

KOMMUNLEDNINGSKONTORET
 Anna Hellberg

 Barn- och grundskolenämnden
 2014-12-18

Årsbudget 2015 för barn- och grundskolenämnden

Sammanfattning

Barn- och grundskolenämndens budget för år 2015 uppgår till 1 316,5 mnkr (netto). Nämndens nettokostnader förväntas öka med 5 % jämfört med budget 2014 (1 250,4 mnkr) exklusive ombudgetering. Förslaget till årsbudget baseras på den av kommunfullmäktige beslutade verksamhetsplanen för 2015.

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

Förslag till beslut

Nämnden beslutar att godkänna förslaget till årsbudget 2015 för barn- och grundskolenämnden.

Ärende

Driftbudget

Barn- och grundskolenämndens budget för år 2015 uppgår till 1 316,5 mnkr (netto). Förändringarna i budgeten 2015 jämfört med 2014 framgår av nedanstående sammanställning.

Budget 2015 jämfört med 2014	Totalt (mnkr)
Budget 2014 inkl. ombudgetering	-1 267,2
Ombudgetering	16,8
<i>Intäkts och kostnadsförändring</i>	
Löne- och prisuppräknning	-11,4
Volymer	-54,7
Budget 2014	-1 316,5

Nämndens nettokostnader förväntas öka med 5 % jämfört med budget 2014 (1 250,4 mnkr) exklusive ombudgetering. Förslaget till årsbudget baseras på den av kommunfullmäktige beslutade verksamhetsplanen för 2015.

De väsentliga kostnadsförändringarna är löne- och prisuppräknings och ökade kostnader för volymer (antal barn och elever). Budgetens fördelning på verksamhet framgår av nedanstående sammanställning. Budget för 2014 och prognosen per oktober 2014 finns med som jämförelse.

Nettokostnad per verksamhet (mnkr)	Budget 2015	Prognos 2014	Budget 2014
Öppen förskola	-4,1	-4,0	-4,0
Förskola	-403,1	-398,4	-384,3
Familjedaghem	-7,1	-7,0	-8,9
Fritidshem	-143,1	-129,5	-138,3
Förskoleklass	-47,5	-45,7	-47,6
Grundskola	-690,4	-666,3	-661,9
Särskola	-21,2	-20,4	-22,1
Summa nettokostnader	-1 316,5	-1 271,4	-1 267,2

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 2015					Totalt
	Volym grundbelopp	Volym särskola	Volym tilläggsbelopp	Elevstöd	Centralt	
Öppen förskola					-4,1	-4,1
Förskola	-359,1		-25,3	-9,4	-9,3	-403,1
Familjedaghem	-6,7				-0,4	-7,1
Fritidshem	-123,5	-4,1	-10,8	-3,1	-1,6	-143,1
Förskoleklass	-42,6	-0,8	-2,8	-0,4	-0,9	-47,5
Grundskola	-582,8	-3,9	-43,3	-38,8	-21,6	-690,4
Särskola		-18,5		-2,2	-0,5	-21,2
Summa nettokostnader	-1 114,7	-27,3	-82,2	-53,9	-38,4	-1 316,5

Budget volym pedagogisk omsorg innehåller kostnader för vårdnadsbidrag motsvarande 0,6 mnkr.

Volym grundbelopp och särskola

Beräkningen av antalet barn och elever baseras på befolkningsprognosen per mars 2014. Antaganden om hur stor andel av barnen och eleverna som deltar i verksamheten baseras på en bedömning utifrån tidigare års utfall. Den största förändringen finns inom grundskola där antalet barn i denna åldersgrupp beräknas öka de kommande åren enligt befolkningsprognosen. Även antalet barn inom förskola och fritidshem beräknas öka. Budgeten har också höjts med hänsyn till de förändringar som den nya resursfördelningsmodellen innebär.

Grundpeng	Antal barn och elever	Budget 2015	Prognos 2014	Budget 2014
Förskola		4 061	4 036	3 941
Pedagogisk omsorg		77	79	99
Fritidshem		4 613	4 455	4 275
Förskoleklass		1 028	1 003	990
Grundskola		8 599	8 234	8 311
Särskola		36	39	42

Volym tilläggsbelopp

Kostnaderna för tilläggsbelopp beräknas öka jämfört med föregående år. Prognosen för 2014 är att kostnaderna beräknas överstiga budget och därför har budgeten för 2015 räknats upp med 17,3 mnkr. Främsta höjningen finns inom grundskola (10,8 mnkr) men också inom förskola (4,5 mnkr) och fritidshem (2 mnkr). Införandet av den nya resursfördelningsmodellen som införs hösten 2015 får marginell effekt på budgeten 2015 då införandet sker stegvis.

Elevstöd

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

Budgeten är lägre än föregående år då specialpedagogiska medel och del av budget för särskild undervisningsgrupp flyttats till budgeten för grundpeng.

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.

Täbys kommunala verksamhet

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. Skolorna för de yngre eleverna har i de flesta fall fler elever än skolans kapacitet. Skolorna för de äldre åldrarna har däremot färre elever än skolans kapacitet. Det tillsammans med den förändrade stadiindelningen gör att dessa skolor har svårare att få budgeten i balans. Sammantaget beräknas de kommunala skolornas ekonomi vara i balans för 2015.

Täbys kommunala verksamhet budgeterar en omslutning på ca 584,3 mnkr för 2015. Nedanstående sammanställning visar budgeterat antal barn och elever samt intäkter i verksamheten.

Täbys kommunala verksamhet	Budget 2015		
	Antal barn i Förskola	Antal elever (Fklass- årsk 9)	Intäkter (mnkr)
Vallatorpsskolan		522	45,3
Myrängen		352	38,6
Löttingelundsskolan		259	23,7
Viggby RE		550	52,1
Näsbydal RE		764	64,4
Ellagårdsskolan		500	43,7
Näsbypark RE		855	79,0
Skarpängsskolan		442	36,5
Rösjöskolan		458	40,5
Erikslund RE	73	290	33,3
Skolhagen		347	27,3
Midgårdsskolan		278	26,9
Byle RE	102	452	50,3
Kyrkskolan		266	22,7
Totalt	175	6 335	584,3

Budgeterade intäkter är skolans totala intäkter för alla verksamheter.

Nyckeltal – nettokostnad per barn och elev

Nettokostnaden per barn och elev framgår av nedanstående sammanställning. Nettokostnaderna per barn och elev beräknas bli högre än föregående års budget för förskola och grundskola på grund av högre kostnader för tilläggsbelopp samt en större andel barn och elever med en högre peng.

Den högre nettokostnaden per barn för pedagogisk omsorg beror på att antalet barn beräknas minska och därmed är det färre barn att dela de fasta kostnaderna på. Nettokostnaderna per elev i särskolan beräknas öka då de elever som går i verksamheten beräknas ha större behov än tidigare.

Nettokostnaderna per barn inom fritidshem beräknas bli något lägre än föregående års budget då andelen äldre barn med en lägre peng beräknas bli högre jämfört med tidigare år. Nettokostnaden per elev inom förskoleklass beräknas följa löne- och prisuppräknningen.

Nettokostnad per barn och elev (kr)	Budget 2015	Prognos 2014	Budget 2014
Förskola	-99 265	-98 717	-97 520
Pedagogisk omsorg	-92 345	-88 595	-89 708
Fritidshem	-31 029	-31 021	-31 346
Förskoleklass	-46 214	-45 760	-45 732
Grundskola	-80 292	-80 380	-78 565
Särskola	-588 427	-524 297	-527 323

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

Nettokostnad per verksamhet för budget 2014 är inklusive ombudgetering.

Investeringsbudget

Investeringsbudgeten innehåller investeringar i skolor och förskolor samt verksamhetsanpassningar och inventarier. Av investeringsbudgeten utgör 20 mnkr barn- och grundskolenämndens inventariebudget. De större inventarieinköpen som planeras för 2015 är till Näsbyarksskolan och Brinkens förskola och skola. Resterande investeringar ansvarar kommunfastigheter för.

Investeringar (mnr)	Budget 2015
Nya skolor och förskolor	154,0
Tillbyggnader/ombyggnader	195,0
Verksamhetsanpassningar	5,0
Inventarier mm	20,0
<i>Summa investeringar</i>	<i>374,0</i>

Patrik Forshage
Utbildningschef