



Anna Hellberg

Barn- och grundskolenämnden

Årsbudget 2011 för barn- och grundskolenämnden

Sammanfattning

Förslaget till årsbudget för verksamheterna inom barn- och grundskolenämnden baseras på den av kommunfullmäktige beslutade verksamhetsplanen för 2011. Ramen för nämnden är 1 106 840 tkr. Nämndens nettokostnader ökar med 4,8 % jämfört med 2010. De väsentliga kostnadsförändringarna förutom löne- och prisuppräknningar och kostnadssänkningar är ökade kostnader för fler barn/elever i förskola och grundskola.

Enligt förslag i höstens budgetberedning utökas nämndens budget med 6,5 mnkr, varav stimulans till att anställa fler förskollärare (1 mnkr), satsning på elever som inte når behörighet till gymnasiet (1,5 mnkr) samt möjlighet till att välja 25 timmars förskola för barn vars föräldrar är föräldralediga (4mnkr).

Flera av de kommunala skolorna har ett vikande elevantal och dras med ackumulerade underskott. De flesta av dessa skolor har också en budgeterad överkapacitet för 2011, vilket innebär en stor risk att dessa skolors underskott finns kvar och i vissa fall ökar under 2011.

Även utvecklingen av antalet barn/elever i kommunen utgör en risk för avvikelse gentemot budget.

Förslag till beslut

Nämnden beslutar att godkänna förslaget till årsbudget 2011 för barn- och grundskolenämnden.

Homar Kadir
Utbildningschef

Barn- och grundskolenämnden

Årsbudget 2011 för barn- och grundskolenämnden**Förutsättningar**

Årsbudgeten baseras på den av kommunfullmäktige beslutade verksamhetsplanen med given budgetram för 2011. Budgeten innehåller Löne- och prisuppräknings samt beräknad volymförändring utifrån befolkningsprognosen per mars 2010. Konstansänkningar motsvarande 7,4 mnkr och kostnadsökningar motsvarande 1,3 mnkr ingår i budgeten.

Utöver det utökas nämndens budget enligt förslag i höstens budgetberedning med 6,5 mnkr.

Jämförelsetalen för budget för 2010 har i de flesta sammanställningar exkluderats tillfälligt konjunkturstöd och ombudgetering av föregående års resultat för att ge rättvisande jämförelser.

Driftbudget

Budgeten för 2011 jämfört med föregående år framgår av nedanstående sammanställning. Nämndens budgeterade nettokostnader ökar med 4,8% jämfört med 2010.

(tkr)	Budget 2011	Prognos 2010	Budget 2010
Intäkter	130 496	134 496	122 938
Kostnader	-1 237 336	-1 194 992	-1 179 138
Nettokostnader	-1 106 840	-1 060 496	-1 056 200
Ombudgetering			-500
Tilläggsbudget			-900
<u>Tillfälligt konjunkturstöd</u>		-21 207	-23 500
Nettokostnader inkl ombud och tillfälligt konj stöd		-1 081 703	-1 081 100
Varav volym	-986 207	-889 316	-876 291

Kostnader i prognosen innehåller även kostnader från ombudgetering och tilläggsbudget då dessa inte går att särskilja

Förändringar i budgeten 2011 jämfört med 2010 framgår av nedanstående sammanställning.

Budget 2011 jämfört med 2010	Totalt (tkr)
Budget 2010	-1 081 100
<i>Tillfälliga medel 2010</i>	
Tillfälligt konjunktur stöd	23 500
Ombudgetering	500
Tilläggsbudget	900
<i>Intäkts och kostnadsförändring</i>	
Löne- och prisuppräknings	-22 600
Volymer	-26 800
<i>Förändringar beslutade i VP10</i>	
Kostnadssänkning	7 400
Införande allmän förskola från 3 år	-1 300
<i>Förslag till förändringar i VP 11</i>	
Stimulans högre andel förskollärare	-1 000
Införande 25 timmar föräldralediga	-4 000
Satsning på elever som inte når behörighet till gymnasiet	-1 500
Statsbidrag	-840
Budget 2011	-1 106 840

Av det tillfälliga konjunkturstödet på 23,5 mnkr under 2010 avsattes 20 mnkr som en tillfälligt höjd peng och utbetalades till utförarna under året. Återstående 3,5 mnkr avsattes för olika utvecklingsprojekt. Dessa kommer att pågå även 2011.

Kostnadssänkningarna inför 2011 utgörs av lägre uppräknings av peng för förskola och grundskola på 4,7 mnkr samt en besparing för elevstöd på 2,7 mnkr.

Utöver det utökas nämndens budget enligt förslag i höstens budgetberedning med 6,5 mnkr, varav stimulans till att anställa fler förskollärare 1 mnkr, satsning på elever som inte når behörighet till gymnasiet 1,5 mnkr samt möjlighet till att välja 25 timmars förskola för barn vars föräldrar är föräldralediga 4mnkr.

Investeringsbudget

Investeringsbudgeten består enbart av medel för inventarieinköp.

Investeringar (tkr)	Budget 2011	Budget 2010
Inventarier	2 500	3 000

Budgeten för 2011 har omfördelats något mellan verksamheterna jämfört med verksamhetsplanen för 2011, enligt nedanstående sammanställning. Den huvudsakliga förändringen är inom elevstöd.

Omfördelning av budget (tkr)	Budget 2011		
	Budget före omfördelning	omfördelning	Budget efter omfördelning
Öppen förskola	-3 815		-3 815
Förskola	-349 596	-646	-350 242
Familjedaghem	-11 453	-634	-12 087
Skolbarnomsorg	-89 061	618	-88 443
Förskoleklass	-44 781	31	-44 750
Grundskola	-571 215	-547	-571 762
Särskola	-36 919	1 178	-35 741
Summa nettokostnader	-1 106 840	0	-1 106 840

Budgetens fördelning av nettokostnader framgår av nedanstående sammanställning. Den kommunala verksamheten i egen regi har en budgeterad netto kostnad till 0, då de totala kostnaderna ska finansieras med peng.

Nettokostnader (tkr)	Budget 2011					Budget
	Volym	Elevstöd volym	Elevstöd	Centralt	Totalt	2 010
Öppen förskola	-3 815				-3 815	-3 750
Förskola	-319 004	-11 688	-11 490	-8 060	-350 242	-321 190
Familjedaghem	-11 737			-350	-12 087	-13 664
Skolbarnomsorg	-79 142	-4 285	-3 916	-1 100	-88 443	-83 567
Förskoleklass	-40 590	-1 910	-850	-1 400	-44 750	-43 194
Grundskola	-471 086	-12 000	-60 192	-28 484	-571 762	-553 953
Särskola		-30 950	-4 451	-340	-35 741	-36 882
Summa nettokostnader	-925 374	-60 833	-80 899	-39 734	-1 106 840	-1 056 200

Volym

Antalet barn/elever på respektive verksamhet baserar sig på befolkningsprognosen per mars 2010. Antalet barn beräknas öka för alla verksamheter förutom familjedaghem. Utvecklingen av antalet barn/elever i kommunen utgör en risk för avvikelser gentemot budget.

I budgeten finns också medel avsatta till förskolan på totalt 5 mnkr från tilläggsbudgeten för 2011. Budgeterat antal barn/elever framgår av nedan-

stående tabell. Av antalet barn/elever i Täby kommun beräknas den kommunala verksamheten utgöra 51% i budgeten.

Antal barn/elever folkbokförda i Täby

Budget 2011					
	Verksamhet i Täby kom- mun	Verksamhet utanför Täby kommun	Totalt	Budget 2010	Förändring budget
Förskola	48	3 858	3 906	3 728	178
Familjedaghem		180	180	210	-30
Skolbarnomsorg	2 781	809	3 590	3 441	149
Förskoleklass	730	244	974	956	18
Grundskola	4 823	2 778	7 601	7 429	172
Särskola	9	64	73	76	-3
Summa	8 391	7 933	16 324	15 840	484

* Antalet elever för den kommunala verksamheten exkluderar elever som inte är folkbokförda i Täby kommun.

Nettokostnaden per barn jämfört med föregående år framgår av nedanstående sammanställning.

Nettokostnad/barn (kr)	Budget 2 011	Budget 2 010
Förskola	-89 668	-86 156
Familjedaghem	-67 150	-65 067
Skolbarnomsorg	-24 636	-24 286
Förskoleklass	-45 945	-45 182
Grundskola	-75 222	-74 566
Särskola	-489 603	-485 289

Elevstöd

Elevstöds budget består till stor del av kostnader för särskilda undervisningsgrupper (32 mkr) och särskola (35 mkr). Utöver det innehåller budgeten kostnader för specialförskolor, verksamhetsstöd, skolskjuts, modersmål, svenska som andra språk, specialpedagogtimmar, elever med fonologiska svagheter och tilläggs belopp för barn/elever som har ett omfattande behov av särskilt stöd. Budgeten innehåller också skolhälso där övervägande del finansieras med intäkter från skolorna.

Av den totala budgeten är 81 mnkr anslagsfinansierad. Resterande del, 61 mnkr, är volymberoende och avser särskola och tilläggsbelopp för barn/elever som har ett omfattande behov av särskilt stöd, nytt för 2011. Antalet barn i särskolan bedöms utifrån 2010 års volymer generera en positiv avvikelse gentemot budget 2011.

Verksamheten har ett besparingskrav på 2 mnkr för grundskolan jämfört med föregående år och den stora neddragningen har skett på verksamhetsstödet. Utöver det har särskola en besparing på 0,7 mnkr.

Centralt

Nämndens centrala budget innehåller kostnader gemensamma för hela nämnden så som barn- och skolvalssystemet, övrig administration och lokalreserv. Den innehåller också medel för kommunens tillsynsansvar för förskola och skolbarnomsorg samt medel till sommarskola, simskola för förskoleklass, utvecklingsprojekt med utvecklingsledare inom olika ämnesområden.

I 2010 års budget fanns ett stort överskott motsvarande 8,9 mnkr. Av dessa medel avsattes ca 4,5 mnkr till IT satsningar inom grundskolan. Medlen till de fristående skolorna delades ut efter ansökan under året. För de kommunala skolorna anställdes en IT-strateg på ca 4 år för medlen. Det innebär att överskott från föregående år kommer att finansiera denna tjänst.

Återstående del av överskottet ca 4,4 mnkr avsattes till utvecklingsprojekt tillsammans med medlen från det tillfälliga konjunkturstödet på 3,5 mnkr. Dessa projekt kommer att pågå även 2011 och prognosen för 2010 visar på att överskott kommer att genereras varför nämnden är i behov av att föra över dessa medel till 2011. Även de projekt som startades för medel i form av tilläggsbudget för förskolan på 0,9 mnkr har inte slutförts under 2010 vilket innebär att även dessa medel behöver föras över till 2011.

Kommunal verksamhet

Den kommunala verksamheten består av de kommunala skolorna, en förskola samt öppna förskolan. Verksamheten finansieras med ”peng” liksom de fristående verksamheterna förutom för öppna förskolan. Skolornas budget består till största delen av löne- och lokalkostnader.

För lokalerna betalas så kallad kapacitetshyra som baseras på möjlig kapacitet av antal barn i respektive skola. Flera skolor har och har haft ett vikande elevunderlag vilket innebär att de har en överkapacitet. Det vikande elevunderlaget innebär att dessa skolor har svårt att täcka sina kostnader med intäkter från pengarna och har samlat på sig ett ackumulerat underskott.

Nedanstående tabell visar en sammanställning över omslutning, prognostiserat ackumulerat över-/underskott för 2010 samt beräknad över-/underkapacitet per resultatområde för den kommunala verksamheten.

Täbys kommunala verksamhet i egen regi

	Omslutning (tkr)	Prognos ack över- /underskott 2010 (tkr)	Över-/ under Kapacitet* Budget 2011 (antal elevpl.)
Resultatenheter med underskott			
Vallatorp	34 116	-1 448	25
Gribby gård	17 504	-5 224	37
Myrängen	32 025	-2 295	14
Löttingelund	17 405	-334	5
Viggby/Draken	42 721	-2 842	-35
Näsbypark RE	63 949	-3 055	9
Erikslund	24 122	-2 108	15
Resultatenheter med överskott			
Näsbydal/Ytterby	54 279	1 360	16
Ellagård	33 441	21	-23
Skarpäng	36 128	1 270	18
Rösjö	30 353	2 503	-1
Skolhagen/Midgård	38 926	173	48
Byle/kyrk	39 953	3 802	7
Öppna förskolan	3 815	455	
Centralt		2 645	
Summa	468 739	-5 077	135

*Överkapacitet efter fördelning av lokalreserv med 450 platser.

Överkapaciteten är positivt tal och underkapacitet föregås av ett minustecken.

Sammanställningen visar att de kommunala skolorna totalt har en omslutning på ca 469 mnkr. Det prognostiserade underskottet för år 2010 är minus 5 mnkr. Den budgeterade överkapacitet är på 135 platser i de kommunala skolorna efter att större delen av lokalreserven fördelats till de skolor som har överkapacitet. Av total lokalreserv har 450 platser fördelats, icke fördelade platser uppgår till 100. Överkapacitet före fördelning av reserv för de kommunala skolorna är 585 plaster.

Flera av de skolor som har ett stort ackumulerat underskott i förhållande till sin verksamhet har också en budgeterad överkapacitet för 2011. Detta tillsammans med att anpassning av personalorganisationen kräver långsiktighet innebär att det finns en stor risk att dessa skolor kommer att generera en negativ avvikelse i förhållande till budget 2011.

Arbetet har de senaste åren pågått med att anpassa organisationen och till viss del även lokalerna till den elevvolym skolorna står med idag. Fortsatt

översyn och arbete planeras även 2011 för att få de kommunala skolornas ekonomi i balans.

Av nedanstående sammanställning framgår antalet barn/elever i Täbys kommunala verksamhet inklusive elever från andra kommuner.

Antal barn/elever i Täbys kommunala verksamhet inklusive elever utanför Täby kommun

(antal)	Budget	Prognos	Budget
	2 011	2 010	2 010
Förskola	48	49	50
Familjedaghem			
Skolbarnomsorg	2 791	2 615	2 633
Förskoleklass	732	730	713
Grundskola	4 879	4 774	4 874
Särskola	10	11	15
Summa	8 460	8 179	8 285
<i>varav icke täby barn</i>	<i>69</i>		