

KOMMUNLEDNINGSKONTORET
Anna Hellberg

Barn- och grundskolenämnden
2012-12-11

Årsbudget 2013 för barn- och grundskolenämnden

Sammanfattning

Barn- och grundskolenämndens budget för år 2013 uppgår till 1 206,9 mnkr (netto). Nämndens nettokostnader ökar med 5 procent jämfört med 2012. Förslaget till årsbudget baseras på den av kommunfullmäktige beslutade verksamhetsplanen för 2013.

De väsentliga kostnadsförändringarna är löne- och prisuppräkning, ökade kostnader för volymer (antal barn/elever) ökade kostnader för tilläggsbelopp, kostnadsökningar beslutade i VP12 samt kostnadssänkningar beslutade i VP13.

Flera av de kommunala skolorna har ett vikande elevantal och dras med ackumulerade underskott (se tabell sid 6), vilket innebär en risk att dessa skolor inte når ekonomisk balans under 2013.

Förslag till beslut

Nämnden beslutar att godkänna förslaget till årsbudget 2013 för barn- och grundskolenämnden.

Ärende

Driftbudget

Barn- och grundskolenämndens budget för år 2013 uppgår till 1 206,9 mnkr (netto). Nämndens nettokostnader ökar med fem procent jämfört med 2012, exklusive ombudgetering. Förslaget till årsbudget baseras på den av kommunfullmäktige beslutade verksamhetsplanen för 2013.

Driftbudget (mnkr)	Budget 2013	Prognos 2012	Budget 2012
Intäkter	143,8	128,9	129,1
Kostnader	-1 350,7	-1 289,8	-1 278,8
Nettokostnader	-1 206,9	-1 160,9	-1 149,7
<i>Ombudgetering</i>		-5,7	-5,7
<i>Nettokostnader inkl. ombudgetering</i>		-1 166,6	-1 155,4

De väsentliga kostnadsförändringarna är löne- och prisuppräknig, ökade kostnader för volymer (antal barn/elever) ökade kostnader för tilläggsbelopp, kostnadsökningar beslutade i VP12 samt kostnadssänkningar beslutade i VP13.

Förändringarna i budgeten 2013 jämfört med 2012 framgår av nedanstående sammanställning.

Budget 2013 jämfört med 2012	Totalt (mnkr)
Budget 2012	-1 155,4
Ombudgetering	5,7
<i>Intäkts och kostnadsförändring</i>	
Löne- och prisuppräkning	-26,0
Volymer	-15,8
<i>Förändringar beslutade i VP 12</i>	
<i>Kostnadsökning</i>	
Förstärkning förskola och pedagogisk omsorg	-3,8
Statsbidrag	-2,9
<i>Förändringar beslutade i VP 13</i>	
Volymökning tilläggsbelopp	-12,6
Omdisponering från IT avdelningen	-0,3
<i>Kostnadssänkning</i>	
Skolskjuts särskola	0,5
Särskilt undervisningsstöd åk 4-6	1,8
Undervisningsstöd enstaka ämnen åk 9	1,5
Centrala medel	0,4
Budget 2012	-1 206,9

Budgetens fördelning på verksamhet framgår av nedanstående sammanställning. Budget för 2012 och prognosen per oktober 2012 finns med som jämförelse.

Nettokostnad per verksamhet (mnkr)	Budget 2013	Prognos 2012	Budget 2012
Öppen förskola	-4,0	-4,3	-4,5
Förskola	-379,8	-367,9	-364,3
Familjedaghem	-10,3	-8,5	-12,4
Fritidshem	-108,0	-100,8	-99,3
Förskoleklass	-48,4	-47,8	-46,7
Grundskola	-634,2	-610,0	-603,7
Särskola	-22,3	-21,6	-24,6
Summa nettokostnader	-1 206,9	-1 160,9	-1 155,4
<i>Budget och prognos 2012 inklusive ombudgetering</i>			-5,7

Budget nettokostnaderna per verksamhet fördelat per organisation framgår av nedanstående sammanställning. Den kommunala verksamheten i egen regi har en budgeterad nettokostnad på noll, då de totala kostnaderna ska finansieras med peng.

Nettokostnad (mnkr)	Budget 2013			Elevstöd	Centralt	Totalt
	Volym grundbelopp	Volym särskola	Volym tilläggsbelopp			
Öppen förskola					-4,0	-4,0
Förskola	-344,3		-17,2	-9,2	-9,1	-379,8
Familjedaghem	-9,9				-0,4	-10,3
Fritidshem	-92,7	-3,5	-7,1	-3,5	-1,1	-108,0
Förskoleklass	-42,7	-1,5	-1,9	-0,9	-1,5	-48,4
Grundskola	-520,3	-1,0	-29,6	-52,7	-30,5	-634,1
Särskola		-19,7		-2,3	-0,3	-22,3
Summa nettokostnader	-1 009,9	-25,7	-55,8	-68,6	-46,9	-1 206,9

Budget volym förskola innehåller kostnader för vårdnadsbidrag motsvarande 1 mnkr

Volym

Antalet barn/elever beräknas öka jämfört med föregående års budget för fritidshem och grundskola. Budgeterat antal barn/elever framgår av nedanstående sammanställning.

Antal barn/elever	Budget 2013	Prognos 2012	Budget 2012
Förskola	4 004	3 949	4 030
Familjedaghem	131	107	159
Fritidshem	4 127	4 005	3 885
Förskoleklass	978	969	978
Grundskola	8 102	7 812	7 843
Särskola	49	49	49

Elevstöd

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

Av enhetens totala budget är 46 procent anslagsfinansierad. Resterande del är volymberoende och avser särskola och tilläggsbelopp för barn/elever som har ett omfattande behov av särskilt stöd.

Centralt

Nämndens centrala budget innehåller kostnader gemensamma för hela nämnden så som barn- och skolvalssystem, övrig administration och lokalreserv. Den innehåller också medel för kommunens tillsynsansvar för förskola och pedagogisk omsorg samt medel till utvecklingsprojekt inom olika ämnesområden.

Täbys kommunala skolor och förskola

Den kommunala verksamheten består av de kommunala skolorna och två kommunala förskolor. Verksamheten finansieras med bidrag i form av peng liksom de fristående verksamheterna. 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 haft ett vikande elevunderlag och inneburit att dessa skolor haft svårt att täcka sina kostnader med intäkter från pengarna och de har samlat på sig ett ackumulerat underskott. Budget antal elever jämfört med prognos per oktober framgår av nedanstående sammanställning. Totalt beräknas antalet elever öka något.

Täby kommunala skolor	Budget	Prognos	Förändring	Kapacitet
Antal elever i f-klass och grundskola	2013	2012	Bu 2013 - Prog. 2012	2012
Vallatorpsskolan	448	422	26	525
Gribby Gård*	120	137	-17	200
Myrängen	341	329	12	300
Löttingelund	239	221	18	225
Vigby/Draken RE	511	488	23	425
Näsbydal/Ytterby RE	743	758	-15	836
Ellagårdsskolan	461	449	12	450
Näsbypark RE	781	755	26	666
Skarpängskolan	473	482	-9	510
Rösjöskolan	390	371	19	375
Erikslundsskolan	219	216	3	225
Skolhagen/Midgård RE	534	513	21	650
Byleskolan	349	335	14	300
Kyrkskolan	216	205	11	225
Totalt	5 825	5 681	144	5 912

Antal elever innehåller F-klass och grundskola exklusive särskild undervisningsgrupp och särskola.

* Budgeten för Gribby Gård baseras på två nya klasser i åk 6

Täbys kommunala verksamhet budgeterar en omslutning på ca 517,1 mnkr. De skolor som har en negativ avvikelse i prognosen för 2012 har arbetat fram ett åtgärdsprogram för att få ekonomin i balans. Några av dessa skolor behöver mer än ett år för att nå ekonomisk balans. Nämnden har i uppdrag enligt VP att vidta åtgärder så att underskotten i den kommunala grundskolan är återhämtad senast 2014. Totalt sett för de kommunala skolorna beräknas verksamheten få ekonomisk balans men för några av skolorna återstår ett underskott. Gribby Gård är den skola vars underskott är störst och skolans budget baseras på två nya klasser i årskurs sex, det är väldigt osäkert om skolan får så många elever.

Nedanstående tabell visar skolornas budgeterade intäkter för 2013 jämfört med prognos per oktober 2012 för intäkter och över-/underskott för året respektive ackumulerat.

Täby kommunala skolor och förskolor (mnkr)	Budget 2013	Prognos 2012		
	Intäkter	Intäkter	Årets över-/underskott	Ackumulerat över-/underskott
Vallatorpsskolan	36,6	34,0	0,6	-0,9
Gribby Gård*	14,1	14,6	-1,7	-9,3
Myrängen	37,9	36,6	-0,2	-3,0
Löttingelund	20,5	18,7	0,3	-0,4
Viggby/Draken RE	48,5	45,8	1,1	1,3
Näsbydal/Ytterby RE	59,0	58,4	-0,5	2,7
Ellagårdsskolan	38,8	37,0	0,2	1,3
Näsbypark RE	71,3	69,9	1,4	-0,7
Skarpängskolan	38,5	37,4	-0,6	0,1
Rösjöskolan	32,3	30,3	0,0	2,8
Erikslundsskolan	25,3	24,2	0,4	-2,9
Skolhagen/Midgård RE	44,1	42,6	0,0	1,2
Byleskolan	29,3	27,5	0,3	4,2
Kyrkskolan	17,8	16,5	-0,1	1,7
Trädgårdsstadens förskola Centralt	3,1		-0,7	1,9
Totalt	517,1	493,5	0,5	0,0

Budgeterade intäkter är skolans totala intäkter för alla verksamheter

**Budgeterade intäkter för Gribby Gård baseras på två nya klasser i åk 6*

Nyckeltal – nettokostnad per barn/elev

Budgeterad nettokostnaden per barn/elev framgår av nedanstående sammanställning och har beräknats utifrån nämndens totala nettokostnad per verksamhet dividerat med antalet barn/elever.

Nettokostnad per barn/elev (kr)	Budget 2013	Prognos 2012	Budget 2012
Förskola	-94 845	-93 163	-90 391
Familjedaghem	-78 842	-79 439	-77 718
Fritidshem	-26 170	-25 169	-25 567
Förskoleklass	-49 466	-49 329	-47 709
Grundskola	-78 276	-78 085	-76 968
Särskola	-454 944	-440 816	-501 998

Investeringsbudget

Investeringsbudgeten innehåller investeringar i skolor och förskolor samt verksamhetsanpassningar och inventarier.

Investeringar (mnkr)	Budget 2013	Prognos 2012	Budget 2012
Nya skolor med integrerade förskolor	11,0	4,5	18,7
Tillbyggnader/ombyggnader	147,6	16,5	44,4
Nya förskolor	5,0	34,5	36,5
Verksamhetsanpassningar	5,0	1,0	8,1
Inventarier mm	2,5	1,3	3,0
<i>Summa investeringar</i>	<i>171,1</i>	<i>57,8</i>	<i>110,7</i>

Henrik Mattisson
 Tf utbildningschef