

KOMMUNLEDNINGSKONTORET  
Anna Hellberg

Barn- och grundskolenämnden  
2015-03-12

## Ombudgetering av drifts- och investeringsanslag avseende bokslut år 2014 för barn- och grundskolenämnden

### Sammanfattning

För år 2014 redovisar nämnden en negativ avvikelse med 8,1 mnkr vilket motsvarar drygt 1 % av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen innehåller en negativ volymavvikelse på 24,7 mnkr. Efter justering för volymer är avvikelsen 16,6 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 16,0 mnkr till år 2015 för nämnden.

Ombudgetering föreslås för Täbys kommunala verksamheter samt till viss del för centrala medel och elevstöd.

### Förslag till beslut

*Barn- och grundskolenämnden föreslår kommunfullmäktige besluta:*

1. Barn- och grundskolenämnden medges ombudgetera 2014 års utfall med 16,0 mnkr på driftsbudgeten och 8,1 mnkr av investeringsanslaget.
2. Barn- och grundskolenämnden godkänner förslaget till ombudgetering daterat den 20 februari 2015.

**Ombudgetering**

Ombudgetering föreslås enligt nedanstående sammanställning.

*Ekonomiskt utfall 2014 och förslag till ombudgetering 2015*

BGN (mnkr)	Utfall 2014	Budget 2014	Avvikelse 2014	Förslag till ombudgetering
Volym	-1 174,8	-1 150,1	-24,7	0,0
<i>Övrigt</i>				
Centralt	-35,7	-37,4	1,7	1,0
Elevstöd	-59,7	-60,0	0,3	0,3
Öppna förskolan	-4,1	-4,0	-0,1	0,0
Täbys kommunala verksamhet	-0,9	-15,6	14,7	14,7
Nettokostnader	-1 275,3	-1 267,2	-8,1	16,0
<i>Varav volymjusterad avvikelse</i>			16,6	16,0

**Centralt anslag, elevstöd och öppna förskolan**

Under 2015 införs den nya resursfördelningsmodellen. Verksamheten behöver också förberedas för att ta emot fler flyktingbarn i skolan. Därför föreslås en ombudgetering på tillsammans 1,3 mnkr för centrala medel och elevstöd. I ombudgeteringen ingår 0,2 mnkr för att användas till den kommunala teknikskolan, ett samarbete mellan kommuner, näringsliv och Tekniska museet.

Öppna förskolan föreslås ingen ombudgetering i likhet med föregående år då de redovisade en positiv avvikelse på 0,1 mnkr.

**Täbys kommunala verksamhet**

För Täbys kommunala verksamhet föreslås överskottet ombudgeteras till 2015 med hela beloppet 14,7 mnkr.

**Inventarier**

Utfallet för inventarier genererade en positiv avvikelse med 8,1 mnkr. Överskottet föreslås en ombudgetering med hela beloppet då avvikelsen främst beror på förseningar i inflyttning av nya skolor som kommer att färdigställas under 2015.

  
Patrik Förshage  
Utbildningschef