

Årsbudget 2025

Barn- och grundskolenämnden

Budget

Barn- och grundskolenämndens budget för år 2025 uppgår till 1 848,5 mnkr (netto). Förändringarna i budget 2025 jämfört med 2024 framgår av nedanstående sammanställning.

Budget 2025 jämfört med 2024	Totalt (mnkr)
Budget 2024	-1 760,1
Löne- och prisuppräknings	-126,8
Volym	+38,5
Budget 2025	-1 848,5

Nämndens nettokostnader ökar med 5 % jämfört med budget 2024. Förslaget till årsbudget baseras på den av kommunfullmäktige beslutade verksamhetsplanen för 2025.

De väsentliga förändringarna mot budget 2024 är, utöver generell uppräknings med 2 %, höjd peng för samtliga verksamheter på grund av ökade hyror samt en extra satsning på förskoleklass och grundskola. Pengen för förskola och fritidshem har i snitt räknats upp med 4,4 % respektive 4,0 % jämfört med 2024. För förskoleklass och grundskola har pengarna i snitt räknats upp med 18,5 % respektive 8,1 % jämfört med 2024.

Budgetens fördelning per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning. Budget för 2024 och helårsprognosen per september 2024 finns med som jämförelse.

Nettokostnad per verksamhet (mnkr)	Budget 2025	Prognos 2024	Budget 2024
Öppen förskola	-5,5	-5,4	-5,4
Förskola	-494,4	-475,9	-480,6
Pedagogisk omsorg	-1,1	-1,1	-1,2
Fritidshem	-169,0	-163,3	-162,8
Förskoleklass	-69,9	-57,1	-59,0
Grundskola	-1 065,1	-999,3	-1 008,7
Anpassad grundskola	-43,6	-45,8	-42,4
Summa nettokostnader	-1 848,5	-1 747,9	-1 760,1

Budgeterad nettokostnad per verksamhet fördelat per volym och anslag framgår av nedanstående sammanställning. Merparten av nämndens budget består av kostnader för peng till fristående och kommunala utförare.

Den kommunala verksamheten i egen regi har en budgeterad nettokostnad på noll, då de totala kostnaderna ska finansieras med intäkter, främst bidragsbelopp i form av peng.

Budget 2025 Nettokostnad (mnkr)	Volym grundbelopp	Volym tilläggsbelopp	Anslag	Totalt
Öppen förskola	0,0	0,0	-5,5	-5,5
Förskola	-457,4	-17,8	-19,2	-494,4
Pedagogisk omsorg	-1,1	0,0	0,0	-1,1
Fritidshem	-138,2	-25,8	-5,1	-169,0
Förskoleklass	-62,2	-5,2	-2,5	-69,9
Grundskola	-905,8	-90,2	-69,1	-1 065,1
Anpassad grundskola	-24,2	-12,6	-6,7	-43,6
Summa nettokostnader	-1 588,9	-151,5	-108,0	-1 848,5

Volym

Beräkningen av antal barn och elever baseras på befolkningsprognosen per september 2024. Antaganden om hur stor andel av barnen och eleverna som deltar i verksamheten respektive har ett omfattande behov av särskilt stöd baseras på bedömningar utifrån tidigare års utfall tillsammans med en bedömning om kommande år.

Volym grundbelopp

Jämfört med budget 2024 beräknas antal barn och elever med grundbelopp bli färre inom förskola, fritidshem och grundskola. Pedagogisk omsorg, förskoleklass och anpassad grundskola beräknas ligga i linje med elevantalet i budget 2024.

Grundbelopp	Budget 2025	Prognos 2024	Budget 2024
Antal barn och elever			
Förskola	3 839	3 920	3 934
Pedagogisk omsorg	12	13	14
Fritidshem	4 709	4 805	4 870
Förskoleklass	937	903	936
Grundskola	9 344	9 377	9 508
Anpassad grundskola	73	81	72

Volym tilläggsbelopp

Jämfört med budget 2024 beräknas antal elever med tilläggsbelopp bli fler inom alla verksamheter utom anpassad grundskola som beräknas ha färre elever än budget 2024.

Tilläggsbelopp	Budget	Prognos	Budget
Antal barn och elever	2025	2024	2024
Förskola	82	70	80
Fritidshem	213	219	206
Förskoleklass	22	19	19
Grundskola	462	459	450
Anpassad grundskola	43	60	48

Anslag

Den del av nämndens budget som finansieras med ett fast anslag innehåller öppna förskolan och kostnader gemensamma för hela nämnden såsom barn- och skolvalssystem, kommunens tillsynsansvar för förskola och pedagogisk omsorg samt övrig administration. Budgeten innehåller också kostnader för myndighetsutövning, skolskjuts, specialpedagogiskt stöd samt strukturbidrag. Budgeten för elevhälsa och modersmål finansieras till övervägande del av intäkter från skolorna och en mindre del av anslag.

Täbys kommunala verksamhet i egen regi

Den kommunala verksamheten i egen regi består av de kommunala grundskolorna samt tre kommunala förskolor. Verksamheten finansieras huvudsakligen med bidrag i form av peng liksom de fristående verksamheterna. Centrala intäkter avser statliga bidragsintäkter. Skolornas budget består till största delen av personalkostnader vilka tenderar att öka över tid, främst på grund av löneökning. Som effekt av minskande elevantal så finns det idag i de kommunala för- och grundskolorna nästan 700 tomma platser, vilket motsvarar cirka 13,5 mnkr i ofinansierad lokalkapacitet. Detta leder till att vissa skolor har låga delningstal och medför att egen regi kommer att ha utmaningar med att få ekonomisk balans under 2025.

Täbys kommunala verksamhet prognostiserar en budgeterad omsättning med 877,4 mnkr för 2025. Nedanstående sammanställning visar prognosen för antalet barn och elever samt intäkter per rektorsområde (RO).

Prognos 2025 Täbys kommunala verksamhet	Antal barn förskola	Antal elever förskoleklass- åk 9	Intäkter (mnkr)
Centralt			24,1
Vallabrink RO	103	783	109,0
Gribbylund RO		278	76,5
Viggby RO		493	62,4
Näsbydal RO		949	115,8
Näsbypark RO		1 026	126,8
Skarpäng RO		1 021	119,8
Täby Kyrkby RO		708	81,4
Hägerneholm RO	201	1 096	161,6
Totalt	304	6 326	877,4

Nyckeltal – nettokostnad per barn och elev

Nettokostnaden per barn och elev framgår av nedanstående sammanställning. Uppräkningen av bidragsbelopp och budgetramar påverkar ökningen av nettokostnad per barn och elev, samtidigt som högre volymer medför en lägre nettokostnad per barn och elev. Nettokostnaden per elev i anpassad grundskola påverkas också av elevernas behov av stöd och kan variera mellan åren.

Nettokostnad per barn och elev (kr) ¹	Budget 2025	Prognos 2024	Budget 2024
Förskola	-128 790	-121 396	-122 182
Pedagogisk omsorg	-87 550	-83 044	-84 306
Fritidshem	-35 884	-33 982	-33 425
Förskoleklass	-74 567	-63 245	-63 023
Grundskola	-113 979	-106 573	-106 090
Anpassad grundskola	-596 718	-567 783	-589 453

Investeringsbudget

I investeringsplanen avsätts årligen medel för inventarier inom nämnderna. Investeringar i skolor och förskolor samt verksamhetsanpassningar som genomförs för barn- och grundskolenämnden ligger under kommunstyrelsens investeringsbudget.

Investeringsbudget (mnkr)	Utfall 2023	Prognos 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Inventarier BGN	6,2	8,0	7,0	6,0	6,0

¹ Nettokostnad per barn och elev är beräknad med utgångspunkt från den totala nettokostnaden för verksamheten exklusive Täbys kommunala verksamhet dividerat med antal barn och elever. Förändringar av antal barn och elever i åldersgrupperna påverkar utfallet vid en jämförelse mellan åren.