



2010-12-06
Dnr: 4/2010-4

Anna Hellberg

Ekonomisk rapport per november 2010 med helårsprognos för barn- och grundskolenämnden

Sammanfattning

Av uppföljningen framgår att barn- och grundskolenämnden prognostiserar en negativ avvikelse på minus 4,8 mnkr för 2010, vilket motsvarar ca 0,4 procent av de totala nettokostnaderna. Enligt reglerna för ekonomistyrning ska nämndens resultat justeras med hänsyn till volymer varefter prognosen för resultatet uppgår till 2,3 mnkr.

Volymavvikelsen uppgår till minus 7,1 mnkr och består främst av ökade kostnader för förskolan där antalet barn beräknas bli fler än budget.

Täby kommunala skolor prognostiserar också högre kostnader än budget främst på grund av det ingående underskottet från 2009 på -7,8 mnkr. De övriga större avvikelserna består av ökade kostnader för barn med behov av särskilt stöd.

Ekonomisk rapport per november 2010

November	Tkr	Utfall	Budget	Avvikelse	Budget helår	Avvikelse-prognos helår
		November	November	November	2010	2010
Öppen förskola	Intäkter	5	0	5	0	0
	Kostnader	-3 620	-3 929	309	-4 288	510
	Nettokostn	-3 615	-3 929	314	-4 288	510
Förskola	Intäkter	60 217	57 740	2 477	62 989	58
	Kostnader	-374 131	-359 880	-14 251	-392 630	-16 938
	Nettokostn	-313 914	-302 140	-11 774	-329 641	-16 880
Familjedaghem	Intäkter	2 346	3 008	-662	3 281	0
	Kostnader	-12 223	-15 304	3 081	-16 695	2 500
	Nettokostn	-9 877	-12 296	2 419	-13 414	2 500
Skolbarnsomsorg	Intäkter	25 552	24 972	580	27 242	170
	Kostnader	-100 615	-106 014	5 399	-115 485	5 637
	Nettokostn	-75 063	-81 042	5 979	-88 243	5 807
Förskoleklass	Intäkter	865	845	20	922	15
	Kostnader	-37 975	-41 475	3 500	-45 251	2 923
	Nettokostn	-37 110	-40 630	3 520	-44 329	2 938
Grundskola år 1-9	Intäkter	27 721	24 547	3 174	26 749	998
	Kostnader	-550 416	-542 001	-8 415	-591 463	-7 156
	Nettokostn	-522 695	-517 454	-5 241	-564 714	-6 158
Särskola	Intäkter	1 825	870	955	949	1 295
	Kostnader	-29 409	-35 088	5 679	-38 225	5 174
	Nettokostn	-27 584	-34 218	6 634	-37 276	6 469
Övrigt	Intäkter	86	761	-675	805	0
	Kostnader	716	0	716	0	50
	Nettokostn	802	761	41	805	50
Totalt BGN	Intäkter	118 617	112 743	5 874	122 937	2 536
	Kostnader	-1 107 673	-1 103 691	-3 982	-1 204 037	-7 300
	Nettokostn	-989 056	-990 948	1 892	-1 081 100	-4 764
Justering för volym						7 100
Nettokostn justerat för volym						2 336

Förskola, familjedaghem och öppna förskolan

Antalet barn i förskola och familjedaghem beräknas tillsammans öka jämfört med budget, volymavvikelsen beräknas tillsammans till ca -11 mnkr. Fördelningen mellan förskola och familjedaghem har bedömts så att familjedaghemmen beräknas minska medan förskolan beräknas öka. Prognosen innehåller vissa osäkra faktorer vilket kan innebära en lägre negativ avvikelse.

Utöver volymjusteringen för förskolan prognostiseras en avvikelse jämfört med budget på -3,4 mnkr avseende barn i behov av särskilt stöd, då behovet är större än budgeterat. Flera av dessa barn väljer att gå kvar i förskolan även som sexåringar.

Öppna förskolan prognostiseras en mindre avvikelse på 0,5 mnkr som främst hänför sig till föregående års överskott.

Grundskola, förskoleklass och skolbarnomsorg

Prognosen för antalet barn i grundskolan beräknas ligga på ungefär samma nivå som budget. Antalet barn i förskoleklass beräknas minska.

Antalet barn i skolbarnomsorgen beräknas bli fler än budget. Anledningen är främst att antalet barn i förskoleklass till hösten beräknas bli fler än de som börjar årskurs fyra.

Elevstödet för grundskolan prognostiseras en positiv avvikelse på ca 2 mnkr.

Totalt beräknas Täby kommunala skolor generera ett överskott med 3,1 mnkr och minskar därmed det ackumulerade underskottet något. Den totala avvikelsen för Täby kommunala skolor prognostiseras därmed till minus 4,7 mnkr.

Det finns en osäkerhet i hur stor andel av underskottet som kommer att kunna hämtas hem under 2010. Avvikelseprognosen har minskats med 1,5 mnkr jämfört med föregående år.

I budgeten för grundskolan finns medel avsatta för gemensamma utvecklingsprojekt. Flera av dessa projekt var planerade att starta under hösten men har försenats och kommer att pågå även in på nästa år. Bland annat avsattes 3,5 mnkr av det tillfälliga konjunkturstödet. Av föregående års överskott avsattes medel för en IT-satsning motsvarande 4,5 mnkr där de kommunala skolornas del avsattes till en IT-strateg där lönekostnaden fördelas på flera år. Detta tillsammans med att även andra gemensamma kostnader beräknas bli lägre innebär en avvikelse prognos på ca 8 mnkr. Avvikelsen kan ev. bli högre.

Särskola

Särskoleverksamheten innehåller grundskola och skolbarnomsorg. Prognosen för särskolan innebär färre elever i särskolan jämfört med budget.

Förslag till beslut

Barn och grundskolenämnden beslutar att godkänna den ekonomiska rapporten per november 2010 och överlämna den till kommunstyrelsen.

Homar Kadir
Utbildningschef