

KOMMUNLEDNINGSKONTOR KLK
Johan Fridell

GYMNASIE- OCH
NÄRINGSLIVSNÄMNDEN
2020-03-26

Ombudgetering av drifts- och investeringsanslag avseende bokslut 2019 för gymnasie- och näringslivsnämnden

Sammanfattning

För år 2019 redovisar gymnasie- och näringslivsnämnden en positiv avvikelse med 24,4 mnkr, vilket motsvarar 6 % av budgeterade nettokostnader.

Enligt kommunens regler för ombudgetering av budgetavvikelser får nämnderna med vissa undantag ombudgetera sina budgetavvikelser vid årets slut till kommande års budget. Undantaget är budgetavvikelser som beror på fler eller färre barn och elever i verksamheten (volym). Positiva budgetavvikelser ska prövas eller motiveras av att det kan härledas till verksamhetens effektivitet. Syftet med ombudgetering är att uppnå likvärdiga förutsättningar mellan verksamhet som bedrivs i kommunal regi och extern regi.

Sammantaget föreslås en ombudgetering med 4,2 mnkr till år 2020 för gymnasie- och näringslivsnämnden.

Förslag till beslut

Gymnasie- och näringslivsnämnden föreslår kommunfullmäktige besluta:

Gymnasie- och näringslivsnämnden medges ombudgetera 4,2 mnkr av 2019 års utfall till driftsbudgeten och ingen ombudgetering till investeringsbudgeten.

Ärendet

Ombudgetering föreslås för gymnasie- och näringslivsnämnden enligt nedanstående.

GNN (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse mnkr	Ombudgetering 2020
Arbetsmarknad	-6,6	-9,9	3,2	0,0
Integration	-18,9	-29,6	10,8	0,0
Näringsliv	-2,3	-4,5	2,2	0,0
Gymnasie- och vuxenutbildning	328,8	337,0	8,2	4,2
Varav egen regi	-0,5	-4,7	4,2	4,2
Nettokostnader	-356,6	-381,0	24,4	4,2

Budget 2019 är genom ombudgetering utökad med 5,7 mnkr.

Ingen ombudgetering föreslås för anslag och volymer inom gymnasie- och näringslivsnämnden.

Egen regi redovisar en positiv avvikelse med 4,2 mnkr som beror på ombudgeterade överskott från tidigare år. Verksamheten behöver ha en långsiktig ekonomisk planering och likvärdiga förutsättningar med verksamhet som bedrivs i extern regi. En ombudgetering föreslås därför med 4,2 mnkr.

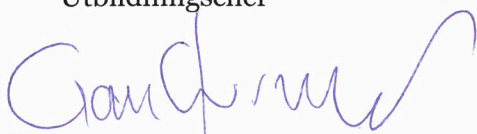
Utfallet för inventarier genererade en negativ avvikelse med 1,1 mnkr. Ingen ombudgetering föreslås.



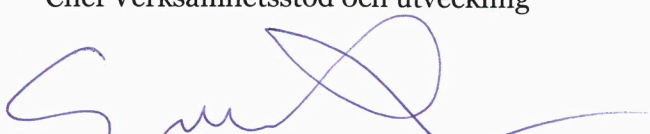
Maria Assarsson
Utbildningschef



Ann-Charlotte Mann
Chef Verksamhetsstöd och utveckling



Claes Lagergren
Socialchef



Gregor Hackman
Tf. Samhällsutvecklingschef

Johan Fridell
Controller

