

KOMMUNLEDNINGSKONTOR KLK  
Controller  
Johan Fridell

GYMNASIE- OCH  
NÄRINGSLIVSNÄMNDEN  
2021-10-18

## Budgetuppföljning per september 2021 för gymnasie- och näringslivsnämnden

### Förslag till beslut

Gymnasie- och näringslivsnämnden beslutar att godkänna budgetuppföljning per september 2021 i enlighet med tjänsteutlåtande daterat den 13 oktober 2021.

### Sammanfattning

Prognosen för gymnasie- och näringslivsnämnden år 2021 är en positiv avvikelse med 29,5 mnkr, vilket motsvarar 7 % av budgeterade nettokostnader.

Prognosen innehåller dels en positiv avvikelse med 27,9 mnkr inom gymnasie- och vuxenutbildningsverksamheten, en positiv avvikelse med 1,3 mnkr inom näringslivsverksamheten, en positiv avvikelse med 1,0 mnkr inom arbetsmarknadsverksamheten samt en negativ avvikelse med 0,7 mnkr inom mottagning av nyanlända.

Gymnasie- och vuxenutbildningsverksamhetens positiva avvikelse med 27,9 mnkr innehåller ombudgetering av tidigare års överskott motsvarande 11,5 mnkr. Utöver ombudgetering av tidigare års överskott beror avvikelsen främst på överskott inom verksamheten i egen regi samt lägre kostnader än budget för volymer inom gymnasiet.

## Ärendet

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

GNN (mnkr)	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Arbetsmarknad	-6,1	-6,3	-7,0	-8,0	1,0	13 %
Gymnasie- och vuxenutbildning	-268,6	-284,6	-353,9	-381,8	27,9	7%
Mottagning av nyanlända	-23,1	-23,2	-32,1	-31,4	-0,7	-2 %
Näringsliv	-2,2	-3,3	-3,0	-4,3	1,3	31 %
Nettokostnader	-300,0	-317,4	-396,0	-425,5	29,5	7 %

*Budget 2021 är ökad med 12,1 mnkr genom ombudgetering.*

### Arbetsmarknad

Arbetsmarknad prognostiserar en positiv avvikelse med 1,0 mnkr vilket motsvarar 13 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på eftersläpning av statsbidrag.

### Mottagning av nyanlända

Mottagning av nyanlända prognostiserar en negativ avvikelse med 0,7 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på högre kostnader för försörjningsstöd än budget.

### Näringsliv

Näringsliv prognostiserar en positiv avvikelse med 1,3 mnkr vilket motsvarar 31 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst beror på lägre personalkostnader och övriga verksamhetskostnader än budget.

### Gymnasie- och vuxenutbildning

Gymnasie- och vuxenutbildning prognostiserar en positiv avvikelse på 27,9 mnkr vilket motsvarar 7 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på överskott inom verksamheten i egen regi, lägre kostnader än budget för volymer inom gymnasiet och 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 sep 2021	Budget sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Avvikelseprognos helår	
					mnkr	%
Anslag	-24,7	-24,4	-30,0	-31,7	1,7	5%
Volym	-246,8	-253,3	-329,5	-340,9	11,4	3%
Egen regi	2,9	-6,9	5,7	-9,2	14,9	
<b>Nettokostnader</b>	<b>-268,6</b>	<b>-284,6</b>	<b>-353,9</b>	<b>-381,8</b>	<b>27,9</b>	<b>7%</b>

*Budget 2021 är ökad med 11,5 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.

Volymer (mnkr)	Utfall sep 2021	Budget sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Avvikelseprognos helår	
					mnkr	%
Gymnasieskola	-230,4	-237,1	-307,3	-319,3	12,0	4 %
Gymnasiesärskola	-14,9	-14,6	-19,6	-19,2	-0,4	2 %
Lärvux	-1,5	-1,7	-2,6	-2,4	-0,3	11 %
<b>Nettokostnader</b>	<b>-246,8</b>	<b>-253,3</b>	<b>-329,5</b>	<b>-340,9</b>	<b>11,4</b>	<b>3%</b>

Prognosen för volymer inom gymnasie- och vuxenutbildning innebär sammantaget en positiv avvikelse med 11,4 mnkr, vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader.

Prognosen för volymer inom gymnasieverksamheten är en positiv avvikelse med 12,0 mnkr, avvikelser beror på lägre nettokostnader per elev och färre antal elever än budget.

Prognosen för gymnasiesärskolans volymer innebär ett en negativ avvikelse med 0,4 mnkr. Avvikelsen beror på högre kostnader än budget för köp av skolplats till följd av fler inflyttade elever än beräknat.

Lärvux prognostiserar en negativ avvikelse med 0,3 mnkr, avvikelsen beror på högre kostnader för köp av utbildning än budget på grund av fler undervisningstimmar jämfört med budget.

### 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 (mnkr)	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Centralt	-7,6	-7,6	-9,4	-9,9	0,5	5 %
Kunskapscentrum nordost	-17,1	-16,7	-20,6	-21,8	1,2	5 %
Nettokostnader	-24,7	-24,4	-30,0	-31,7	1,7	5 %

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

### Centralt

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

### Kunskapscentrum nordost

Kunskapscentrum nordost prognostiserar en positiv avvikelse med 1,2 mnkr vilket motsvarar 5 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på högre statsbidragsintäkter än budget inom gymnasial vuxenutbildning.

## 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 språkintröduktion. 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	Utfall	Prognos helår exkl.	Ombud-	Avvikelseprognos	Budget
Egen regi	sep	ombudgetering	getering	helår	omslutning
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	2021
Åva gymnasium	1,9	3,2	7,1	10,2	126,9
Täby språkintröduktion	0,5	0,6	0,3	0,9	5,5
Täby gymnasiesärskola	0,5	1,9	1,9	3,8	26,0
<b>Nettokostnader</b>	<b>2,9</b>	<b>5,7</b>	<b>9,2</b>	<b>14,9</b>	<b>158,4</b>

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

### Åva gymnasium

Åva gymnasium redovisar en positiv avvikelse med 10,2 mnkr varav 7,1 mnkr är ombudgetering av tidigare års överskott. Avvikelsen beror högre intäkter, lägre personal- och verksamhetskostnader jämfört med budget. Intäkterna har ökat på grund av fler elever. Kostnaderna har minskat i samband med covid-19 pandemin. Skolan har haft hög personalnärvaro och undvikit att ta in externa vikarier för att minska risken för smittspridning. Aktiviteter så som resor, planeringskonferenser och fortbildningsinsatser har ställts in eller ändrat form.

### Täby språkintröduktion

Täby språkintröduktion redovisar en positiv avvikelse med 0,9 mnkr varav 0,3 mnkr är ombudgetering av tidigare års överskott. Avvikelsen beror högre intäkter jämfört med budget på grund av fler elever under vårterminen.

### Täby gymnasiesärskola

Täby gymnasiesärskola redovisar en positiv avvikelse med 3,8 mnkr varav 1,9 mnkr är ombudgetering av tidigare års överskott. Avvikelsen beror högre intäkter, lägre personal- och övriga verksamhetskostnader jämfört med budget.

## Investeringar

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

Tabellen redovisar utfall till och med september, årets budget och prognos samt avvikelse för 2021.

GNN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos helår
	sep	helår	helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021
Inventarier	1,4	2,2	2,2	0,0
Verksamhetsanpassningar	0,0	1,0	1,0	0,0
Summa investeringar	1,4	3,2	3,2	0,0

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

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

### *Årliga anslag*

*Verksamhetsanpassningar* – För verksamhetsanpassningar och mindre ombyggnationer finns årliga medel avsatta. Projektet prognostiserar att följa årsbudget.

Maria Assarsson  
Utbildningschef

Ann-Charlotte Mann  
Chef Verksamhetsstöd och utveckling

Sofia Birk  
Chef HR, kommunikation och näringsliv

## **Expedieras**

Controller Johan Fridell