanpassningar och mindre ombyggnationer finns årliga medel avsatta. Nämnden prognostiserar en avvikelse mot årsbudgeten då färre anpassningar planeras.