TÄBY

2021-04-14

Budgetuppföljning per mars 2021

Gymnasie- och näringslivsnämnden

Innehållsförteckning

Ekonomi 3

Nettokostnader för volymer 4
Volymer och nyckeltal 5
Nettokostnader för anslag 5
Nettokostnader för egen regi 6
Investeringar 6

Ekonomi

Prognosen för gymnasie- och näringslivsnämnden år 2021 är en positiv avvikelse med 15,6 mnkr, vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader.

Prognosen innehåller dels en positiv avvikelse med 15,1 mnkr inom gymnasie- och vuxenutbildningsverksamheten och dels en positiv avvikelse med 0,5 mnkr inom näringslivsverksamheten.

Gymnasie- och vuxenutbildning prognostiserar en positiv avvikelse med 15,1 mnkr varav 11,5 mnkr utgörs av ombudgetering av tidigare års överskott. Utöver ombudgetering av tidigare års överskott beror avvikelsen främst på lägre kostnader än budget för volymer inom gymnasiet och gymnasieverksamheten i egen regi.

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

GNN	Utfall mars	Budget mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Arbetsmarknad	-2,1	-1,6	-8,0	-8,0	0,0	0 %
Gymnasie- och vuxenutbildning	-88,3	-93,8	-366,7	-381,8	15,1	4 %
Mottagning av nyanlända	-6,9	-7,5	-31,4	-31,4	0,0	0 %
Näringsliv	-1,0	-1,1	-3,8	-4,3	0,5	12 %
Nettokostnader	-98,3	-104,0	-409,9	-425,5	15,6	4 %

Budget 2021 är genom ombudgetering utökad med 12,1 mnkr.

Arbetsmarknad
Arbetsmarknad prognostiserar inte någon avvikelse mot årets budget.

Mottagning av nyanlända
Mottagning av nyanlända prognostiserar inte någon avvikelse mot årets budget.

Näringsliv
Näringsliv prognostiserar en positiv avvikelse med 0,5 mnkr vilket motsvarar 12% av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst beror på lägre personalkostnader än budget.

Gymnasie- och vuxenutbildning
Gymnasie- och vuxenutbildning prognostiserar en positiv avvikelse på 15,1 mnkr vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på ombudgeterat överskott från tidigare år och lägre kostnader än budget för volymer inom gymnasiet och gymnasieverksamheten i egen regi.

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

Gymnasie- och vuxenutbildning	Utfall mars	Budget mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Anslag	-8,5	-9,1	-31,7	-31,7	0,0	0 %
Volym	-82,6	-83,2	-336,2	-340,9	4,7	1 %
Egen regi	2,8	-1,5	1,2	-9,2	10,4	
Nettokostnader	-88,3	-93,8	-366,7	-381,8	15,1	4 %

Budget 2021 är genom ombudgetering utökad med 11,5 mnkr.

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.

Volymer	Utfall mars	Budget mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Gymnasieskola	-77,2	-77,5	-314,6	-319,3	4,7	1 %
Gymnasiesärskola	-4,9	-5,0	-19,2	-19,2	0,0	0 %
Lärvux	-0,6	-0,7	-2,4	-2,4	0,0	0 %
Nettokostnader	-82,6	-83,2	-336,2	-340,9	4,7	1 %

Gymnasie- och vuxenutbildning prognostiserar positiv avvikelse med 4,7 mnkr för volymer vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på volymer inom gymnasieverksamheten som prognostiserar lägre nettokostnader per elev och antal elever än budget.

Volymer och nyckeltal

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

GNN	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
Antal elever och nettokostnad per elev	2021	2021	Antal	%
Åva gymnasium	512	533	-21	4%
Täby språkintroduktion	31	27	4	15 %
Övriga gymnasieskolor	2 613	2 606	7	0 %
Summa elever	3 156	3 166	10	0 %
Nettokostnad per elev	-102 831	-103 982	1 151	1%

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

Antal gymnasieelever prognostiseras bli 10 fler än budgeterat och snittkostnaden per elev prognostiseras bli 1151 kr lägre 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, Kunskapscentrum nordost (KCNO) samt auktorisationskansliet (Vux norrort).

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.

Anslag	Utfall mars	Budget mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Centralt	-3,4	-3,3	-9,9	-9,9	0,0	0 %
Kunskapscentrum nordost	-5,1	-5,8	-21,8	-21,8	0,0	0 %
Nettokostnader	-8,5	-9,1	-31,7	-31,7	0,0	0 %

Budget 2021 är genom ombudgetering utökad med 2,3 mnkr.

Centralt
Centralt prognostiserar inte någon avvikelse mot årets budget.

Kunskapscentrum nordost
Kunskapscentrum nordost prognostiserar inte någon avvikelse mot årets budget.

Nettokostnader för 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. Verksamhet i egen regi är främst finansierad av elev- och programpeng.

Av nedanstående tabell framgår utfall, ombudgetering, prognos och budgetomslutning för egen regi.

Gymnasie- och vuxenutbildning Egen regi (mnkr)	Utfall mars 2021	Prognos helår exkl. ombudgetering 2021	Ombudgetering 2021	Avvikelseprognos helår 2021	Budget omslutning 2021
Åva gymnasium	1,8	1,4	7,1	8,5	126,9
Täby språkintroduktion	0,5	-0,3	0,3	0,0	5,5
Täby gymnasiesärskola	0,5	0,0	1,9	1,9	26,0
Nettokostnader	2,8	1,2	9,2	10,4	158,4

Ombudgetering är tidigare års över-/underskott som förts över till årets budget, budget 2021 är genom ombudgetering utökad med 9,2 mnkr.

Åva gymnasium
Åva gymnasium redovisar en positiv avvikelse med 8,5 mnkr varav 5,8 mnkr är ombudgetering av tidigare års överskott. Avvikelsen beror främst på lägre verksamhetskostnader jämfört med budget.

Täby språkintroduktion
Kunskapscentrum nordost prognostiserar inte någon avvikelse mot årets budget.

Täby gymnasiesärskola
Täby gymnasiesärskola redovisar en positiv avvikelse med 1,9 mnkr, hela överskottet utgörs av ombudgetering av tidigare års överskott.

Investeringar

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

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 3,2 mnkr vilket är i nivå med budget.

Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall till och med mars, årets budget och prognos samt avvikelse för 2021. Den högra delen av tabellen redovisar ackumulerat utfall till och med mars, total prognos, budget och avvikelse för projekten.

GNN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse-prognos helår	Ack.-utfall	Prognos	Budget	Avvikelse-prognos
	mars	helår	helår					
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	totalt	totalt	totalt	totalt
Inventarier	0,0	2,2	2,2	0,0				
Verksamhets-anpassningar	0,0	1,0	1,0	0,0				
Summa investeringar	0,0	3,2	3,2	0,0				

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

Verksamhetsanpassningar – I investeringsplanen avsätts årligen medel för verksamhetsanpassningar. Prognosen följer årsbudgeten.