

KOMMUNLEDNINGSKONTORET
Anna Hellberg

Barn- och grundskolenämnden
2012-03-27

Ombudgetering av drifts- och investeringsanslag avseende bokslut år 2013 för barn- och grundskolenämnden

Sammanfattning

För år 2013 redovisar nämnden en positiv avvikelse på 5,2 mnkr. Nämndens resultat ska justeras med hänsyn till volymer varefter nämnden redovisar en positiv avvikelse på 9,2 mnkr.

Enligt kommunens regler för ekonomistyrning tar nämnden med sitt ekonomiska resultat till kommande års budget genom ombudgetering för de delar som inte är volymstyrt. Samantaget föreslås en ombudgetering på 16,8 mnkr till år 2014 för nämnden.

Från och med höstterminen 2013 upphörde resultatenheten Gribby gård efter beslut av barn- och grundskolenämnden då verksamheten under flera år haft ett vikande elevantal. I nämndens avvikelse ingår ett ackumulerat underskott på 10,5 mnkr som inte föreslås någon ombudgetering.

Ombudgetering föreslås för övriga av Täbys kommunala verksamheter samt för redan planerad verksamhet inom den Kommunala teknikskolan, Komtek. Övriga positiva avvikelser föreslås ingen ombudgetering.

Ombudgetering

Ombudgetering föreslås för delar av det centrala anslaget och för merparten av Täbys kommunala verksamhet. Övriga positiva avvikelser föreslås ingen ombudgetering enligt nedanstående sammanställning.

Ekonomiskt utfall 2013 och förslag till ombudgetering 2014

| BGN (mnkr) | Utfall 2013 | Budget 2013 | Avvikelse 2013 | Förslag till ombudgetering |
|--------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------------------|
| Volym | -1 095,5 | -1 091,5 | -4,0 | 0,0 |
| <i>Övrigt</i> | | | | |
| Centralt | -44,1 | -46,6 | 2,6 | 1,2 |
| Elevstöd | -66,6 | -68,0 | 1,4 | 0,0 |
| Öppna förskolan | -4,0 | -4,2 | 0,1 | 0,0 |
| <i>Täbys kommunala verksamhet</i> | | | | |
| Gribby gård | -2,0 | 8,5 | -10,5 | 0,0 |
| Övriga resultatenheter | 1,5 | -14,1 | 15,6 | 15,6 |
| Nettokostnader | -1 210,7 | -1 215,8 | 5,2 | 16,8 |
| <i>Varav volymjusterad avvikelse</i> | | | 9,3 | 16,8 |

Centralt anslag

Det centrala anslaget föreslås en ombudgetering med 1,2 mnkr för att användas till den Kommunala teknikskolan, ett samarbete mellan kommuner, näringsliv och Tekniska museet.

Täbys kommunala verksamhet

För Täbys kommunala verksamhet föreslås över- respektive underskott ombudgeteras till 2014 för alla resultatenheter förutom för Gribby gård. Resultatenheten Gribby gård upphörde från och med höstterminen 2013 och ackumulerat underskott på 10,5 mnkr föreslås ingen ombudgetering.

Investeringar

Budgeten för allmän förnyelse genererade en positiv avvikelse på 1,1 mnkr. Överskottet föreslås ingen ombudgetering då ramen för 2014 beräknas räcka.

Förslag till beslut

Barn- och grundskolenämnden föreslår kommunstyrelsen att godkänna förslaget till ombudgetering av 2013 års utfall med 16,8 mnkr på driftsbudgeten och ingen ombudgetering av investeringsanslaget.

Henrik Mattisson

Tf. utbildningschef