



Gunvor Lindberg

Budgetuppföljning per mars 2010 med helårsprognos för barn- och grundskolenämnden

Sammanfattning

Barn och grundskolenämnden prognostiseras få en negativ avvikelse jämfört med budget för år 2010 på -13,4 mnkr. Det volymjusterade resultatet prognostiseras till -6,3 mnkr. Den största avvikelsen återfinns inom förskolan till följd av att det beräknas bli 192 fler barn än budgeterat.

Utfallsprognosen för år 2010 har uppdaterats med den nya befolkningsprognosen för år 2010. Antalet barn i åldern 1-15 år ökar med 141 barn jämfört med den prognos som budgeten baserades på.

Förslag till beslut

Barn och grundskolenämnden beslutar att godkänna budgetuppföljningen per mars 2010 och överlämna den till kommunstyrelsen.

Förutsättningar

Budgetuppföljningens baseras på utfallet för det första kvartalet, befolkningsprognos per mars 2010 samt bedömning av utveckling av volymer och verksamhet resterande del av året. I befolkningsprognosen per mars 2010 beräknas antalet barn i åldrarna 1-15 år öka med 141 barn år 2010 jämfört med prognosen per mars 2009. Det här påverkar naturligtvis nämndens helårsprognos eftersom budget 2010 utgår från den befolkningsprognos som togs fram per mars 2009. Skillnaden mellan prognoserna beror främst på:

- Det relativa flyttningsöverskottet år 2009 i åldersgrupper 1-5 år överstiger motsvarande nivå för åren 2006-2008 med ca 12 %. En effekt av detta har bl.a. medfört att boendetätheten under 2009 har ökat i Täby. Den utglesning som ägt rum sedan 1975 bröts under 2009 och blev i stället en förtätning.
- Under 2009 ökade det summerade fruktsamhetstalet i Täby från 1,89 till 2,15. En ökning (14 %) som inte återfinns i någon annan kommun i Stockholms län. I prognosen användes fruktsamhetstalet 2,06.

Uppföljning av nämndens ekonomi per mars

	Utfall per mars 2010	Budget * 2010	Prognos helår 2010	Avvikelse		Utfall per mars 2009
				tkr	%	
BGN totalt						
Intäkter	33727	120 911	124 811	3 900	-3,2%	32 317
Kostnader	-296430	-1 177 611	-1 194 911	-17 300	-1,5%	-297 305
Tillfälligt konjunk- turstöd	-4999	-23 500	-23 500	0		0
Nettokostnader	-267 702	-1 080 200	-1 093 600	-13 400	-1,2%	-264 988

* budget 2010 inkl ombudgetering 500 tkr

Barn och grundskolenämnden prognostiseras få en negativ avvikelse jämfört med budget för år 2010 på -13,4 mnkr, 1,2 %. Enligt reglerna för pengstyrd verksamhet ska resultatet justeras med hänsyn till volymer. Det volymjusterade resultatet prognostiseras bli -6,3 mnkr, 0,6 %.

Avvikelsen fördelas enligt följande:

Volymer, -7,1 mnkr

Verksamhet i egen regi, -3,5 mnkr

Barn med behov av särskilt stöd förskoleverksamhet, -2,8 mnkr

Ekonomi per verksamhet

Barn- och grundskole- nämnden	Utfall per mars 2010	Budget * 2010	Prognos helår 2010	Avvikelse		Utfall per mars 2009
				tkr	%	
Öppen förskola	-740	-4 288	-4 288	0	0,0 %	-900
Förskola	-89361	-328 738	-343 738	-15 000	-4,6 %	-86288
Familjedaghem	-2830	-13 414	-11 514	1 900	14,2 %	-3 543
Skolbarnsomsorg	-19925	-88 244	-88 844	-600	-0,7 %	-18515
Förskoleklass	-7649	-44 330	-44 330	0	0,0 %	-8947
Grundskola	-139393	-563 909	-568 409	-4 500	-0,8 %	-138516
Särskola	-7804	-37 277	-32 477	4 800	12,9 %	-8279
Nettokostnader	-267702	-1080200	-1093600	-13400	-1,2 %	-264988

* budget 2009 inkl ombudgetering 500 tkr

Volymer (genomsnitt) enligt pengutbetalning	Utfall Mars 2010	Prognos 2010	Budget 2010	Avvikelse	
				tkr	%
Förskola	4 009	3 920	3728	192	1%
Familjedaghem	162	170	210	-30	5%
Skolbarnsomsorg	3 632	3 464	3441	23	
Förskoleklass	930	956	956	0	
Grundskola	7 410	7 457	7427	+30	
Särskola	67	67	78	-11	

Förskolans verksamhet prognostiseras få en negativ avvikelse på netto -15,8 mnkr. Avvikelsen beror på fler barn i förskolan, -12,8 mnkr, och fler barn i behov av särskilt stöd, -2,8 mnkr, än budgeterat. Avvikelsen på volymerna är beräknad utifrån att det blir ca 192 fler barn än budget. Prognosen baseras dels på statistik tom mars och ny befolkningsprognos per mars samt att efterfrågenivån bedöms bli högre än budget. Budgeten baseras på att efterfrågenivån för barn i åldern 1-2 år är 79 % och i åldern 3-5 år 97 %. Utfallet avseende efterfrågenivån 2009 blev 81 % för barn i åldern 1-2 år och 98 % för barn i åldern 3-5 år.

Familjedaghemmen förväntas redovisa en positiv avvikelse som beror på att det blir ca 30 färre barn inom förskoleverksamheten

Skolbarnsomsorgen förväntas redovisa en negativ avvikelse som beror på ca 23 fler barn än budgeterat inom verksamheten.

Grundskolan prognostiseras få en negativ avvikelse på -4,5 mnkr. Avvikelsen avser volymer, - 1 mnkr, och verksamhet i kommunens egen regi, - 3,5 mnkr. Antalet elever beräknas bli 30 fler än budgeterat.

Särskolan beräknas få en positiv avvikelse på 4,8 mnkr som avser volymer. Antalet elever i särskolan beräknas bli 11 färre än budget.

Verksamheten i kommunal regi prognostiseras få en negativ avvikelse på - 3,5 mnkr. Prognosen innebär att verksamheten i kommunal regi håller sig inom budget för år 2010. Dessutom förväntas resultatet förbättras med ytterligare drygt 3 mnkr för att balansera mot underskottet från 2009 på 7,8 mnkr. Resultatenheterna har och arbetar intensivt med att komma i balans. Men för ett några av resultatenheterna, Gribby Gård, Näsby Park och Viggby, finns det risk för att de är i balans först efter utgången av läsåret 2010/11, dvs. vid halvårsskiftet 2011. Målsättningen är att resultatenheterna skall vara i balans vid utgången år 2010. För att stödja detta pågår ett arbete med inriktning på att personalstyrkan i förhållande till elevantalet, organisation och klasstorlekar ses över i detalj. I bilaga redovisas resultatenheternas resultat 2009.

Tillfälligt konjunkturstöd

År 2010 fick Täby kommun 47 mnkr i tillfälligt konjunkturstöd varav 23,5 mnkr, 50 %, tilldelades barn- och grundskolenämnden. Fördelningen av det tillfälliga konjunkturstödet avser dels generellt kvalitetshöjande insatser 20 mnkr, dels utvecklingsprojekt 3,5 mnkr. De generellt kvalitetshöjande insatserna har följande fördelning;

- Förskoleverksamhet 2000 kr/barn och år
- Skolår 1-5, 1000 kr/elev och år
- Skolår 6-9, 2000 kr/elev och år
- Skolbarnsomsorg, 200 kr/barn och år
- Svenska som andra språk 1 700 kr/elev och år (nyanlända)
- Svenska som andra språk 500 kr/elev och år (mellannivå)

Utbetalning av de generella kvalitetshöjande insatserna görs vid två tillfällen under 2010. Den första utbetalningen gjordes i februari och nästa utbetalning kommer att göras i september.

Uppföljning av utvecklingsprojekten kommer att göras i delårsrapporten per juni.

Lena Morin
Barn- och grundskolechef

Bilaga: Utfall verksamhet i kommunal regi uppföljning år 2009