

Budgetuppföljning per mars 2024

Gymnasie- och näringslivsnämnden

Ekonomi

Prognosen för gymnasie- och näringslivsnämnden för 2024 är en positiv avvikelse med 3,1 mnkr, vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader inklusive överföring av föregående års budgetavvikelse.

Den prognostiserade avvikelsen finns främst inom mottagning av nyanlända med 3,7 mnkr och beror framförallt på högre statliga bidrag än budgeterat avseende mottagande enligt massflyktsdirektivet för flyktingar från Ukraina. Prognosen innehåller också en negativ avvikelse inom gymnasie- och vuxenutbildningen med -1,1 mnkr. Den negativa avvikelsen beror främst på ett högre prognostiserat elevantal än budgeterat avseende gymnasievolymen.

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

GNN (mnkr)	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mar 2024	mar 2024	helår 2024	helår 2024	helår mnkr	helår %
Arbetsmarknad	-1,4	-1,9	-9,0	-9,5	0,5	5 %
Gymnasie- och vuxenutbildning	-91,3	-92,6	-406,3	-405,2	-1,1	0 %
Mottagning av nyanlända	-3,7	-6,6	-23,4	-27,1	3,7	14 %
Näringsliv	-0,7	-0,8	-3,4	-3,4	0,0	0 %
Nettokostnader	-97,2	-101,9	-442,1	-445,2	3,1	1 %

Budget 2024 innehåller en överföring av föregående års budgetavvikelse på 1,7 mnkr varav 1,0 inom egen regi och 0,7 mnkr inom anslag.

Arbetsmarknad

Arbetsmarknad prognostiserar en positiv avvikelse med 0,5 mnkr vilket motsvarar 5 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på lägre kostnader för offentligt skyddat arbete (OSA jobb).

Mottagning nyanlända

Mottagning av nyanlända prognostiserar en positiv avvikelse med 3,7 mnkr vilket motsvarar 14 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på högre statliga bidrag än budget avseende mottagande enligt massflyktsdirektivet för flyktingar från Ukraina. Avvikelsen motverkas av en minskning av statliga bidrag kopplat till nyanlända under etablering vilket är en följd utav att ett minskat antal anvisade nyanlända till kommunen.

Näringsliv

Prognosen för näringslivsenheten ligger i linje med budget.

Gymnasie- och vuxenutbildning

Gymnasie- och vuxenutbildning prognostiserar en negativ avvikelse med -1,1 mnkr.

För volymer prognostiseras en negativ volymavvikelse med -1,7 mnkr inom gymnasiet och beror på ett högre prognostiserat elevantal än budgeterat. Avvikelsen motverkas av en lägre snittkostnad per elev än budgeterat.

Egen regi prognostiserar en positiv avvikelse med 0,6 mnkr. Verksamheten har med sig en överföring av föregående års budgetavvikelse på 1,0 mnkr. Avvikelsen beror främst på ett lägre elevantal inom den anpassade gymnasieskolan.

Prognosen för anslagsfinansierade kostnader ligger i linje med budget. Verksamheten har med sig en överföring av föregående års budgetavvikelse på 0,7 mnkr.

GNN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos helår	
	mar	mar	helår	helår	mnkr	%
(mnkr)	2024	2024	2024	2024		
Anslag	-4,7	-5,8	-34,6	-34,6	0,0	0 %
Volym	-92,4	-89,9	-371,4	-369,7	-1,7	0 %
Egen regi	5,7	3,0	-0,4	-1,0	0,6	64 %
Nettokostnader	-91,3	-92,6	-406,3	-405,2	-1,1	0 %

Budget 2024 innehåller en överföring av föregående års budgetavvikelse på 1,7 mnkr varav 1,0 inom egen regi och 0,7 mnkr inom anslag.

Anslag

Nettokostnader inom anslagsfinansierad verksamhet innehåller kostnader som inte fördelas utifrån volym. Anslagsfinansierade delar av gymnasie- och vuxenutbildning är centrala medel, Kunskapscentrum nordost (KCNO) och auktorisationskansliet (Vux Norrort). Centrala medlen innefattar driftkostnader för nämnden samt kostnader som är gemensamma för fristående huvudmän och kommunala skolor. KCNO avser kommunens kostnader för grundläggande vuxenutbildning, gymnasial vuxenutbildning och svenska för invandrare (SFI).

Prognosen för anslagsfinansierade kostnader ligger i linje med budget. Verksamheten har med sig en överföring av föregående års budgetavvikelse på 0,7 mnkr.

Egen regi

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

Egen regi inom gymnasie- och näringslivsnämnden består av Åva gymnasium,

Täby språkintröduktion och Täby anpassad gymnasieskola. Egen regi prognostiserar en positiv avvikelse med 0,6 mnkr. Budget för egen regi innehåller en överföring av föregående års budgetavvikelse på 1,0 mnkr inom den anpassade gymnasieskolan.

Åva gymnasium

Åva gymnasiums prognos ligger i nivå med budget.

Täby språkintröduktion

Täby språkintröduktion prognos ligger i nivå med budget.

Täby anpassad gymnasieskola

Täby anpassad gymnasieskola prognostiserar en positiv avvikelse med 0,6 mnkr. Avvikelsen beror främst på ett lägre elevantal, beroende på att det nationella programmet Handel, administration och varuhantering inte fått några förstahandssökande och därmed inte kan starta.

Nettokostnader för volymer 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.

Fördelningen av nämndens nettokostnader för volym per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

GNN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mar	mar	helår	helår	helår	
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Gymnasieskola	-85,4	-83,2	-342,9	-341,2	-1,7	0 %
Anpassad gymnasieutbildning	-6,8	-6,2	-26,7	-26,7	0,0	0 %
Anpassad utbildning för vuxna	-0,2	-0,4	-1,7	-1,7	0,0	0 %
Nettokostnader	-92,4	-89,9	-371,4	-369,7	-1,7	0 %

Prognosen för gymnasieskolan innehåller en negativ volymavvikelse med -1,7 mnkr inom gymnasiet och beror på ett högre prognostiserat elevantal än budgeterat. Avvikelsen motverkas av en lägre snittkostnad per elev än budgeterat.

Prognosen för den anpassade gymnasieutbildningen samt den anpassade utbildningen för vuxna ligger i linje med budget.

Volymmer och nyckeltal

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

GNN	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	helår	helår	helår	
Antal elever och snittkostnad per elev	2024	2024	Antal	%
Åva gymnasium	575	575	0	0%
Täby språkintröduktion	29	29	0	0%
Övriga gymnasieskolor	2 677	2 631	46	2%
Summa elever	3 281	3 235	46	1%
Snittkostnad per elev	-108 474	-109 441	967	1%

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

Investeringar

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

Årets investeringar prognostiseras till 13,7 mnkr vilket är enligt budget.

Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall till och med mars, årets prognos och budget samt avvikelseprognos för 2024. Den högra delen av tabellen redovisar ackumulerat utfall till och med mars, total prognos, budget och avvikelseprognos för projekten.

Avvikelser jämfört med budget kommenteras. Information om vad varje projekt avser framgår av verksamhetsplanen för 2024 som beslutades i kommunfullmäktige den 27 november 2023.

GNN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	Ack.-utfall	Prognos	Budget	Avvikelseprognos
(mnkr)	mar	helår	helår	helår	totalt	totalt	totalt	totalt
	2024	2024	2024	2024				
Inventarier	0,1	1,7	1,7	0,0				
<i>Kommunstyrelsens investeringar som genomförs för nämnden</i>								
Renovering Tibble gymnasium	0,0	0,5	0,5	0,0	0,4	120,0	120,0	0,0
Renovering Åva gymnasium	1,1	10,0	10,0	0,0	6,1	230,0	230,0	0,0
Årliga anslag								
Verksamhetsanpassningar	0,0	1,5	1,5	0,0				
Summa investeringar	1,2	13,7	13,7	0,0				

Budget 2024 är inklusive överföring av budgetavvikelser från 2023.

Renoveringen av Åva gymnasium prognostiserar enligt budget. En utökad total budget på 30,0 mnkr till 230,0 mnkr på har erhållits i kommunfullmäktige den 8 april 2024.