

KOMMUNLEDNINGSKONTOR KLK
Controller
Johan Fridell

GYMNASIE- OCH
NÄRINGSLIVSNÄMNDEN
2021-06-10

Ekonomisk rapport per maj 2021 för gymnasie- och näringslivsnämnden

Förslag till beslut

Gymnasie- och näringslivsnämnden beslutar att godkänna ekonomisk rapport per maj 2021 i enlighet med tjänsteutlåtande daterat den 7 juni 2021.

Sammanfattning

Prognosen för gymnasie- och näringslivsnämnden år 2021 är en positiv avvikelse med 18,9 mnkr, vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader.

Prognosen innehåller dels en positiv avvikelse med 17,3 mnkr inom gymnasie- och vuxenutbildningsverksamheten, en positiv avvikelse med 1,1 mnkr inom näringslivsverksamheten samt en positiv avvikelse med 0,5 mnkr inom arbetsmarknadsverksamheten.

Gymnasie- och vuxenutbildningsverksamhetens positiva avvikelse med 17,3 mnkr utgörs 11,5 mnkr av ombudgetering av tidigare års överskott. Utöver ombudgetering av tidigare års överskott beror avvikelsen främst på lägre kostnader än budget för volymer inom gymnasiet och gymnasieverksamheten i egen regi.

Ärendet

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

GNN (mnr)	Utfall maj	Budget maj	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
	2021	2021	2021	2021	mnr	%
Arbetsmarknad	-1,8	-2,7	-7,5	-8,0	0,5	6%
Gymnasie- och vuxenutbildning	-146,9	-155,2	-364,5	-381,8	17,3	5%
Mottagning av nyanlända	-11,9	-12,5	-31,4	-31,4	0,0	0%
Näringsliv	-1,4	-1,7	-3,2	-4,3	1,1	26%
Nettokostnader	-162,0	-172,1	-406,7	-425,5	18,9	4%

Budget 2021 är ökad med 12,1 mnr genom ombudgetering.

Arbetsmarknad

Arbetsmarknad prognostiserar en positiv avvikelse med 0,5 mnr vilket motsvarar 6% av budgeterade nettokostnader. Arbetsmarknad prognostiserar lägre nettokostnader än budget till följd av statlig medfinansiering av sommarjobb.

Mottagning av nyanlända

Mottagning av nyanlända prognostiserar inte någon avvikelse mot årets budget.

Näringsliv

Näringsliv prognostiserar en positiv avvikelse med 1,1 mnr vilket motsvarar 26% 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 17,3 mnr vilket motsvarar 5 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på ombudgeterat överskott från tidigare år och lägre kostnader än budget för volymer inom gymnasiet och gymnasieverksamheten i egen regi.

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

Gymnasie- och vuxenutbildning (mnkr)	Utfall maj	Budget maj	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Anslag	-15,1	-14,2	-32,6	-31,7	-0,9	3 %
Volym	-137,0	-138,7	-336,2	-340,9	4,7	1 %
Egen regi	5,3	-2,3	4,2	-9,2	13,5	
Nettokostnader	-146,9	-155,2	-364,5	-381,8	17,3	5 %

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 maj	Budget maj	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Gymnasieskola	-127,8	-129,2	-314,6	-319,3	4,7	1 %
Gymnasiesärskola	-8,2	-8,3	-19,2	-19,2	0,0	0 %
Lärvux	-1,0	-1,2	-2,4	-2,4	0,0	0 %
Nettokostnader	-137,0	-138,7	-336,2	-340,9	4,7	1 %

Gymnasie- och vuxenutbildning prognostiserar positiv avvikelse med 4,7 mnkr för volymer vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på volymer inom gymnasieverksamheten som prognostiserar lägre nettokostnader per elev och antal elever än 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 maj	Budget maj	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Centralt	-4,6	-4,5	-9,9	-9,9	0,0	0 %
Kunskapscentrum nordost	-10,5	-9,7	-22,7	-21,8	-0,9	4 %
Nettokostnader	-15,1	-14,2	-32,6	-31,7	-0,9	3 %

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

Centralt

Centralt prognostiserar inte någon avvikelse mot årets budget.

Kunskapscentrum nordost

Kunskapscentrum nordost prognostiserar en negativ avvikelse med 0,9 mnkr vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på högre kostnader än budget avseende köp av utbildningsplatser 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 språkin introduktion. 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 Egen regi (mnkr)	Utfall maj 2021	Prognos helår exkl. ombudgetering 2021	Ombud- getering 2021	Avvikelseprognos helår 2021	Budget omslutning 2021
Åva gymnasium	3,9	4,2	7,1	11,3	126,9
Täby språkintröduktion	0,8	0,0	0,3	0,3	5,5
Täby gymnasiesärskola	0,5	0,0	1,9	1,9	26,0
Nettokostnader	5,3	4,2	9,2	13,4	158,4

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 11,3 mnkr varav 5,8 mnkr är ombudgetering av tidigare års överskott. Avvikelsen beror främst på lägre personal- och verksamhetskostnader jämfört med budget.

Täby språkintröduktion

Täby språkintröduktion prognostiserar en positiv avvikelse med 0,3 mnkr, hela överskottet utgörs av ombudgetering av tidigare års överskott.

Täby gymnasiesärskola

Täby gymnasiesärskola redovisar en positiv avvikelse med 1,9 mnkr, hela överskottet utgörs av ombudgetering av tidigare års överskott.

Maria Assarsson
Utbildningschef

Ann-Charlotte Mann
Chef Verksamhetsstöd och utveckling

Sofia Birk
Chef HR, kommunikation och näringsliv