

Budgetuppföljning per mars 2022

Barn- och grundskolenämnden

Innehållsförteckning

Ekonomi	3
Anslag	3
Nettokostnader per verksamhet.....	3
Volym och nyckeltal	5
Egen regi.....	6
Investeringar	7

Ekonomi

Prognosen för barn- och grundskolenämnden för 2022 är en positiv avvikelse med 4,4 mnkr vilket motsvarar 0,3 % av budgeterade nettokostnader inklusive ombudgetering.

Prognosen innehåller en negativ volymavvikelse med 3,5 mnkr. Prognosen för egen regi är en positiv avvikelse med 6,0 mnkr och för anslagsfinansierade kostnader prognostiseras en positiv avvikelse med 1,9 mnkr.

Prognosen innehåller en negativ volymavvikelse, främst på grund av fler förskolebarn och fritidselever med grundbelopp än budgeterat. För anslag prognostiseras en positiv avvikelse främst på grund av lägre kostnader än budgeterat. För den kommunala verksamheten inom egen regi prognostiseras, inklusive ombudgeterat överskott från tidigare år, ett ackumulerat överskott.

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

BGN (mnkr)	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	mars 2022	mars 2022	helår 2022	helår 2022	helår mnkr	helår %
Anslag	-21,2	-20,2	-86,6	-88,5	1,9	2 %
Volym	-384,8	-384,3	-1 512,0	-1 508,5	-3,5	0 %
Egen regi	12,5	6,7	0,0	-6,0	6,0	
Nettokostnader	-393,5	-397,8	-1 598,5	-1 603,0	4,4	0 %

Budget 2022 är inklusive ombudgeteringar på 6,7 mnkr, varav 6,0 mnkr avser ombudgetering på egen regi samt 0,7 mnkr avser ej utnyttjade projektmedel.

Anslag

Nettokostnader under anslag innehåller kostnader som inte fördelas utifrån volym. De innehåller öppna förskolan och gemensamma kostnader för nämnden så som skolservice, stab, barn- och skolvalssystemet och försäkringar för Täbys barn och elever. De innehåller också kostnader för tillsyn av förskola och pedagogisk omsorg samt strukturbidrag. För anslag prognostiseras en positiv avvikelse främst på grund av lägre kostnader än budgeterat.

Nettokostnader per verksamhet

Nettokostnader för volym baseras på en genomsnittlig ersättning (peng) per barn eller elev. Posten innehåller kostnader för grundbelopp och tilläggsbelopp.

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

BGN (mnkr)	Utfall mars	Budget mars	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
	2022	2022	2022	2022	mnkr	%
Förskola	-107,6	-109,9	-423,4	-421,7	-1,7	0 %
Pedagogisk omsorg	-0,5	-0,5	-1,8	-2,0	0,2	10 %
Fritidshem	-38,5	-38,0	-148,9	-147,7	-1,2	1 %
Förskoleklass	-14,3	-14,1	-54,1	-54,3	0,2	0 %
Grundskola	-215,6	-213,2	-850,2	-849,2	-1,0	0 %
Grundsärskola	-8,3	-8,7	-33,6	-33,6	0,0	0 %
Nettokostnader	-384,8	-384,3	-1 512,0	-1 508,5	-3,5	0 %

Nettokostnaderna är något högre än budget och en negativ avvikelse prognostiseras främst på grund av fler förskolebarn och fritidselever med grundbelopp än budgeterat.

Förskola

Nettokostnaderna för förskola är lägre än budget, men en negativ avvikelse prognostiseras på grund av fler barn med grundbelopp än budgeterat. Snittpriset per barn med grundbelopp är lägre jämfört med budget vilket motverkar den negativa effekten.

Pedagogisk omsorg

Nettokostnaderna för pedagogisk omsorg ligger i enlighet med budget. För helåret prognostiseras en positiv avvikelse med anledning av färre barn än budgeterat.

Fritidshem

Nettokostnaderna för fritidshem är något högre än budget, och en negativ avvikelse prognostiseras på grund av fler elever med grundbelopp än budgeterat. Snittpriset per elev med grundbelopp är lägre jämfört med budget vilket motverkar den negativa effekten.

Förskoleklass

Nettokostnaderna för förskoleklass följer årsbudget, men en positiv avvikelse prognostiseras då antal elever med grundbelopp beräknas bli färre än budgeterat.

Grundskola

Nettokostnaderna för grundskola är högre än budget och en negativ avvikelse prognostiseras på grund av fler elever med grundbelopp än budgeterat. Snittpriset per elev med grundbelopp följer årsbudget.

Grundsärskola

Nettokostnaderna för grundsärskola är lägre än budget, men en negativ avvikelse prognostiseras på grund av fler elever med grundbelopp och tilläggsbelopp jämfört med budget. Snittpriset per elev beräknas bli lägre än budgeterat vilket helt motverkar den negativa effekten.

Volymer och nyckeltal

Av nedanstående sammanställning framgår prognostiserat antal barn och elever med grundbelopp jämfört med budget. För samtliga verksamheter förutom pedagogisk omsorg och förskoleklass prognostiseras högre volymer än budgeterat. Avvikelserna är antalsmässigt störst inom fritidshem och förskola.

BGN	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
			antal	%
Antal barn/elever med grundbelopp	2022	2022		
Förskola	3 866	3 836	30	1 %
Pedagogisk omsorg	21	23	-2	9 %
Fritidshem	4 836	4 752	83	2 %
Förskoleklass	980	984	-4	0 %
Grundskola	9 486	9 473	13	0 %
Grundsärskola	78	71	7	10%

Av nedanstående sammanställning framgår prognostiserat antal barn och elever med tilläggsbelopp jämfört med budget. Avvikelsen är störst inom grundskola där antal elever är fler än budgeterat, men även inom fritidshem prognostiseras en större ökning av antal elever med tilläggsbelopp.

BGN	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
			antal	%
Antal barn/elever med tilläggsbelopp	2022	2022		
Förskola	77	77	0	0 %
Fritidshem	215	200	15	7 %
Förskoleklass	26	22	4	16 %
Grundskola	422	391	32	8 %
Grundsärskola	51	47	4	8 %

Av nedanstående sammanställning framgår prognostiserad nettokostnad per barn och elev jämfört med budget. Den största avvikelsen finns inom grundsärskola, vilket förklaras av att behoven mellan eleverna kan variera kraftigt och därmed påverkas nettokostnaden per elev. Dessutom prognostiseras fler elever än budgeterat, vilket innebär fler elever att fördela kostnaderna på.

BGN	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	helår	helår	helår	
Nettokostnad per barn/elev	2022	2022	kr	%
Förskola	-112 621	-113 493	872	1 %
Pedagogisk omsorg	-89 121	-89 877	756	1 %
Fritidshem	-31 314	-31 841	527	2 %
Förskoleklass	-55 947	-56 269	322	1 %
Grundskola	-95 909	-95 888	-21	0 %
Grundsärskola	-503 303	-541 034	37 731	7 %

Nettokostnaden per barn och elev är nettokostnader för anslag och volym (exklusive den kommunala verksamheten i egen regi).

Egen regi

I budgeten för egen regi ingår intäkter och kostnader för den verksamhet som Täby bedriver i kommunal regi. Av nedanstående sammanställning framgår utfall, ombudgetering samt avvikelse per resultat-enhet. Som jämförelse finns resultat-enheternas omsättning 2021.

BGN	Utfall	Budget	Prognos	Ombudgetering	Nettokostnader	Omsättning
Egen regi (mnkr)	jan-mar	jan-mar	2 022		inkl ombudg	2 021
Centralt	-0,1	0,0	6,3	0,0	6,3	77 908
Vallabrink RO	2,4	1,2	-1,5	2,2	0,7	109 396
Gribbylund RO	1,1	0,5	-1,9	4,5	2,5	40 521
Viggby RO	-0,5	0,4	-2,3	-5,7	-8,0	52 537
Näsbydal RO	1,9	1,4	-2,0	-5,6	-7,6	107 524
Näsbypark RO	2,4	1,6	-1,1	3,9	2,9	111 303
Skarpäng RO	1,4	0,3	1,3	4,9	6,2	97 034
Skolhagenskolan	0,8	0,6	0,7	2,0	2,7	39 600
Kyrkskolan	1,2	0,8	0,8	-1,2	-0,4	44 240
Hägerneholm RO	2,4	1,5	-0,3	0,9	0,6	113 435
Resultat	13,1	8,2	0,0	6,0	6,0	793 498

Den kommunala verksamheten inom egen regi redovisar ett positivt utfall för perioden, vilket främst beror på lägre personalkostnader.

För 2022 prognostiserar egen regi ingen avvikelse mot budget, men inklusive ombudgerat överskott från föregående år prognostiseras ett ackumulerat överskott på 6,0 mnkr.

Investeringar

Nedan redovisas en sammanställning av barn- och grundskolenämndens investeringar i inventarier samt kommunstyrelsens investeringar i fastigheter som nämnden nyttjar.

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 106,4 mnkr vilket innebär högre utgifter än budget med 5,0 mnkr. Avvikelsen beror på högre utgifter i projektet Kyrkskolan.

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 osäkerhet i prognoserna.

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

BGN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse-prognos helår	Ack.-utfall	Prognos	Budget	Avvikelse-prognos
(mnkr)	mars	helår	helår	2022	totalt	totalt	totalt	totalt
	2022	2022	2022	2022				
Inventarier	0,3	8,0	8,0	0,0				
<i>Kommunstyrelsens investeringar som genomförs för nämnden</i>								
Ombyggnad Näsbydalskolan	0,7	15,0	15,0	0,0	21,8	65,0	65,0	0,0
Om- och tillbyggnad Kyrkskolan	6,7	30,2	25,2	-5,0	161,5	185,0	180,0	-5,0
Om- och tillbyggnad Viggbyskolan	0,5	30,0	30,0	0,0	64,8	174,0	174,0	0,0
Drakskeppsskolans matsal och skolkök	0,0	0,9	0,9	0,0	0,1	15,0	1,0	-14,0
Renovering Skolhagenskolan	0,0	2,0	2,0	0,0	0,0	120,0	120,0	0,0
Renovering grundskolor	0,0	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

BGN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelseprognos helår	Ack.-utfall	Prognos	Budget	Avvikelseprognos
Renovering förskolor	0,2	15,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Årliga anslag</i>								
Förberedande investeringsutredningar	0,0	1,3	1,3	0,0				
Verksamhetsanpassningar	0,0	3,0	3,0	0,0				
Summa investeringar	8,5	106,4	101,4	-5,0				

Budget 2022 är inklusive förväntad ombudgetering.

Inventarier – I investeringsplanen avsätts årligen medel för inventarier. Prognosen följer årsbudget.

Kommunstyrelsens investeringar som genomförs för nämnden

Ombyggnad Näsbydalskolan – Avser renovering av ytskikt samt förbättring av ventilation och belysning. Idrottshallen renoverades under 2020. Projektet prognostiserar att följa årsbudget och total budget.

Om- och tillbyggnad Kyrkskolan – En befintlig skolbyggnad renoveras och den gamla skolbyggnaden ersätts med en ny byggnad och antalet skolplatser utökas. Den nya byggnaden blev klar 2020. Ombyggnationen av den befintliga byggnaden slutförs under 2022. Projektet prognostiserar en avvikelse mot årsbudget och total budget på grund av förseningar i projektet där slutligt utfall är osäkert.

Om- och tillbyggnad Viggbyskolan – För att tillgodose framtida behov av skolplatser har en ny byggnad uppförts som nu har tagits i bruk. Skolans befintliga byggnader kommer att renoveras i samband med att framtida behov tillgodoses. Projektet prognostiserar att följa årsbudget och total budget.

Drakskeppsskolans matsal och skolkök – Avser utredning på den befintliga matsalsbyggnaden för att kunna erhålla permanent bygglov. Projektet prognostiserar att följa årsbudget. Beslutad projektbudget inrymmer bara utredning. Projektet prognostiserar en avvikelse mot total budget då budgeten föreslås utökas i verksamhetsplan 2023 till följd av att projektets omfattning utökats. Ny prognos för totalbudget har tagits fram i ett tidigt planeringsstadium och utredning om total projektbudget pågår.

Renovering Skolhagenskolan – Avser renovering av Skolhagenskolan. Projektet prognostiserar att följa årsbudget och total budget. Total projektbudget har tagits fram i ett tidigt planeringsstadium och utredning om total projektbudget pågår.

Renovering grundskolor – Projektet avser utredning inför renovering av grundskolor kommande år.

Renovering förskolor – Under året planeras Miklagårds förskola att renoveras. Projektet avser även utredning inför renovering av andra förskolor kommande år.

Årliga anslag

Förberedande investeringsutredningar – Avser investeringsutredningar för flera olika potentiella projekt som ännu inte blivit egna projekt. Projektet prognostiserar att följa årsbudget.

Verksamhetsanpassningar – För verksamhetsanpassningar och mindre ombyggnationer finns årliga medel avsatta. Projektet prognostiserar att följa årsbudget.