



Magdalena Titze
046-355027
magdalena.titze@lund.se

Kommunstyrelsen

Åtgärder för att få budget 2012 i balans

Dnr KS 2012/

Sammanfattning

Den ekonomiska utvecklingen för kommunen ser för närvarande bekymmersam ut. Bokslutsprognosen för 2011 pekar på ett negativt resultat som enligt lagstiftningen ska återställas inom tre år. Kommunfullmäktige fastställde i juni månad i fjol budgeten för 2012. Under sommaren försämrades de ekonomiska förutsättningarna vilket har lett till nedrevideringar av skatteunderlagsprognoserna för den kommunala sektorn. Med nuvarande bedömningar finns det en uppenbar risk att resultatet för 2012 blir negativt. Den svaga utvecklingen av skatteunderlaget försämrar även förutsättningarna för den kommande planeringsperioden 2013-2015. Kommunstyrelsens arbetsutskott har därför diskuterat den ekonomiska situationen och föreslår att åtgärder vidtas för att få budget 2012 i balans.

Beslutsunderlag

Kommunkontorets tjänsteskrivelse 24 januari 2012 (denna skivelse).

Barnkonsekvensanalys

En barnkonsekvensanalys har inte bedömts vara relevant i ärendet.

Ärendet

Bakgrund

Kommunstyrelsens arbetsutskott gör bedömningen att den ekonomiska utvecklingen för Lunds kommun för närvarande ser bekymmersam ut.

Bokslutsprognosen för **2011** pekar på ett underskott med cirka 45 Mkr. Till stor del kan detta förklaras med en ökad kostnadsnivå för värdet på kommunens pensionsskuld och för ekonomisk bistånd och köpt vård inom socialtjänstens område. En ökad volym för hemvården inom äldreomsorgen samt kostnader hos servicenämnden till följd av fukt- och mögelskadade fastigheter bidrar också till underskottet. Enligt lagstiftningen ska ett underskott återställas inom tre år.

Kommunfullmäktige beslutade i juni månad 2011 att fastställa budgeten för **2012**. Men, som en följd av den allmänna pessimismen kring världsekonomin försämrades under sommaren de ekonomiska förutsättningarna vilket har lett till nedrevideringar av skatteunderlagsprognoserna för den kommunala sektorn. Med nuvarande bedömningar finns det en uppenbar risk att resultatet för 2012 blir negativt.

Kommunkontoret har uppdaterat de ekonomiska förutsättningarna, utifrån nu kända bedömningar. I nedanstående tabell redovisas vilka större förändringar och vilket resultat som kan förutses år 2012, Mkr:

Balanskravsresultat 2012 enligt KF:s beslut, juni 2011	+19,0
Förändring av skatteintäkter	-58,0
Förändring av generella statsbidrag, netto	+1,0
Utbildningsnämndens resultat	+14,0
Socialnämndens resultat	-14,0
"Nytt resultat"	-38,0

Utöver det förväntade underskottet på 38,0 Mkr ska kommunstyrelsen i mars 2012 ta ställning till nämndernas önskemål om att föra över eventuella budgetavvikelser från 2011 till 2012. Kostnaden för detta bedöms till cirka 15,0 Mkr vilka inte är budgeterade.

Förändringarna av skatteintäkter och generella statsbidrag är beräknade utifrån den senaste prognosen (december 2011) från Sveriges kommuner och landsting, SKL.

Utbildningsnämndens intäkter bedöms öka med cirka 14,0 Mkr från och med år 2012. Överskottet är en följd av att det fria valet för gymnasieelever i Skåne fått fullt genomslag i den prislista som tillämpas för kommuner som har elever i Lunds gymnasieskolor. Detta medför att å-priserna i resursfördelningen till utbildningsnämnden kommer att sänkas från och med 2013. Förändringen påverkar inte utbildningsnämndens å-priser för den egna verksamheten.

I samband med bokslutsprognosen i december signalerade socialnämnden ett underskott för 2012 i storleksordningen 14,0 Mkr. Bedömningen utgår ifrån att den höga kostnadsnivån för ekonomisk bistånd och köpt vård kommer att kvarstå som en följd av konjunkturavmattningen och den höga arbetslösheten.

De försämrade ekonomiska förutsättningarna påverkar även den kommande planeringsperioden **2013-2015**. Enligt SKL:s prognos är utvecklingen av skatteunderlaget fortsatt svag i början av perioden för att 2015 närma sig den nivå som rådde innan lågkonjunkturen 2008. Samtidigt medför Lunds befolkningsökning kraftiga volymökningar inom verksamhetsområdena förskola, skola, vård och omsorg. Även investeringstrycket ökar vilket ger ökade lånekostnader.

En ytterligare faktor som kan komma att påverka Lunds ekonomi framöver är de eventuella förändringar som är föreslagna i systemet för kommunalekonomisk utjämning. Riksdagen ska fatta beslut under våren. Om förslaget blir verklighet ska Lund betala ytterligare cirka 125 miljoner

kronor per år från och med 2013. Förändringarna föreslås införas stegvis under en femårsperiod men kommer ändå påtagligt att minska kommunens statsbidragsintäkter framöver.

Åtgärder

För att förbättra de ekonomiska förutsättningarna 2012 men också för den kommande planperioden föreslår kommunstyrelsens arbetsutskott att åtgärder vidtas för att få budget 2012 i balans.

Utbildningsnämndens budgetram för 2012 föreslås reduceras med de 14,0 Mkr som redogjorts för ovan. Socialnämndens budgetram för 2012 föreslås ökas med 14,0 Mkr för att kompensera för de ökade kostnaderna för ekonomisk bistånd och köpt vård.

Därutöver föreslår arbetsutskottet att samtliga nämnder får en reduktion av den för 2012 beslutade nettokostnadsramen. En reduktion med 0,75 % föreslås för: politisk ledning, kommunkontoret, byggnadsnämnden, tekniska nämnden, miljönämnden samt kultur- och fritidsnämnden. En reduktion med 0,375 % föreslås för socialnämnden, utbildningsnämnden samt de två barn- och skolnämnderna. Detta leder till kostnadsreduktioner med 21,2 Mkr eller i genomsnitt -0,43 %. Beloppet per nämnd framgår av bilaga 1.

Som en följd av den reduktion som faller på de två barn- och skolnämnderna måste skolpengsbeloppen och den interkommunala ersättningen justeras. Enligt lagstiftningen kan inte skolpengen ändras retroaktivt. Fullmäktige förväntas fatta beslut i mars och därmed kan de sänkta skolpengsbeloppen gälla från den 1 april 2012, enligt bilaga 2. Den interkommunala ersättningen från den 1 april framgår av bilaga 3. I enlighet med reduktionen ska även det interkommunala priset för konceptspecifika kostnader för International School of Lund Katedralskolan (ISLK) sänkas.

På finansförvaltningen finns budgeterade reserverade medel för införande av vårdnadsbidrag, 2,0 Mkr samt för fria bussresor för pensionärer över 75 år, 3,5 Mkr. Som en följd av det rådande ekonomiska läget föreslår arbetsutskottet att dessa reformer skjuts på framtiden och att budgeten för reserverade medel reduceras med 5,5 Mkr.

Till följd av anpassning till nya redovisningsrekommendationer har inga avslut gjorts av kommunens exploateringsområden under åren 2010 och 2011. Bedömningen är att överskott med 16,8 Mkr kommer att redovisas under 2012. Arbetsutskottet föreslår att denna intäkt budgeteras på finansförvaltningen.

Kommunkontoret har gjort bedömningar av kommunens finansiella intäkter och kostnader. Till följd av ny lagstiftning beräknas kommunens borgensavgifter överstiga budget med 5,0 Mkr. En högre utlåning till

VASyd än budgeterat beräknas ge ökade intäkter med 3,5 Mkr. Det låga ränteläget bedöms medföra lägre räntekostnader än budgeterat med 1,0 Mkr. Utifrån dessa bedömningar föreslår arbetsutskottet att öka de budgeterade finansiella intäkterna för 2012 med 8,5 Mkr samt att minska de budgeterade räntekostnaderna för 2012 med 1,0 Mkr.

Vidare föreslår arbetsutskottet att budgeterade skatteintäkter för 2012 reduceras med 58,0 Mkr samt att de generella statsbidragen ökas med netto 1,0 Mkr i enlighet med SKL:s senaste prognos.

Sammantaget leder de föreslagna åtgärderna till en resultatförbättring med +53,0 Mkr och ett resultat på + 15,0 Mkr vilket är -4 mnkr i förhållande till den ursprungliga budgeten. Resultatet kommer att försämrans när kommunstyrelsen beslutar om överföring av budgetavvikelser från år 2011.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsens att kommunfullmäktige beslutar

att reducera utbildningsnämndens budgetram för 2012 med 14,0 Mkr,

att öka socialnämndens budgetram för 2012 med 14,0 Mkr,

att reducera nämndernas budgetramar för 2012 med 21,2 Mkr enligt fördelning i bilaga 1 till kommunkontorets tjänsteskrivelse,

att fastställa beloppen för direkt skolpeng från och med 1 april 2012 i enlighet med bilaga 2 till kommunkontorets tjänsteskrivelse,

att reducera reserverade medel på finansförvaltningen för 2012 med 5,5 Mkr,

att på finansförvaltningen för 2012 budgetera 16,8 Mkr i förväntade överskott från avslutade exploateringsområden under 2012,

att öka budgeterade finansiella intäkter för 2012 med 8,5 Mkr,

att minska budgeterade räntekostnader för 2012 med 1,0 Mkr,

att reducera budgeterade skatteintäkter för 2012 med 58,0 Mkr samt

att öka budgeterade statsbidrag för 2012 med netto 1,0 Mkr.

Kommunstyrelsen beslutar

- att fastställa interkommunal ersättning från och med den 1 april år 2012 i enlighet med bilaga 3 till kommunkontorets tjänsteskrivelse samt
- att fastställa interkommunal pris från och med den 1 april 2012 för de konceptspecifika kostnaderna avseende International School of Lund Katedralskolan (ISLK) till 20 687 kr per elev.

KOMMUNKONTORET

Göran Eriksson
Tf Kommundirektör

Uldis Skuja
Ekonomidirektör

Ramjustering budget 2012, tkr	Ram 2012	Förslag		Ny ram 2012
		tkr	%	
Politisk ledning	-37 781	283	-0,750%	-37 498
Kommunkontor	-138 057	1 035	-0,750%	-137 022
Byggnadsnämnd	-22 160	166	-0,750%	-21 994
Teknisk nämnd	-213 237	1 599	-0,750%	-211 638
Miljönämnd	-11 682	88	-0,750%	-11 594
Utbildningsnämnd	-446 799	1 675	-0,375%	-445 124
Kultur- och fritidsnämnd	-287 803	2 159	-0,750%	-285 644
Socialnämnd	-421 403	1 580	-0,375%	-419 823
Vård- och omsorgsnämnd	-1 388 883	5 208	-0,375%	-1 383 675
Barn- och skolnämnd Lunds stad	-1 396 617	5 278	-0,378%	-1 391 339
Barn-och skolnämnd Lund öster	-586 399	2 157	-0,368%	-584 242
Summa	-4 950 821	21 229	-0,43%	-4 929 592

Budget 2012 - förskolor direkt skolpeng gällande från 1 april, beslut i KF 2012-03-01*1 % tilläggsresurs för utländsk bakgrund**Beräkningarna baseras på uppgifter från SCB i mars 2011*

Förskola	Antal barn	Utländsk bakgrund tillägg per barn	Barnpeng per barn	
			1-2 år	3-5 år
Pedagogisk omsorg	190	556	144 911	106 659
Almbackens förskola	72	540	120 839	88 958
Annegårdens förskola	97	1 375	121 674	89 793
Arken (Pandanus) förskola	14	1 191	121 490	89 609
Arkens förskola	82	610	120 909	89 028
Barnens Hus	33	0	120 299	88 418
Björkbackens förskola	49	340	120 639	88 758
Blomman	27	206	120 505	88 624
Blåklintens förskola	84	463	120 762	88 881
Blåtunga förskola	63	3 970	124 269	92 388
BMSL Pre-school	47	1 419	121 718	89 837
Bokskogen	41	678	120 977	89 096
Djingis Khans förskola	50	1 111	121 410	89 529
Duvan	15	1 111	121 410	89 529
Duvkullan	14	2 779	123 078	91 197
Duvungen	17	1 961	122 260	90 379
Enestugans förskola	90	123	120 422	88 541
Fiolens förskola	15	1 852	122 151	90 270
Fornborgens förskola	33	1 347	121 646	89 765
Forsbergs minne förskola	70	318	120 617	88 736
Framtiden	49	1 474	121 773	89 892
Fågel Blå förskola	94	1 714	122 013	90 132
Fågelsångs förskola	53	419	120 718	88 837
Färgsolen	36	617	120 916	89 035
Förskolan Freinet	24	695	120 994	89 113
Förskolan Valen Valle	25	222	120 521	88 640
Genatorps förskola	17	0	120 299	88 418
Glada Ankan	11	0	120 299	88 418
Grynmalaregårdens förskola	52	641	120 940	89 059
Hagens förskola	87	192	120 491	88 610
Hallonbackens förskola	32	521	120 820	88 939
Hans och Greta förskola	51	2 724	123 023	91 142
Hedenhös förskola	67	1 327	121 626	89 745
Holkens förskola	86	452	120 751	88 870
Hyddans förskola	50	222	120 521	88 640
Hårfagre förskola	35	953	121 252	89 371
Håstads förskola	18	309	120 608	88 727
Häckeberga förskola	11	505	120 804	88 923
Hätskons Allergiförskola	23	1 010	121 309	89 428
Idala förskola	75	725	121 024	89 143
International Pre-School of Lund	34	2 149	122 448	90 567
Kattfotens förskola	26	0	120 299	88 418
Kobjers förskola	66	2 565	122 864	90 983
Kossan	20	337	120 636	88 755

Budget 2012 - förskolor direkt skolpeng gällande från 1 april, beslut i KF 2012-03-01*1 % tilläggsresurs för utländsk bakgrund**Beräkningarna baseras på uppgifter från SCB i mars 2011*

Förskola	Antal barn	Utl bakgrund tillägg per barn	Barnpeng per barn	
			1-2 år	3-5 år
Källbystugans förskola	74	1 652	121 951	90 070
Körsbärets förskola	96	695	120 994	89 113
Ladugårdsmarkens förskola	75	1 630	121 929	90 048
Lammets förskola	46	121	120 420	88 539
Lantstället	37	0	120 299	88 418
Lasse Liten	15	370	120 669	88 788
Lekloftet Montessoriförskolan	26	0	120 299	88 418
Lergökens förskola	107	1 714	122 013	90 132
Lilla Kuben	23	483	120 782	88 901
Lillskolan	28	2 779	123 078	91 197
Lingua Montessoriförskolor	36	772	121 071	89 190
Lönneberga förskola	70	1 588	121 887	90 006
Lönnens förskola	29	383	120 682	88 801
Mammutens förskola	34	2 125	122 424	90 543
Minideon	27	412	120 711	88 830
Morkullans förskola	33	2 694	122 993	91 112
Munspelets förskola	36	926	121 225	89 344
Målarstugans förskola	82	474	120 773	88 892
Mårtens förskola	28	992	121 291	89 410
Måsens förskola	43	1 551	121 850	89 969
Möllebackens förskola	80	347	120 646	88 765
Nordvästans förskola	44	3 536	123 835	91 954
Norpan	21	265	120 564	88 683
Nyponbackens förskola	102	545	120 844	88 963
Nyvångs förskola	43	517	120 816	88 935
Ormen Långe	84	1 852	122 151	90 270
Paradiset	32	347	120 646	88 765
Parkstugans förskola	79	70	120 369	88 488
Pingvinen	22	0	120 299	88 418
Piraten	33	674	120 973	89 092
Plåstret	23	0	120 299	88 418
Prenne elvan	20	0	120 299	88 418
Prästkragen	15	0	120 299	88 418
Päronets förskola	17	654	120 953	89 072
Rapphönans förskola	77	1 010	121 309	89 428
Regnbågens förskola	91	1 099	121 398	89 517
Reveljens förskola	38	292	120 591	88 710
Rida Ranka förskola	32	1 910	122 209	90 328
Rosa Tornet	61	273	120 572	88 691
Rudolf Steiner Lekskola	61	1 002	121 301	89 420
Röda Stugans förskola	56	893	121 192	89 311
S:t Tomas förskola	33	1 347	121 646	89 765
Sagostundens förskola	66	4 042	124 341	92 460

Budget 2012 - förskolor direkt skolpeng gällande från 1 april, beslut i KF 2012-03-01*1 % tilläggsresurs för utländsk bakgrund**Beräkningarna baseras på uppgifter från SCB i mars 2011*

Förskola	Antal barn	Utl bakgrund tillägg per barn	Barnpeng per barn	
			1-2 år	3-5 år
Saltkråkans förskola	139	2 399	122 698	90 817
Slangbågens Förskola	80	1 320	121 619	89 738
Småstad	15	370	120 669	88 788
Snorre	70	1 747	122 046	90 165
Solbackens förskola	42	265	120 564	88 683
Solens flyktingförskola	14	5 557	125 856	93 975
Solstrålens Förskola	28	2 779	123 078	91 197
Solvinden	26	427	120 726	88 845
Spelmannens förskola	44	758	121 057	89 176
Stinsens förskola	65	427	120 726	88 845
Studentkårens förskola	50	333	120 632	88 751
Stångby paviljongförskola	11	0	120 299	88 418
Tegelstugans förskola	123	226	120 525	88 644
Tellus	33	1 516	121 815	89 934
Tirfings förskola	62	2 330	122 629	90 748
Tofsvipan	28	0	120 299	88 418
Tomegårdens Montessoriförskola	26	214	120 513	88 632
Toppens förskola	49	1 134	121 433	89 552
Torna Hällestad förskola	37	451	120 750	88 869
Tornastugans förskola	65	85	120 384	88 503
Triangeln	25	445	120 744	88 863
Trollets förskola	59	942	121 241	89 360
Tunastugans förskola	32	695	120 994	89 113
Tvärflöjtens förskola	32	521	120 820	88 939
Tågets förskola	112	397	120 696	88 815
Uardas förskola	32	347	120 646	88 765
Ulrikedals förskola	48	695	120 994	89 113
Ur och Skur Fröerna	35	476	120 775	88 894
Ur och Skur Solstrålen	18	309	120 608	88 727
Uroxens förskola	55	1 213	121 512	89 631
Waldorff-förskolan Äppellunden	16	1 042	121 341	89 460
Welins förskola	24	232	120 531	88 650
Vildandens förskola	59	2 166	122 465	90 584
Vipeholms förskola	65	427	120 726	88 845
Vresbokens förskola	16	0	120 299	88 418
Väderlekens förskola	51	1 308	121 607	89 726
Äppet	19	585	120 884	89 003
Örtagårdens förskola	50	889	121 188	89 307
Östertull Montessoriförskola	23	483	120 782	88 901
Östra Mölla Gårds förskola	61	1 093	121 392	89 511
Östra Torn Montessori förskola	28	397	120 696	88 815
Totalt	6 087	988		
varav LS	4 349	1 216		
varav LÖ	1 548	398		
varav övriga	190	556		

Budget 2012 - förskolor direkt skolpeng gällande från 1 april, beslut i KF 2012-03-01*1 % tilläggsresurs för utländsk bakgrund**Beräkningarna baseras på uppgifter från SCB i mars 2011*

<i>Grundresurs kr/barn och år:</i>	<i>april-dec</i>	<i>jan-mars</i>	<i>Sänkning</i>
1-2 åringar	120 299	120 935	-0,53%
3-5 åringar	88 418	88 886	-0,53%
1-2 åringar, pedagogisk omsorg	144 355	145 113	-0,52%
3-5 åringar, pedagogisk omsorg	106 103	106 667	-0,53%

Budget 2012 - grundskolor direkt skolpeng gällande från 1 april, beslut i KF 2012-03-01

5,2 % tilläggsresurs för utländsk bakgrund, 4,8 % tilläggsresurs för utbildningsbakgrund

Beräkningarna baseras på uppgifter från SCB i mars 2011

Enhet	Antal elever	Utb bakgrund tillägg per elev	Utl bakgrund tillägg per elev	Skolpeng per elev, kr		
				F-2	3-5	6-9
ISLK Lunds stad				56 804	59 018	66 254
ISLK Lunds Öster				55 243	57 457	64 693
Apelskolan	66	2 090	3 069	55 266	57 480	64 716
Backaskolan	239	1 953	4 167	56 228	58 442	65 678
Bilingual Montessori School	272	1 716	5 585	57 409	59 623	66 859
Byskolan	268	3 760	1 260	55 128	57 342	64 578
Flygelskolan	150	990	1 913	53 011	55 225	62 461
Freinetskolan i Lund	106	4 003	2 229	56 340	58 554	65 790
Fågelskolan	401	4 259	6 482	60 849	63 063	70 299
Fäladsgården	372	3 279	6 488	59 876	62 090	69 326
Genarps skola	334	5 082	910	56 099	58 313	65 549
Gråsparvskolan	63	3 536	5 894	59 538	61 752	68 988
Gunnesboskolan	441	4 546	5 703	60 357	62 571	69 807
Hagalundskolan	191	3 332	1 325	54 766	56 980	64 216
Hubertusgården	175	3 516	3 472	57 096	59 310	66 546
Håstads skola	49	1 732	1 722	53 562	55 776	63 012
Häckebergaskolan	166	3 962	1 118	55 189	57 403	64 639
Idalaskolan	141	3 762	1 077	54 947	57 161	64 397
Järnåkraskolan	555	2 236	2 676	55 021	57 235	64 471
Killebäckskolan	407	4 144	1 534	55 787	58 001	65 237
Klostergårdskolan	202	5 252	7 102	62 462	64 676	71 912
Kunskapskolan	125	2 716	3 106	55 929	58 143	65 379
Ladugårdsmarken	82	1 682	5 352	57 141	59 355	66 591
Lerbäckskolan	557	2 266	2 939	55 314	57 528	64 764
Lovisaskolan	199	1 439	3 901	55 449	57 663	64 899
Lunds Montessori Grundskola	172	987	785	51 880	54 094	61 330
Maria Montessori skolan	172	1 665	3 631	55 404	57 618	64 854
Munspelet skola	157	1 689	3 118	54 915	57 129	64 365
Mårtensskolan	143	964	1 298	52 371	54 585	61 821
Nyvångskolan	627	3 468	1 561	55 138	57 352	64 588
Oskarskolan	53	600	1 911	52 619	54 833	62 069
Palettskolan	213	1 345	2 536	53 988	56 202	63 438
Revinge skola	50	4 668	1 350	56 126	58 340	65 576
Rudolf Steiner skolan	150	2 829	2 926	55 862	58 076	65 312
S:t Thomas Skola	109	2 628	7 278	60 013	62 227	69 463
Skrylleängs Montessori	76	1 396	888	52 392	54 606	61 842
Stångby paviljongskola	60	1 591	844	52 543	54 757	61 993
Svaleboskolan	585	4 769	1 212	56 089	58 303	65 539
Svaneskolan	294	2 057	2 067	54 231	56 445	63 681

Budget 2012 - grundskolor direkt skolpeng gällande från 1 april, beslut i KF 2012-03-01
5,2 % tilläggsresurs för utländsk bakgrund, 4,8 % tilläggsresurs för utbildningsbakgrund
Beräkningarna baseras på uppgifter från SCB i mars 2011

Enhet	Antal elever	Utb bakgrund tillägg per elev	Utl bakgrund tillägg per elev	Skolpeng per elev, kr		
				F-2	3-5	6-9
Svenshögsskolan	155	6 570	9 909	66 587	68 801	76 037
Torna Hällestads skola	57	1 117	1 184	52 409	54 623	61 859
Tunaskolan	600	1 132	3 291	54 531	56 745	63 981
Uggeskolan	231	2 847	1 388	54 344	56 558	63 794
Vallkärra skola	133	2 154	2 284	54 546	56 760	63 996
Vegaskolan	105	1 111	1 607	52 827	55 041	62 277
Vikingaskolan	299	6 138	8 580	64 826	67 040	74 276
Vårfruskolan	259	1 679	2 216	54 003	56 217	63 453
Österskolan	97	1 203	696	52 007	54 221	61 457
Östratornskolan	401	2 249	3 746	56 103	58 317	65 553
Samtliga skolor/genomsnitt	10 759	2 979	3 227	56 314	58 528	65 764
varav Lunds stad	7 379	2 611	4 085	56 804	59 018	66 254
varav Lund öster	3 380	3 782	1 353	55 243	57 457	64 693

<i>Grundresurs kr/elev och år:</i>	april-dec	jan-mars	Sänkning
F-2	50 108	50 452	-0,68%
3-5	52 322	52 681	-0,68%
6-9	59 558	59 967	-0,68%

Grundresurs för skolbarnsomsorg tillkommer:

Fritidshem kr/år/plats	37 160	37 310	-0,40%
Fridsklubb kr/år/plats	18 181	18 255	-0,41%

Sammanställning av interkommunal ersättning per 1 april 2012, kronor per barn/elev

Reviderad budget 2012 enligt beslut i KF 2012-01-03

	Pedagogisk omsorg 1-2 år	Pedagogisk omsorg 3-5 år	Förskola 1-2 år	Förskola 3-5 år	Grundskola 6-8 år	Grundskola 9-11 år	Grundskola 12-15 år	Fritidshem	Fritidsklubb
Direkt skolpeng grundresurs per 1 april enl KF beslut 2012-03-01	144 355	106 103	120 299	88 418	50 108	52 322	59 558	37 160	18 181
Direkt skolpeng tillägsresurs per 1 april enl KF beslut (genomsnitt)	556	556	988	988	6 206	6 206	6 206	0	0
+ ersättning för lokaler (genomsnitt)	0	0	19 541	19 541	21 438	21 438	21 438	4 605	3 692
+ tillägg för till nämndens förfogande 2,5% på totala resurserna	0	0	3 035	3 035	2 535	2 535	2 535	742	742
+ tillägg 1 % för administration	1 449	1 067							
Summa interkommunal ersättning 2012	144 911	106 659	143 863	111 982	80 288	82 502	89 738	42 507	22 616

+ eventuellt tilläggsbelopp för särskilt stöd, ansökes om i särskild ordning
Hemkommunen debiterar barnomsorgsavgifterna.

Interkommunalt pris International School of Lund Katedralskolan (ISLK), per 1 april = 20 687 kr per elev