

## **Styresak B 94 / 2014**

### **Moholt 50/50, barnehage**

#### **Bakgrunn**

De siste årene har SiT Barn hatt fullt belegg, og det har vært et begrenset antall barn på ventelistene. SiT Barn har en avtale med Trondheim kommune angående inntak av barn under 1 år. Dette innebærer at SiT Barn får tilskudd for denne barnegruppen, som eneste i Trondheim kommune. Dette tilbudet er en viktig del av det å drive studentbarnehage.

#### **Siden sist / viktige hendelser**

Ved oppstart av samspillsfase i høst ble det lagt frem tall på at barnehagen var påført for store investeringer. Det ble et uttalt mål at investeringene til barnehagen skulle reduseres med mellom 8 og 13 mill. Det ble behov for å forenkle bygningsform, kostnadsfordeling i forhold til uteareal og prosjektering. Dette medførte at barnehagen måtte tegnes helt om.

I forbindelse med Trondheim kommunes arbeid med økonomiplan ble SiT orientert om at TK bare ville gi oss tilskudd for like mange barn som vi allerede har. Tilskudd for ytterligere 30 plasser ville først bli gitt fra 2017, men da under forutsetning om at det var etterspørsel etter plassene. Dette førte til en beslutning i SiT, hvor det ble bestemt at barnehagen skulle redusere antall grupper fra 12 til 10. Det tilsvarer samme antall barn som vi har i dag, 80 storbarn og 91 småbarn.

En utvidelse av studentbarnehagetilbudet må nå sees i sammenheng med en eventuell flytting av NTNU sin campus på Dragvoll og SiT Barn sin barnehage ved denne campusen.

#### **Forutsetninger for kalkyle, ny 10 grupper barnehage.**

Utgangspunkt er SiT Barns budsjett 2015. Det har samme antall barn og samme antall ansatte som ny barnehage. Ansatte er beregnet etter Trondheim kommunes norm.

Fra 2015 ble det innført en ny tilskuddsmodell i Norge. Den tar, for SiT sin del, utgangspunkt i Trondheim kommunes regnskap for 2013. Den reelle økningen i tilskudd, fra 2014 til 2015, er lik 1,1 %. Det er lavt og speiler ikke lønns- og prisvekst, og er en klar nedgang i forhold til tidligere år. Tilskuddsandelen er for 2015 økt fra 96% til 98% av kostnadene i forhold til kommunale barnehager.

Det er forespeilet at tilskuddene blir høyere i 2016, pga at tilskuddssatsene da blir beregnet av regnskap 2014. TK har orientert om at de har høyere pensjonsutgifter i 2014.

#### **Trondheim Kommune gir to typer tilskudd**

- Driftstilskuddet skal dekke utgifter til personal, administrasjon og drift. Her har vi ingen endringer fra gammel til ny barnehage. Det er gjort små endringer i forhold til reduksjon av driftskostnader, 5 %,
  - o 0-2 år: 182 380 kr pr barn
  - o 3-6 år: 87 359 kr pr barn
  - o Kapitaltilskuddet skal dekke kapitalkostnader. Vi skal nå over fra gammelt hus med lave kapitalkostnader til nytt hus med høye kapitalkostnader. Dette påvirker ikke størrelsen på tilskuddet, slik det er med dagens ordning og er per i dag 9 500 kr pr barn

**SiT / Kapitalforutsetninger:**

- Egenkapital 20 mill
- Internrente 0
- Husbanklån 60 mill
- Husbankrente 3 % de tre første årene og 4 % de to siste årene
- Byggeprosjektet finansieres midlertidig med egenkapital (3 mndrs Nibor rente +1%), dette blir billigere enn byggelån i bank.

Det er lagt til grunn en investering på 80 millioner, som tilsvarer det beregningsgrunnlaget som Veidekke brukte ved beregning av første barnehage.

Oversikt over 5 årsprognose budsjett

SiT Barn	NY Barnehage		Investering 80 mill		
	År 1	År 2	År 3	År 4	År 5
	2016 (=B 2015)	2017	2018	2019	2020
Inntekter	-44 234	-45 782	-47 385	-49 043	-50 760
Personal	34 984	36 208	37 475	38 787	40 145
Driftskostn	5 546	5 670	5 784	5 899	6 017
Avskr/avsetn	2 612	2 612	2 612	2 612	2 612
Finans	1 823	1 793	1 763	2 303	2 263
<b>Resultat</b>	<b>730</b>	<b>501</b>	<b>250</b>	<b>559</b>	<b>278</b>

Vi har fått signaler om at kapitaltilskuddet øker. Det er tidligere nevnt i styresak B43/2014 side 4. Det er sannsynlig at det blir et nytt beregningsgrunnlag for kapitalstøtte til barnehager etter hvilket år barnehagen ble bygd.

Vi legger inn en økning i kapitaltilskudd på 2 500 kr pr barn til 12000 per barn, hvilket vi mener er realistisk for en 5 års periode:

SiT Barn	NY Barnehage		Investering 80 mill		
	År 1	År 2	År 3	År 4	År 5
	2016 (=B 2015)	2017	2018	2019	2020
Inntekter	-44 844	-46 414	-48 038	-49 719	-51 460
Personal	34 984	36 208	37 475	38 787	40 145
Driftskostn	5 546	5 670	5 784	5 899	6 017
Avskr/avsetn	2 612	2 612	2 612	2 612	2 612
Finans	1 823	1 793	1 763	2 303	2 263
<b>Resultat</b>	<b>120</b>	<b>-130</b>	<b>-404</b>	<b>-118</b>	<b>-422</b>

Som vi ser gir det store positive konsekvenser. Barnehagen går da i balanse etter 2 år og med overskudd fra tredje driftsår.

**Andre variabler:**

Ser en på barnehagenes driftsbudsjett, så utgjør personalkostnader i overkant av 80 %. (35 mill kr) Disse kostnadene er bundet opp i statlige gitte føringer på antallet utdannede pedagoger per barn i de forskjellige barnegruppene.

Andre variabler i budsjettet er driftskostnader på 5,5 mill, herav andel felleskostnader på vel 2 mill og finanskostnader på 1,8 mill kr.

**Status SiT barn – risiko ved utsatt byggestart.**

Moholt barnehage ble ferdigstilt i 1971, og har per i dag 32 fast ansatte, samt innleide vikarer og studenter i praksis.

Det har gått noen år siden vi slo fast at byggene, både Moholt og Nissekollen er nedslitt. Byggene mangler infrastruktur som kan betegnes som selvfølgeligheter ved moderne bygg i tillegg til fasiliteter som er lovbestemte, slik som arbeidsplasser til ansatte og garderobeløsninger.

I løpet av de siste to årene, så har det vært gjennomført tilsyn i barnehagene, herunder; miljørettet helsevern, eltilsyn, arbeidstilsyn og utelekeplasstilsyn. Styrene i barnehagene har inngått avtaler med ansvarlige tilsynsmyndigheter og fått utsatt fristene for gjennomføring av tiltak fordi SiT har planlagt ny barnehage med ferdigstillelse i 2016.

Eks: Ved Moholt barnehage er deler av gulvet råttent, med den følge at ansatte har tråkket gjennom gulvet. Det finnes ikke garderobeløsninger for de ansatte.

Et møterom, (av i alt 2), ble stengt for ett år siden pga muggsopp. Utelekeplassen tilfredsstillter ikke EU-kravene for sikkerhet, med den konsekvens at lekeapparat med avvik blir fjernet. Moholt barnehage har besøk flere ganger per år fra firma som driver med lukt og skadedyrbekjempende arbeid.

**Vurdering**

Barnehageprosjektet har vært gjennom en grundig vurdering med sterk involvering av alle ansatte i SiT Barn. De økonomiske forutsetningene er fortsatt usikre, men vi legger til grunn en forsiktig økning av kapitaltilskuddet og bruk av egenkapital på 20 millioner. Dette vil gi en akseptabel økonomisk situasjon fra oppstart. Barnehagetilbudet er en viktig del av det totale tilbudet til SiT og et viktig element i prinsippet for lik rett til utdanning.

Saksbehandler: Espen Munkvik

**Tilråkning:**

Konsernstyret er orientert om barnehagene sin tekniske tilstand. Konsernstyret er kjent med forutsetningene rundt endrede tilskuddsrammer for kapital fra offentlige myndigheter.

Konsernstyret godkjenner en videre satsning på bygging av ny barnehage innenfor rammen på 80 millioner og bruk av 20 millioner i egenkapital.

Konsernstyret gir adm. dir fullmakt til å søke Husbanken om lån på inntil 60 millioner kroner.

Trondheim, 18. november 2014

Knut Solberg