

Budgetuppföljning per mars 2022

Gymnasie- och näringslivsnämnden

Innehållsförteckning

Ekonomi	3
Nettokostnader per verksamhet.....	4
Volym och nyckeltal.....	5
Nettokostnader för anslag.....	5
Nettokostnader för egen regi	6
Investeringar	8

Ekonomi

Prognosen för gymnasie- och näringslivsnämnden år 2022 är en positiv avvikelse med 28,4 mnkr, vilket motsvarar 7 % av budgeterade nettokostnader.

Prognosen innehåller osäkerhet till följd av det pågående kriget i Ukraina, för närvarande täcks kostnaderna för flyktingmottagningen av bidrag ifrån migrationsverket.

Prognosen innehåller dels en positiv avvikelse med 24,6 mnkr inom gymnasie- och vuxenutbildningsverksamheten, en positiv avvikelse med 0,5 mnkr inom näringslivsverksamheten och en positiv avvikelse med 3,3 mnkr inom verksamheten mottagning av nyanlända.

Gymnasie- och vuxenutbildningsverksamhetens positiva avvikelse med 24,6 mnkr innehåller förväntad ombudgetering av tidigare års överskott motsvarande 13,4 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.

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

Tabell 1 Beskriver utfall jämfört med budget och föregående år för nämnden fördelat på verksamhet

GNN	Utfall mars	Budget mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Arbetsmarknad	-1,6	-2,2	-10,2	-10,2	0,0	0 %
Gymnasie- och vuxenutbildning	-88,8	-96,0	-370,7	-395,3	24,6	6 %
Integration	-3,8	-5,6	-23,5	-26,8	3,3	12 %
Näringsliv	-0,5	-0,9	-3,1	-3,6	0,5	14 %
Nettokostnader	-94,8	-104,7	-407,5	-436,0	28,4	7 %

Budget 2022 är utökad med nämndens förväntade ombudgetering, årets föreslagna ombudgetering innebär en utökning av årets budget med 13,4 mnkr.

Arbetsmarknad

Arbetsmarknad prognostiserar ingen budgetavvikelse.

Mottagning av nyanlända

Mottagning av nyanlända prognostiserar en positiv avvikelse med 3,3 mnkr vilket motsvarar 12 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på lägre lokalkostnader än budget.

Näringsliv

Näringsliv prognostiserar en positiv avvikelse med 0,5 mnkr vilket motsvarar 14 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på lägre verksamhetskostnader än budget.

Gymnasie- och vuxenutbildning

Gymnasie- och vuxenutbildning prognostiserar en positiv avvikelse på 24,6 mnkr vilket motsvarar 6 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på ombudgeterat överskott från tidigare år, överskott inom verksamheten i egen regi och lägre kostnader än budget för volymer inom gymnasieverksamheten.

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

Tabell 2 Beskriver utfall jämfört med budget och föregående år för gymnasie- och vuxenutbildning fördelat

GNN	Utfall mars	Budget mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Anslag	-7,3	-7,7	-31,1	-31,3	0,2	1 %
Volym	-86,2	-86,8	-340,5	-350,5	10,0	3 %
Egen regi	4,7	-1,5	1,0	-13,4	14,4	
Nettokostnader	-88,8	-96,0	-370,7	-395,3	24,6	6 %

Budget 2022 är utökad med nämndens förväntade ombudgetering, årets föreslagna ombudgetering innebär en utökning av årets budget med 13,4 mnkr.

Nettokostnader per verksamhet

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.

Tabell 3 Beskriver utfall jämfört med budget och föregående år för volymer inom gymnasie- och vuxenutbildning

GNN	Utfall mars	Budget mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Gymnasieskola	-80,2	-80,2	-314,9	-325,0	10,0	3 %
Gymnasiesärskola	-5,5	-5,8	-22,8	-22,8	0,0	0 %
Lärvux	-0,5	-0,7	-2,8	-2,8	0,0	0 %

GNN	Utfall mars	Budget mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
Nettokostnader	-86,2	-86,8	-340,5	-350,5	10,0	3 %

Prognosen för volymer inom gymnasie- och vuxenutbildning innebär sammantaget en positiv avvikelse med 10,0 mnkr, vilket motsvarar 3 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror på lägre nettokostnader per elev och färre antal elever än budget inom gymnasieverksamheten.

Volym och nyckeltal

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

Tabell 4 Beskriver antal gymnasieelever folkbokförda i Täby samt nettokostnad per elev jämfört med budget

GNN	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
Antal elever och nettokostnad per elev	2022	2022	Antal	%
Åva gymnasium	541	541	0	0%
Täby språkintröduktion	25	25	0	0 %
Övriga gymnasieskolor	2 614	2 637	-23	-1 %
Summa elever	3 180	3 203	-23	-1 %
Nettokostnad per elev	-102 442	-104 867	2 425	2%

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

Antal gymnasieelever prognostiseras bli 23 färre än budgeterat och snittkostnaden per elev prognostiseras bli 2 425 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.

Tabell 5 Beskriver utfall jämfört med budget och föregående år för gymnasie- och vuxenutbildnings anslags finansierade verksamheter

Anslag	Utfall mar	Budget mar	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Centralt	-2,7	-2,7	-10,9	-10,9	0,0	0%
Kunskapscentrum nordost	-4,6	-5,0	-20,2	-20,4	0,2	1%
Nettokostnader	-7,3	-7,7	-31,1	-31,3	0,2	1%

Centralt

Centralt prognostiserar ingen budgetavvikelse.

Kunskapscentrum nordost

Kunskapscentrum nordost prognostiserar en positiv avvikelse med 0,2 mnkr vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på lägre kostnader för köp av utbildning inom SFI.

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.

Tabell 6 Beskriver utfall jämfört med budget och föregående år för egen regi inom gymnasie- och vuxenutbildning

Gymnasie- och vuxenutbildning	Utfall	Prognos helår exkl.	Ombud-	Avvikelseprognos	Budget
Egen regi	mar	ombudgetering	getering	helår	omslutning
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	2022
Åva gymnasium	4,4	1,4	8,8	10,2	132,3
Täby språkintröduktion	0,2	0,0	0,7	0,7	4,9
Täby gymnasiesärskola	0,1	-0,5	4,0	3,5	28,6
Nettokostnader	4,7	1,0	13,4	14,4	165,8

Ombudgetering är tidigare års över-/underskott som förts över till årets budget. Budget 2022 är utökad med nämndens förväntade ombudgetering, årets föreslagna ombudgetering innebär en utökning av årets budget

med 13,4 mnkr.

Åva gymnasium

Åva gymnasium prognostiserar en positiv avvikelse med 10,2 mnkr varav 8,8 mnkr är ombudgetering av tidigare års överskott. Avvikelsen beror på lägre verksamhetskostnader jämfört med budget.

Täby språkintröduktion

Täby språkintröduktion prognostiserar en positiv avvikelse med 0,7 mnkr, avvikelsen beror på ombudgetering.

Täby gymnasiesärskola

Täby gymnasiesärskola prognostiserar en positiv avvikelse med 3,5 mnkr inkl. ombudgetering av tidigare års överskott. Prognosen innebär att det ackumulerade överskottet minskar med 0,5 mnkr på grund av högre kostnader jämfört med budget inom verksamheten korttidstillsyn.

Investeringar

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

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 10,1 mnkr vilket är enligt budget.

Med anledning av rådande marknadsläge har priser på material och drivmedel ökat markant och framtida prisutveckling är osäker. Detta kan påverka framtida utfall och gör att det finns en osäkerhet i prognoserna.

Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall till och med mars, årets budget och prognos samt avvikelse för 2022. Den högra delen av tabellen redovisar ackumulerat utfall till och med mars, total prognos, budget och avvikelse för projekten.

Tabell 7 Beskriver en sammanställning av nämndens investeringar i verksamhetsfastigheter per nämnd

GNN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse-prognos helår	Ack.-utfall	Prognos	Budget	Avvikelse-prognos
	mars	helår	helår					
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	totalt	totalt	totalt	totalt
Inventarier	0,5	2,7	2,7	0,0				
<i>Kommunstyrelsens investeringar som genomförs för nämnden</i>								
Renovering Tibble gymnasium	0,2	1,0	1,0	0,0	0,3	120,0	120,0	0,0
Renovering Åva gymnasium	0,2	4,0	4,0	0,0	0,7	200,0	120,0	-80,0
Årliga anslag								
Verksamhetsanpassningar	0,1	2,4	2,4	0,0				
Summa investeringar	1,0	10,1	10,1	0,0				

Budget 2022 är inklusive förväntad ombudgetering.

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

Kommunstyrelsens investeringar som genomförs för nämnden

Renovering Tibble gymnasium – Avser utredning och renovering av Tibble gymnasium. Projektet prognostiserar att följa årsbudget och total budget. Total projektbudget har tagits fram i ett tidigt planeringsstadium och utredning om total projektbudget pågår.

Renovering Åva gymnasium – Avser utredning och renovering av Åva gymnasium. Projektet prognostiserar att följa årsbudget. Projektet prognostiserar en avvikelse mot total budget då budgeten föreslås utökas i verksamhetsplan 2023 till följd av att projektets omfattning utökats. Total projektbudget har tagits fram i ett tidigt planeringsstadium och utredning om total projektbudget pågår.

Årliga anslag

Verksamhetsanpassningar – För verksamhetsanpassningar och mindre ombyggnationer finns årliga medel avsatta. Under 2022 genomförs investeringar i Täby kompetenscentrums gemensamma lokaler. Projektet prognostiserar att följa årsbudget.