

KOMMUNLEDNINGSKONTORET  
Anna Hellberg

Barn- och grundskolenämnden  
2013-12-17

## **Årsbudget 2014 för barn- och grundskolenämnden**

### **Sammanfattning**

Barn- och grundskolenämndens budget för år 2014 uppgår till 1 250,4 mnkr (netto). Nämndens nettokostnader förväntas öka med fyra procent jämfört med budget 2013 (1 206,9 mnkr) exklusive ombudgetering. Förslaget till årsbudget baseras på den av kommunfullmäktige beslutade verksamhetsplanen för 2014.

De väsentliga kostnadsförändringarna är löne- och prisuppräknings och ökade kostnader för volymer (antal barn och elever).

### **Förslag till beslut**

Nämnden beslutar att godkänna förslaget till årsbudget 2014 för barn- och grundskolenämnden.

### **Ärende**

#### ***Driftbudget***

Barn- och grundskolenämndens budget för år 2014 uppgår till 1 250,4 mnkr (netto). Nämndens nettokostnader förväntas öka med fyra procent jämfört med budget 2013 (1 206,9 mnkr) exklusive ombudgetering. Förslaget till årsbudget baseras på den av kommunfullmäktige beslutade verksamhetsplanen för 2014.

De väsentliga kostnadsförändringarna är löne- och prisuppräknings och ökade kostnader för volymer (antal barn och elever).

Förändringarna i budgeten 2014 jämfört med 2013 framgår av nedanstående sammanställning.

Budget 2014 jämfört med 2013	Totalt (mnkr)
Budget 2013 inkl. ombudgetering	-1 215,9
Ombudgetering	9,0
<i>Intäkts och kostnadsförändring</i>	
Löne- och prisuppräknings	-26,1
Volymer	-17,4
<b>Budget 2014</b>	<b>-1 250,4</b>

Budgetens fördelning på verksamhet framgår av nedanstående sammanställning. Budget för 2014 och prognosen per oktober 2013 finns med som jämförelse.

Nettokostnad per verksamhet (mnkr)	Budget 2014	Prognos 2013	Budget 2013
Öppen förskola	-4,0	-4,2	-4,2
Förskola	-384,2	-384,2	-381,0
Familjedaghem	-8,9	-7,5	-10,3
Fritidshem	-134,0	-106,4	-113,2
Förskoleklass	-45,3	-51,0	-49,7
Grundskola	-651,8	-640,2	-635,2
Särskola	-22,2	-21,8	-22,3
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>-1 250,4</b>	<b>-1 215,3</b>	<b>-1 215,9</b>

*Budget och prognos 2013 inklusive ombudgetering på 9 mnkr.*

*Omfördelning av kostnader har skett från förskoleklass till grundskola med 0,6 mnkr jämfört med verksamhetsplan 2014.*

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 2014					
	Volym grundbelopp	Volym särskola	Volym tilläggsbelopp	Elevstöd	Centralt	Totalt
Öppen förskola					-4,0	-4,0
Förskola	-344,8		-20,8	-9,3	-9,3	-384,2
Familjedaghem	-8,5				-0,4	-8,9
Fritidshem	-116,1	-4,3	-8,8	-3,1	-1,7	-134,0
Förskoleklass	-40,2	-1,0	-2,8	-0,4	-0,9	-45,3
Grundskola	-549,4	-1,4	-32,5	-45,0	-23,5	-651,8
Särskola		-19,5		-2,2	-0,5	-22,2
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>-1 059,0</b>	<b>-26,2</b>	<b>-64,9</b>	<b>-60,0</b>	<b>-40,3</b>	<b>-1 250,4</b>

*Budget volym pedagogisk omsorg innehåller kostnader för vårdnadsbidrag motsvarande 0,8 mnkr.*

#### *Volym grundbelopp och särskola*

Antalet barn och elever beräknas öka jämfört med föregående års budget för fritidshem, förskoleklass och grundskola. I förskola, pedagogisk omsorg och särskola beräknas däremot antalet barn bli något färre jämfört med 2013.

Budgeterat antal barn och elever framgår av nedanstående sammanställning.

Peng för antalet barn som går i förskola med en andel högskoleutbildad personal över 43 procent budgeteras bli fler än prognosen för 2013.

Grundpeng Antal barn och elever	Budget 2014	Prognos 2013	Budget 2013
Förskola	3 941	3 975	4 004
Pedagogisk omsorg	99	84	131
Fritidshem	4 275	4 253	4 127
Förskoleklass	990	980	978
Grundskola	8 311	8 037	8 102
Särskola	42	45	49
<i>Peng för högskoleutbildad personal i förskola</i>	<i>1 635</i>	<i>1 492</i>	<i>1 951</i>

#### *Volym tilläggsbelopp*

Kostnaderna för tilläggsbelopp beräknas öka jämfört med föregående år.

Budgeten är 9 mnkr högre än 2013 inklusive löne- och prisuppräknning.

Prognosen för 2013 är att kostnaderna beräknas överstiga budget med

15,5 mnkr. Det innebär att det finns en stor risk för att utfallet för 2014 kommer att generera en negativ avvikelse gentemot budget. Budgeterat antal barn och elever med tilläggsbelopp jämfört med föregående års budget och prognos framgår av nedanstående sammanställning.

Tilläggsbelopp Antal barn och elever	Budget 2014	Prognos 2013	Budget 2013
Förskola	108	112	94
Fritidshem	99	107	81
Förskoleklass	20	22	24
Grundskola	148	188	110

#### *Elevstöd*

Elevstöds budget består till stor del av kostnader för särskilda undervisningsgrupper, specialskolor, skolskjuts och specialpedagogiskt stöd. Budgeten innehåller också skolhälsa där övervägande del finansieras med intäkter från skolorna.

#### *Centralt*

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

#### *Täbys kommunala skolor och förskolor*

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. Skolorna betalar så kallad kapacitetshyra som baseras på möjlig kapacitet av antal barn i respektive skola.

Budget 2014 för antal elever jämfört med prognos per oktober 2013 och skolans lokalkapacitet framgår av nedanstående sammanställning. Totalt beräknas antalet elever öka. De skolor som budgeteras ha störst överkapacitet (fler platser än elever) under 2014 är Skolhagenskolan, Skarpängsskolan och Näsbydal. Överkapaciteten gör skolornas ekonomi mer ansträngd.

Täbys kommunala skolor	Budget	Prognos	Förändring	Lokal-
Antal elever i F-klass och grundskola	2014	2013	Bu 2014 - Prog. 2013	kapacitet 2014
Vallatorpsskolan	506	470	36	525
Gribby Gård*	0	59	-59	
Myrängen	325	341	-16	345
Löttingelund	243	233	10	225
Viggby/Draken RE	505	494	12	449
Näsbydal/Ytterby RE	785	772	13	836
Ellagårdsskolan	465	460	5	450
Näsbypark RE	822	789	34	781
Skarpängskolan	462	470	-8	540
Rösjöskolan	405	391	15	375
Erikslundsskolan	213	218	-5	225
Skolhagen/Midgård RE	571	541	30	675
Byleskolan	389	362	28	350
Kyrkskolan	222	209	14	225
Centralt				
<b>Totalt</b>	<b>5 913</b>	<b>5 806</b>	<b>108</b>	<b>6 001</b>

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

Täbys kommunala verksamhet budgeterar en omslutning på ca 557,4 mnkr. Nedanstående tabell visar skolornas budgeterade intäkter för 2014 jämfört med prognos per oktober 2013 för intäkter och över-/underskott för året respektive ackumulerat.

Nämnden har i uppdrag enligt verksamhetsplanen att vidta åtgärder så att underskotten i den kommunala grundskolan är återhämtad senast 2014. Totalt sett för de kommunala skolorna är verksamheten i ekonomisk balans och flertalet av skolorna beräknas nå ekonomisk balans 2014. Myrängen och Näsbypark är de skolor som har de största underskotten och kan få svårt att återhämta det under 2014.

Täbys kommunala skolor och förskolor (mnkr)	Budget 2014 Intäkter	Intäkter	Prognos 2013	
			Årets över- /underskott	Ackumulerat över- /underskott tom 2013
Vallatorpsskolan	44,4	40,0	0,7	0,0
Gribby Gård		8,3	-1,7	-10,2
Myrängen	38,7	38,0	0,0	-3,3
Löttingelund	22,1	20,4	0,1	-0,2
Vigby/Draken RE	51,4	47,8	-0,3	0,7
Näsbydal/Ytterby RE	64,1	61,3	-0,4	3,1
Ellagårdsskolan	40,6	39,4	0,4	1,6
Näsbypark RE	78,7	73,4	-1,1	-2,5
Skarpängskolan	40,0	38,8	0,0	-0,1
Rösjöskolan	36,0	32,8	0,7	4,4
Erikslundsskolan	26,8	23,6	0,6	-0,7
Skolhagen/Midgård RE	50,5	45,9	-0,3	1,1
Byleskolan inkl. Trädgårdsstadens fsk.	45,1	35,3	-0,9	3,2
Kyrkskolan	18,9	17,5	-0,3	1,9
Centralt			1,0	4,9
<b>Totalt</b>	<b>557,4</b>	<b>522,4</b>	<b>-1,6</b>	<b>4,0</b>

### **Nyckeltal – nettokostnad per barn och elev**

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

Nettokostnad per barn och elev (kr)	Budget 2014	Prognos 2013	Budget 2013
Förskola	-97 489	-96 425	-94 597
Pedagogisk omsorg	-89 718	-88 810	-86 511
Fritidshem	-31 346	-25 687	-26 176
Förskoleklass	-45 735	-49 300	-49 438
Grundskola	-78 428	-79 503	-78 666
Särskola	-528 571	-496 000	-455 020

*Nettokostnad per barn och elev har beräknats som nettokostnad per verksamhet exklusive kommunala skolor/antalet barn och elever per verksamhet.*

*Budget 2013 har justerats för flytt av vårdnadsbidrag från förskola till pedagogisk omsorg för att ge jämförbara värden.*

Den högre kostnaden för tilläggsbelopp medför en ökad nettokostnad per barn och elev för förskola, fritidshem, förskoleklass och grundskola. Förändringen av lokalkostnad i grundpengen påverkar också nettokostnaden per barn och elev så

att den ökar för fritidshem och minskar för förskoleklass och grundskola. Särskolans elever beräknas bli färre men i större behov av stöd vilket innebär ökad nettokostnad per elev.

### **Investeringsbudget**

Investeringsbudgeten innehåller investeringar i skolor och förskolor samt verksamhetsanpassningar och inventarier. Av investeringsbudgeten ingår 10 mnkr av nämndens investeringsbudget, resterande ansvarar kommunfastigheter för. Förseningar i byggnationen av skolor medför att investeringsramen för 2014 bedöms generera en positiv avvikelse.

Investeringar (mnkr)	Budget 2014	Prognos 2013	Budget 2013
Nya skolor med integrerade förskolor	140,0	39,0	11,0
Tillbyggnader/ombyggnader	103,0	79,6	147,6
Nya förskolor	20,0	3,6	5,0
Verksamhetsanpassningar	5,0	0,0	5,0
Inventarier mm	10,0	1,5	2,5
<i>Summa investeringar</i>	<i>278,0</i>	<i>123,7</i>	<i>171,1</i>

Henrik Mattisson  
 Tf. utbildningschef