

Tyresö kommun

Marika Lyman

TJÄNSTESKRIVELSE

2014-03-26

1 (1)

Diarienummer

2014/BUN 050 10

Barn- och utbildningsnämnden

Förändring av budgetram och ekonomisk uppföljning per februari 2014

Förslag till beslut

1. Nämnden noterar att budgetramen på förskolan (2,3 miljoner kronor) respektive på grundskolan (3,7 miljoner kronor) höjts med sammanlagt sex miljoner kronor.
2. Den ekonomiska uppföljningen per februari 2014 noteras.



Anita Brynje
förvaltningschef

Uppföljning av budget (tkr)

2014/BUN 050 10

År, månad	2014 januari-februari
Ansvarig nämnd:	Barn och Utbildningsnämnden
Verksamhetsområde:	FÖRSKOLA

Viktiga händelser under perioden

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget Nämnd helår	Budget Nämnd period	Utfall period	Prognos
Intäkter	296 106	49 657	48 806	296 106
Arav kommunbidrag	271 928	45 627	45 627	271 928
Arav övriga intäkter	24 178	4 030	3 179	24 178
Kostnader	296 106	49 657	47 739	295 106
Resultat	0	0	1 067	1 000

Ekonomiskt resultat per verksamhet (som ingår i verksamhetsområdet (netto))

Verksamhet	Periodiserad budget =kommunbidrag	Utfall nettokostnad	Differens	Prognos
Övergripande beställare				
Förvaltningsgemensamt (ansv 4120, alla vht)	1 800	2 061	-261	
Engfinansierade och volymberoende verksamheter				
Förskola intäkter (vht 407100)	-3 246	-3 122	-124	
Förskolepeng 1-2 år (vht 407110)	15 426	15 327	99	
Förskolepeng 3-5 år (vht 407120)	27 922	27 710	212	1 500
Pedagogisk omsorg intäkter (vht 412100)	-67	-39	-28	
Pedagogisk omsorg 1-2 år (vht 412110)	411	328	83	
Pedagogisk omsorg 3-5 år (vht 412120)	709	766	-57	
Vårdnadsbidrag (vht 412320)	195	88	107	500
Anslogsfinansierade verksamheter				
Öppen förskola (vht 400000)	217	189	28	
Omsorg på obekvämt arbetstid (vht 412300)	167	57	110	
Tilläggsbelopp förskola (vht 407300 + m fl)	1 843	1 584	259	500
Skolskjutsar förskola (vht 407305)	0	0	0	
Sociala aktiviteter (vht 407400)	250	250	0	
Sammanlagt Beställare	45 627	45 199	428	2 500

Verksamhet	Intäkter	Kostnader	Netto	Prognos
Verksamheter egen regi				
Förskola (vht 407)	28 509	27 724	785	-1500
Pedagogisk omsorg (vht 412)	35	69	-34	
Fysiska & Språkotek (vht 407350)	0	112	-112	
Sammanlagt Utförare	28 544	27 905	639	-1 500
OTALT Nettoresultat BOU Förskola			1 067	1 000

Beställarsidan:

- * Ett överskott pga färre barn än befolkningsprognos (se nyckeltal nedan).
- * Ramen (Kommunbidrag) på Beställarsidan är tillförd 2,3 MSEK enligt beslut i KF december 2013.

Utförarsidan:

- * Ett underskott pga ökade kostnader fr o m april.
- * Ingen ingående balans finns på Utförarsidan.

Totalt:

Prognosen är att Förskolan har en budget i balans under förutsättning av att de anpassningar som behöver göras genomförs löpande.

Utförarsidan kan ha svårt att klara kommande kostnadsökningar utan att anpassa kostymen. En anpassning har alltid en tidsaspekt.

Nyckeltal/verksamhetsmätt	Budget	Utfall (antal)	Differens
Förskola under 3			
Förskola under 3 egen regi	523	531	
- varav barn från annan kommun	-5	-5	
Förskola under 3 annan regi	305	304	
Förskola över 3			
Förskola över 3 egen regi	1175	1115	
- varav barn från annan kommun	-12	-12	
Förskola över 3 annan regi	685	678	
Pedagogisk omsorg under 3			
Pedagogisk omsorg under 3 egen regi	2	1	
- varav barn från annan kommun	0	0	
Pedagogisk omsorg under 3 annan regi	25	16	
Pedagogisk omsorg över 3			
Pedagogisk omsorg över 3 egen regi	4	4	
- varav barn från annan kommun	0	0	
Pedagogisk omsorg över 3 annan regi	52	54	
/årtnadsbidrag			
/årtnadsbidrag	33	15,5	

*älla: Extens

Uppföljning av budget (tkr)

År, månad	2014 januari-februari
-----------	-----------------------

Ansvarig nämnd:	Barn och Utbildningsnämnden
-----------------	-----------------------------

Verksamhetsområde:	GRUNDSKOLA
--------------------	------------

Viktiga händelser under perioden

- * Modersmål
- * Ökade Fritidsvolymen

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget Nämnd helår	Budget Nämnd period	Utfall period	Prognos
Intäkter	660 803	109 758	109 514	660 803
varav kommunbidrag	615 759	102 251	102 251	615 759
varav övriga intäkter	45 044	7 507	7 263	45 044
Kostnader	660 803	109 758	102 818	663 603
Resultat	0	0	1 696	-2 800

Ekonomiskt resultat per verksamhet (som ingår i verksamhetsområdet (netto))

Verksamhet	Periodiserad budget =kommunbidrag	Utfall nettokostnad	Differens	Prognos
Övergripande beställare				
Förvaltningsgemensamt (ansv 4120, alla vht) + polit vht	4 597	5 157	-560	
Pengfinansierade och volymberoende verksamheter				
Fritidshem F-6 (vht 425000)	14 000	14 465	-465	-2 500
Förskoleklass (vht 435000)	6 243	6 265	-22	
Årskurs 1-9 intäkter (vht 440000)	-2 744	-1 935	-809	
Årskurs 1-3 peng (vht 440110)	21 189	21 364	-175	
Årskurs 4-6 peng (vht 440115)	22 917	22 663	254	
Årskurs 7-9 peng (vht 440120)	24 092	23 556	536	
Anslagsfinansierade verksamheter				
Fritidsklubb 4-6 (vht 425100)	245	229	16	
Resurscentrum (vht 440310)	392	272	120	
Tilläggsbelopp grundskola och fritids (vht 440300 m fl)	3 863	3 600	263	
Skolskjutsar grundskola (vht 440305)	721	615	106	
Socio (vht 440400)	1 683	1 675	8	
Modersmål grundskola & förskoleklass (vht 440309)	1 635	1 660	-25	-2 000
Modersmål gymnasium (vht 450009)	0	201	-201	
Särskola (vht 443000)	3 168	3 125	43	
Skolskjutsar särskola (vht 443005)	250	78	172	
Summa Beställare	102 251	102 990	-739	-4 500

Verksamhet	Intäkter	Kostnader	Netto	Prognos
Verksamheter egenregi				
Fritids (vht 425)	16 468	14 663	1 805	
Förskoleklass (vht 435)	5 648	4 069	1 579	
Grundskola (vht 440)	63 322	62 511	811	
Elevehälsa & Datortek (vht 440311 & 440350)	7	1 767	-1 760	
Summa Utförare	85 445	83 010	2 435	1 700
TOTALT Nettoresultat BOU Grundskola			1 696	-2 800

Beställarsidan:

- * Ökade kostnader på Fritidshem F-6 pga fler barnen än prognostiserat (se nyckeltal nedan).
- * Underskottet för modersmål beräknas bli ca 2 MSEK.
- * Ramen (Kommunbidrag) på Beställarsidan är tillförd 3,7 mkr enligt beslut i KF december 2013.

Utförarsidan:

- * I prognostiserat överskott på Utförarsidan ingår sparad ingående balans ifrån tidigare år 6,2 MSEK.

En trolig nyetablering av en fristående skola innebär en anpassningsperiod med konstanta kostnader för egenregi-verksamheten trots minskade intäkter, pga lägre elev volymer. En ev. nyetablering ger också något högre kostnader för pengsystemet pga administrationspålägget till annan utförare. En större andel i annan regi kräver en större beredskap i fall av att en privat aktör avvecklar sin verksamhet.

* Modersmål: en översyn kommer att göras. Förändrad struktur av modersmålet kommer innebära god kostnadskontroll och successiv individuell insatser av åtgärder med full effekt 2015.

* Egenregi-utförarna har svårt att anpassa sin kostym i förväg efter minskade volymer (i och med en ev. nyetablering av fristående skola) men kommer planera för en så kort övergångsperiod som möjligt om etablering sker.

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget	Utfall (antal)	Differens
Förskoleklass			
Förskoleklass (egen regi)	594	594	
* Förskoleklass (egen regi) varav barn från annan kommun	-4	-2	
Förskoleklass (annan regi)	66	64	
Grundskola 1-3			
Grundskola åk 1-3 (egen regi)	1828	1809	
* Grundskola (egen regi) varav barn från annan kommun	-14	-14	
Grundskola åk 1-3 (annan regi)	202	197	
Grundskola 4-6			
Grundskola åk 4-6 (egen regi)	1583	1556	
* Grundskola (egen regi) varav barn från annan kommun	-35	-33	
Grundskola åk 4-6 (annan regi)	340	358	
Grundskola 7-9			
Grundskola åk 7-9 (egen regi)	1441	1444	
* Grundskola (egen regi) varav barn från annan kommun	-67	-80	
Grundskola åk 7-9 (annan regi)	411	402	
Fritidshem F-6			
Fritidshem F-6 (egen regi)	2586	2698	
* Fritidshem (egen regi) varav barn från annan kommun	-22	-19	
Fritidshem F-6 (annan regi)	285	327	
Familjefritidshem (annan regi)		1	

Källa: Extens

Uppföljning av budget (tkr)

År, månad 2014 januari-februari

Ansvarig nämnd: Barn och Utbildningsnämnden

Verksamhetsområde: FRITIDSGÅRDAR

Viktiga händelser under perioden

Verksamhetsområdets ekonomi				
	Budget Nämnd helår	Budget Nämnd period	Utfall period	Prognos
Intäkter	13 993	2 332	2 380	13 993
varav kommunbidrag	10 758	1 793	1 793	10 758
varav övriga intäkter	3 235	539	587	3 235
Kostnader	13 993	2 332	2 377	13 993
Resultat	0	0	3	0

Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)				
Verksamhet	Periodiserad budget =kommunbidrag	Utfall nettokostnad	Differens	Prognos
Övergripande beställare				
Förvaltningsgemensamt (ansv 4120, alla vht) + polit vht	71	74	-3	
Anslagsfinansierade verksamheter				
Fritidsgårdar (vht 3501, ansvar 48)	1 722	1 763	-41	
Fritidsgårdar ej m.vht (vht 3502, ansvar 48)	0	-47	47	
Summa Beställare	1 793	1 790	3	0
TOTALT Nettoresultat BOU Fritidsgård			3	0

Analys av periodens resultat och prognos
Budget i balans.

Risker i ekonomin

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin			
Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget	Utfall	Prognos
Nyboda	inga nyckeltal för tillfället		
Bergfoten	inga nyckeltal för tillfället		