

2018-01-30

Kompetensnämnden

Dnr Kon 2018/8

Hantering av 2017 års ekonomiska resultat för Kompetensnämnden**Förslag till beslut**

Kompetensförvaltningens förslag:

1. Nämnden begär hos kommunstyrelsen att få överföra 9 240 tkr av 2017 års resultat till det egna kapitalet.

Ärendet i korthet

De nämnder som önskar föra med sig överskott eller inte föra med sig underskott ska begära detta hos kommunstyrelsen. Förvaltningen föreslår att 9 240 tkr ombudgeteras till 2018. Nämnden har då ett eget kapital om 43 007 tkr.

Handlingar

- 1 Förvaltningens skrivelse 2018-01-30 inklusive Bilaga 1.

Bakgrund

Enligt kommunstyrelsens ekonomistyrregler gäller som huvudprincip att alla över- och underskott tas med till kommande år. De nämnder som önskar föra med sig överskott eller inte föra med sig underskott ska begära detta hos kommunstyrelsen. Över- och underskott summeras till ett nettobelopp på nämnd/förvaltningsnivå. Hänsyn tas till om produktionsmålen är uppfyllda.

Analys*Gymnasieutbildning*

Gymnasieutbildningen har ett underskott i bokslutet om 11 862 tkr. Gymnasie- och gymnasiesärskola har haft fler elever än budgeterat. Enligt beräkningen nedan ska 13 443 tkr kompenseras förvaltningen för gymnasieutbildning. Vuxenutbildning ska enligt beräkning 195 tkr kompenseras förvaltningen.



| Gymnasieutbildning | Antal elever | | | |
|--|------------------------|------------------------|--------------|---------------|
| Järfällaelever | Budget 2017 | Utfall 2017 | Avvik | Tkr |
| Järfälla gymnasieskolor | 656 | 689 | 33 | 3 105 |
| Annan kommun | 1 147 | 1 206 | 59 | 5 552 |
| Fristående gymnasieskolor | 833 | 874 | 41 | 3 858 |
| Summa | 2 636 | 2 769 | 133 | 12 516 |
| Gymnasiesärskola | Antal elever | | | |
| Järfällaelever | Budget 2017 | Utfall 2017 | Avvik | Tkr |
| Järfälla gymnasieskolor | 5 | 5,5 | 0,5 | 232 |
| Annan kommun | 16 | 16 | 0 | 0 |
| Fristående gymnasieskolor | 17,5 | 19 | 1,5 | 695 |
| Summa | 38,5 | 40,5 | 2 | 927 |
| Summa totalt gymnasieutbildning | | | | 13 443 |

Vuxenutbildning

Vuxenutbildningen har ett överskott om 4 471 tkr. Vuxenutbildning bör kompenseras förvaltningen med 195 tkr.

| Vuxenutbildning antal helstudieplatser | Budget 2017 | Utfall 2017 | Avvikelse | Tkr |
|---|------------------------|------------------------|------------------|------------|
| Grundläggande vuxenutbildning | 190 | 204 | 14 | 563 |
| Svenska f. invandrare (exkl flykting) | 553 | 570 | 17 | 590 |
| Särskild utbildning för vuxna | 60 | 41 | -24 | -958 |
| | | | Summa | 195 |

Sammanfattning av förslag till ombudgetering

| | |
|--------------------------------------|---------------|
| Volym gymnasieutbildning | 13 443 |
| Volym vuxenutbildning | 195 |
| Summa | 13 638 |
| Resultat i bokslut | -4 398 |
| Resultat efter volymjustering | 9 240 |

Nämnden har sedan tidigare ett negativt eget kapital om 50 161 tkr.

Annika Ramsell
Utbildnings- och arbetsmarknadsdirektör

Karin Mannström
Förvaltningsekonom

Beslutet skickas till
Controller Jolo Larsson

BEGÄRAN OM DISPONERING AV 2017 ÅRS RESULTAT

Bilaga 1
Driftbudget

Nämnd / förvaltning: **Kompetensnämnden**

| Verksamhet Kod, text | Beräknad avvikelse i bokslut 2017, tkr | Förslag till förändring av det egna kapitalet | Eget kapital 2017-12-31 | Nytt eget kapital efter disposition av 2017 års resultat |
|---------------------------------|---|--|------------------------------------|---|
| Kompetensnämnden totalt | -4 398 | 9 240 | -50 161 | -43 007 |
| Summa | -4 398 | 9 240 | -50 161 | -43 007 |
| | | | | |

Kompetensförvaltningen

Ledning och verksamhetsstöd
Karin Mannström, Förvaltningsekonom
Telefon: 08 - 580 288 05 (direkt) 070 - 002 73 41 (mobil)
Fax: 08 - 580 172 64

Besöksadress: Riddarplatsen 5, Plan 1
Postadress: 177 80 JÄRFÄLLA
Telefon växel: 08-580 285 00
E-post: kompetensnämnden@jarfalla.se Webbplats: www.jarfalla.se
Organisationsnummer: 212000-0043 Postgiro: 30918-7 Bankgiro: 239-2082