

KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Jonas Vehmonen

Barn- och grundskolenämnden

2017-10-19

Budgetuppföljning per september 2017 för barn- och grundskolenämnden

Sammanfattning

För år 2017 prognostiserar nämnden en positiv avvikelse med 22,2 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 21,7 mnkr, och en positiv avvikelse för egen regi med 2,5 mnkr. För anslag prognostiseras en negativ avvikelse med 2,0 mnkr.

För volymer prognostiseras en positiv avvikelse främst för barn i förskolan med grundbelopp. Täbys kommunala verksamhet prognostiserar en positiv avvikelse på grund av tidigare års överskott. För anslag prognostiseras en negativ avvikelse på grund av högre kostnader än budgeterat för skolskjuts.

Förslag till beslut

Barn- och grundskolenämnden beslutar att godkänna budgetuppföljning per september 2017.

Ärendet

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

BGN	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2017	2017	2017	2017	mnkr	%
Anslag	-52,7	-54,4	-74,4	-72,4	-2,0	3%
Volym	-974,0	-997,1	-1 304,1	-1 325,8	21,7	2%
Egen regi	-11,9	-6,7	-10,1	-12,6	2,5	
	-1					
Nettokostnader	038,7	-1 058,2	-1 388,6	-1 410,8	22,2	2%

Budget 2017 är utökad med 12,4 mnkr genom ombudgetering. Varav 12,6 mnkr avser egen regi och minus 0,2 mnkr avser anslag.

Anslag

De anslagsfinansierade nettokostnaderna 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. För anslag prognostiseras en negativ avvikelse på grund av direktupphandling av skolskjuts för hösten och de konsekvenser den medför i form av kraftigt ökade kostnader. Prognosen är osäker.

Nettokostnader för volymer

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

BGN	Utfall sep	Budget sep	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
(mnkr)	2017	2017	2017	2017	mnkr	%
Förskola	-290,5	-304,0	-380,5	-400,0	19,5	5%
Pedagogisk omsorg	-2,4	-3,5	-3,4	-4,6	1,2	26%
Fritidshem	-105,6	-109,7	-145,7	-146,0	0,3	0%
Förskoleklass	-36,4	-36,3	-46,5	-47,7	1,2	3%
Grundskola	-522,6	-526,1	-703,6	-704,2	0,6	0%
Särskola	-16,5	-17,6	-23,3	-23,3	0,0	0%
Nettokostnader	-974,0	-997,1	-1 303,0	-1 325,8	22,8	2%

Nettokostnaderna är lägre än budget och en positiv avvikelse prognostiseras främst inom förskola för barn med grundbelopp.

Förskola

Nettokostnaderna för förskola är lägre än budget och en positiv avvikelse prognostiseras med anledning av att antalet barn med grundbelopp och tilläggsbelopp beräknas bli färre än budgeterat.

Pedagogisk omsorg

Nettokostnaderna för pedagogisk omsorg är lägre än budget och en positiv avvikelse prognostiseras då antalet barn med grundbelopp beräknas bli färre än budgeterat.

Fritidshem

Nettokostnaderna för fritidshem är lägre än budget och en positiv avvikelse prognostiseras.

Förskoleklass

Nettokostnaderna för förskoleklass är i nivå med budget, men en positiv avvikelse prognostiseras då antalet elever med främst grundbelopp beräknas bli färre än budgeterat.

Grundskola

Nettokostnaderna för grundskola är lägre än budget och en positiv avvikelse prognostiseras då antalet elever med tilläggsbelopp beräknas bli färre än budgeterat, som delvis motverkas av att elever med grundbelopp beräknas bli fler än budgeterat.

Särskola

Nettokostnaderna för särskola är något lägre än budget men ingen avvikelse prognostiseras då antalet elever beräknas bli fler än budgeterat, men som motverkas av en lägre nettokostnad per elev.

Egen regi

I budgeten för egen regi ingår intäkter och kostnader för den verksamhet som Täby bedriver i kommunal regi inom förskola och skola. Av nedanstående sammanställning framgår intäkter och kostnader sammantaget för Täbys kommunala verksamhet i egen regi.

BGN Egen regi (mnkr)	Utfall sep 2017	Budget sep 2017	Prognos helår 2017	Budget helår 2017	Avvikelseprognos helår	
					mnkr	%
Intäkter	523,0	530,3	706,2	711,9	-5,7	1%
Kostnader	-535,0	-537,0	-716,3	-711,9	-4,4	1%
Nettokostnader	-12,0	-6,7	-10,1	0,0	-10,1	
Ombudgetering					12,6	
Avvikelse inkl. ombudgetering					2,5	

Ombudgetering är tidigare års över-/underskott som förts över till årets budget.

Egen regi prognostiserar ett underskott med 10,1 mnkr för 2017. Inklusivt det ombudgeterade överskottet från föregående år på 12,6 mnkr prognostiseras det ackumulerade överskottet till 2,5 mnkr.

Intäkterna prognostiseras bli lägre än budget för helåret främst på grund av lägre statsbidrag än budgeterat. Utfallet av kostnaderna per september är lägre än budget men prognostiseras överstiga budget för helåret. Verksamheten prognostiserar högre kostnader i slutet av året.

Patrik Forshage
Utbildningschef