

# **Budgetuppföljning per september 2022**

---

Gymnasie- och näringslivsnämnden

## **Innehållsförteckning**

<b>Ekonomi .....</b>	<b>3</b>
Nettokostnader per verksamhet.....	5
Volym och nyckeltal.....	6
Investeringar .....	7

## Ekonomi

Prognosen för gymnasie- och näringslivsnämnden år 2022 är en positiv avvikelse med 43,6 mnkr, vilket motsvarar 10 % av budgeterade nettokostnader.

Prognosen innehåller dels en positiv avvikelse med 1,1 mnkr inom verksamheten arbetsmarknad, en positiv avvikelse med 27,8 mnkr inom gymnasie- och vuxenutbildningsverksamheten, en positiv avvikelse med 1,0 mnkr inom näringslivsverksamheten och en positiv avvikelse med 13,8 mnkr inom verksamheten mottagning av nyanlända.

Gymnasie- och vuxenutbildningsverksamhetens positiva avvikelse med 27,8 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.

Mottagning av nyanländas positiva avvikelse med 13,8 mnkr beror på lägre nettokostnader för lokaler samt högre bidragsintäkter än budget. Bidragsintäkterna utgörs dels av bidrag för flyktingmottagning av skyddsökande ifrån Ukraina och dels av lokalbidrag för vakanta rum så kallad tomhyra. Intäkterna för mottagning av flyktingar ifrån Ukraina har ökat i större uträkning än kostnaderna.

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

GNN (mnkr)	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep 2022	sep 2022	helår 2022	helår 2022	helår mnkr	helår %
Arbetsmarknad	-6,9	-8,0	-9,2	-10,2	1,1	10 %
Gymnasie- och vuxenutbildning	-271,7	-295,0	-367,6	-395,3	27,8	7 %
Mottagning av nyanlända	-7,0	-17,7	-13,0	-26,8	13,8	52 %
Näringsliv	-1,8	-2,7	-2,6	-3,6	1,0	28 %
Nettokostnader	-287,4	-323,4	-392,3	-436,0	43,6	10 %

*Budget 2022 är utökad med 13,4 mnkr genom ombudgetering.*

### Arbetsmarknad

Arbetsmarknad prognostiserar en positiv avvikelse med 1,1 mnkr vilket motsvarar 10 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på lägre verksamhetskostnader än budget.

### Mottagning av nyanlända

Mottagning av nyanlända prognostiserar en positiv avvikelse med 13,8 mnkr vilket motsvarar 52 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på lägre nettokostnader för lokaler samt högre bidragsintäkter än budget.

### Näringsliv

Näringsliv prognostiserar en positiv avvikelse med 1,0 mnkr vilket motsvarar 28 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror på lägre verksamhetskostnader än budget.

### Gymnasie- och vuxenutbildning

Gymnasie- och vuxenutbildning prognostiserar en positiv avvikelse på 27,8 mnkr vilket motsvarar 7 % 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.

GNN (mnkr)	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Anslag	-23,8	-23,5	-28,7	-31,34	2,6	8 %
Volym	-253,3	-262,0	-341,2	-350,5	9,3	3 %
Egen regi	5,4	-9,5	2,4	-13,4	15,8	
Nettokostnader	-271,7	-295,0	-367,6	-395,3	27,8	7 %

### 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.

GNN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	Sep	Sep	helår	helår	helår	helår
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Centralt	-8,4	-8,2	-11,1	-10,9	-0,2	2 %
Kunskapscentrum nordost	-15,4	-15,3	-17,6	-20,4	2,8	14 %
Nettokostnader	-23,8	-23,5	-28,7	-31,3	2,6	8 %

### Centralt

Centralt prognostiserar en negativ avvikelse med 0,2 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror på högre verksamhetskostnader än budget.

### Kunskapscentrum nordost

Kunskapscentrum nordost prognostiserar en positiv avvikelse med 2,8 mnkr vilket motsvarar 14 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på lägre kostnader för köp av utbildning.

### Nettokostnader per verksamhet

Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

GNN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep	sep	helår	helår	helår	helår
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Gymnasieskola	-235,3	-242,7	-317,8	-325,0	7,2	2 %
Gymnasiesärskola	-16,5	-17,2	-21,7	-22,8	1,1	5 %
Lärvux	-1,5	-2,1	-1,7	-2,8	1,1	39 %
Nettokostnader	-253,3	-262,0	-341,2	-350,5	9,3	3 %

Gymnasie- och vuxenutbildning prognostiserar positiv avvikelse med 9,3 mnkr för volymer vilket motsvarar 3 % av budgeterade nettokostnader.

Prognosen innehåller en positiv avvikelse med 7,2 mnkr inom gymnasieverksamheten, avvikelsen beror på lägre nettokostnader per elev och färre antal elever än budget.

Prognosen innehåller också en positiv avvikelse med 1,1 mnkr inom gymnasiesärskoleverksamheten, avvikelsen beror på lägre nettokostnader per elev och färre antal elever än budget.

Prognosen innehåller ytterligare en positiv avvikelse med 1,1 mnkr inom lärvux, avvikelsen beror på färre antal elever än budget.

## Volym och nyckeltal

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

GNN	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
			Antal	%
Antal elever och nettokostnad per elev	2022	2022		
Åva gymnasium	541	541	0	0%
Täby språkintröduktion	25	25	0	0 %
Övriga gymnasieskolor	2 608	2 637	-29	1 %
Summa elever	3 174	3 203	-29	1 %
Nettokostnad per elev	-103 550	-104 867	1 317	1%

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

## 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.

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

GNN	Utfall sep	Prognos helår exkl. ombud- getering	Ombudgete- ring	Avvikelsepro- gnos helår	Budgetom- slutning
(mnr)	2022	2022	2022	2022	2022
Åva gymnasium	4,9	2,5	8,8	11,3	132,3
Täby språkintröduktion	0,2	0,0	0,7	0,7	4,9
Täby gymnasie- särskola	0,3	-0,1	4,0	3,8	28,6
Nettokostnader	5,4	2,4	13,4	15,8	165,8

Ombudgetering är tidigare års över-/underskott som förts över till årets budget, budget 2022 är ökad med 13,4 mnr genom ombudgetering.

## Åva gymnasium

Åva gymnasium prognostiserar en positiv avvikelse med 11,3 mnr varav 8,8 mnr är ombudgetering av tidigare års överskott. Avvikelsen beror på högre elev-intäkter samt lägre verksamhetskostnader än budget.

## Täby språkintröduktion

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

### Täby gymnasiesärskola

Täby gymnasiesärskola prognostiserar en positiv avvikelse med 3,8 mnkr inkl. ombudgetering av tidigare års överskott. Prognosen innebär att det ackumulerade överskottet minskar med 0,1 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 till 4,7 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 5,4 mnkr. Avvikelsen beror främst på tidsförskjutningar.

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 större osäkerhet i prognoserna än normalt.

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

GNN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelseprognos helår	Ack.-utfall	Prognos	Budget	Avvikelseprognos
	sep	helår	helår	2022		totalt	totalt	
(mnkr)	2022	2022	2022	2022	totalt	totalt	totalt	totalt
Inventarier	1,9	2,7	2,7	0,0				
<i>Kommunstyrelsens investeringar som genomförs för nämnden</i>								
Renovering Tibble gymnasium	0,2	0,5	1,0	0,5	0,3	120,0	120,0	0,0
Renovering Åva gymnasium	0,3	0,5	4,0	3,5	0,8	200,0	120,0	-80,0
Årliga anslag								
Verksamhetsanpassningar	0,6	1,0	2,4	1,4				
Summa investeringar	3,0	4,7	10,1	5,4				

*Budget 2022 är inklusive 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 en avvikelse mot årsbudget på grund av tidsförskjutningar. Projektet prognostiserar följa 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 en avvikelse mot årsbudget på grund av tidsförskjutningar. Projektet prognostiserar en avvikelse mot total budget då projektets omfattning har utökats. Fortsatt utredning om total projektbudget pågår. En utökning föreslås till verksamhetsplan 2023.

*Årliga anslag*

*Verksamhetsanpassningar* – För verksamhetsanpassningar och mindre ombyggnationer finns årliga medel avsatta. Under 2022 genomförs investeringar i Täby kompetenscentrums gemensamma lokaler. Projektet prognostiserar en avvikelse mot årsbudget då färre anpassningar genomförs under året.