

KOMMUNLEDNINGSKONTORET
 Anna Hellberg

 Barn- och grundskolenämnden
 2015-12-17

Årsbudget 2016 för barn- och grundskolenämnden

Sammanfattning

Barn- och grundskolenämndens budget för år 2016 uppgår till 1 361,8 mnkr (netto). Nämndens nettokostnader förväntas öka med 3 % jämfört med budget 2015 (1 316,5 mnkr) exklusive ombudgetering. Förslaget till årsbudget baseras på den av kommunfullmäktige beslutade verksamhetsplanen för 2016.

De väsentliga kostnadsförändringarna är ökade kostnader för volymer (antal barn och elever) och det tillskott som nämnden fått enligt verksamhetsplanen.

Förslag till beslut

Nämnden beslutar att godkänna förslaget till årsbudget 2016 för barn- och grundskolenämnden.

Ärende

Driftbudget

Barn- och grundskolenämndens budget för år 2016 uppgår till 1 361,8 mnkr (netto). Förändringarna i budgeten 2016 jämfört med 2015 framgår av nedanstående sammanställning.

Budget 2016 jämfört med 2015	Totalt (mnkr)
Budget 2015 exkl. ombudgetering*	-1 316,5
Tillskott	-22,0
Volymer	-23,3
Budget 2016	-1 361,8

*Budget 2015 är exklusive ombudgetering på 16 mnkr

Nämndens nettokostnader beräknas öka med 3 % jämfört med budget 2015 (1 316,5 mnkr) exklusive ombudgetering. Förslaget till årsbudget baseras på den av kommunfullmäktige beslutade verksamhetsplanen för 2016.

De väsentliga kostnadsförändringarna är ökade kostnader för volymer (antal barn och elever) och det tillskott som nämnden fått enligt verksamhetsplanen. Budgetens fördelning på verksamhet framgår av nedanstående sammanställning. Budget för 2015 och helårsprognosen per oktober 2015 finns med som jämförelse.

En förväntning är att antalet nyanlända kommer öka jämfört med tidigare år. Då det fortfarande råder en osäkerhet rörande omfattning och ersättningsgrad från staten har budgeten för 2016 inte justerats med hänsyn till detta.

Nettokostnad per verksamhet (mnkr)	Budget 2016	Prognos 2015	Budget 2015
Öppen förskola	-4,1	-4,1	-4,1
Förskola	-408,3	-396,1	-403,1
Pedagogisk omsorg	-7,0	-6,2	-7,1
Fritidshem	-146,1	-136,7	-143,1
Förskoleklass	-49,6	-47,6	-47,5
Grundskola	-725,2	-699,7	-706,4
Särskola	-21,5	-21,4	-21,2
Summa nettokostnader	-1 361,8	-1 311,9	-1 332,5

Budgeten 2015 är utökad med 16,0 mnkr genom ombudgetering. Helårsprognosen är per oktober 2015.

Budgeterad nettokostnad per verksamhet fördelat per volym och anslag framgår av nedanstående sammanställning. Den kommunala verksamheten i egen regi har en budgeterad nettokostnad på noll, då de totala kostnaderna ska finansieras med bidragsbelopp i form av peng.

En omfördelning mellan anslag och de olika volymgrupperna har gjorts inför 2016 för att renodla fördelningsmodellen:

- Från anslagsbudgeten har medel för handledning inom förskolan och del av budgeten för särskilda undervisningsgrupper flyttats till budget för grundbelopp inom förskola respektive grundskola.
- Från anslagsbudgeten har också medel till särskilda undervisningsgrupper och verksamheter specialiserade för barn med särskilda behov flyttats till tilläggsbelopp inom alla verksamheter.

- Från budgeten för tilläggsbelopp har del av budgeten flyttats till budgeten för grundbelopp.
- Budgeten för särskola har renodlats så att den endast innehåller kostnader för de elever som är inskrivna i särskola. Övrig budget har flyttats till budget för grundbelopp och tilläggsbelopp.

Nettokostnad (mnkr)	Budget 2016			Anslag	Totalt
	Volym grundbelopp	Volym särskola	Volym tilläggsbelopp		
Öppen förskola				-4,1	-4,1
Förskola	-365,4		-30,2	-12,7	-408,3
Pedagogisk omsorg	-6,6			-0,4	-7,0
Fritidshem	-128,2		-14,6	-3,3	-146,1
Förskoleklass	-43,8		-4,8	-1,0	-49,6
Grundskola	-619,2		-57,7	-48,3	-725,2
Särskola		-18,8		-2,7	-21,5
Summa nettokostnader	-1 163,2	-18,8	-107,3	-72,5	-1 361,8

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 2015. 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 och fritidshem där antalet barn i denna åldersgrupp beräknas öka de kommande åren enligt befolkningsprognosen. Budgeten har som tidigare nämnts också höjts med hänsyn till de förändringar som den nya resursfördelningsmodellen innebär.

Grundbelopp Antal barn och elever	Budget 2016	Prognos 2015	Budget 2015
Förskola	4 013	3 994	4 061
Pedagogisk omsorg	76	66	77
Fritidshem	4 932	4 693	4 613
Förskoleklass	1 025	1 019	1 028
Grundskola	8 829	8 549	8 599
Särskola	36	35	36

Volym tilläggsbelopp

Kostnaderna för tilläggsbelopp baseras på hur många barn som går i verksamheten idag tillsammans med en bedömning om kommande år. Budgeten har som tidigare nämnts också justerats med hänsyn till de förändringar som den nya resursfördelningsmodellen innebär.

Anslag

Den del av nämndens budget som finansieras med ett fast anslag innehåller öppna förskolan och kostnader gemensamma för hela nämnden så som barn- och skolvalssystem, kommunens tillsynsansvar för förskola och pedagogisk omsorg och övrig administration.

Budgeten innehåller också kostnader för myndighetsutövning, skolskjuts och särskilda undervisningsgrupper som ännu inte fasats ut. Budgeten för skolhälsa och språkenhet finansieras till övervägande del med intäkter från skolorna men en mindre del av anslag.

Budgeten är lägre än föregående år då del av budgeten, som tidigare nämnts, flyttats till budgeten för grundbelopp och tilläggsbelopp.

Täbys kommunala verksamhet

Den kommunala verksamheten består av de kommunala skolorna och tre 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.

Täbys kommunala verksamhet budgeterar en omslutning på 624,0 mnkr för 2016. Nedanstående sammanställning visar prognos antal barn och elever samt intäkter för verksamheten.

Täbys kommunala verksamhet	Budget 2016		
	Antal barn i Förskola	Antal elever (Fklass- åk 9)	Intäkter (mnkr)
Vallatorpsskolan		541	45,1
Myrängen		370	37,7
Löttinge RE	83	276	34,3
Viggby RE		531	52,2
Näsbydal RE		801	68,7
Ellagårdsskolan		505	44,7
Näsbypark RE		949	89,9
Skarpängskolan		401	32,7
Rösjöskolan		476	44,2
Brink RE	92	300	40,2
Skolhagen		314	25,3
Midgårdsskolan		294	27,9
Byle RE	97	507	57,6
Kyrkskolan		263	23,6
Totalt	272	6 528	624,0

Budgeterade intäkter är enhetens totala intäkter för alla verksamheter.

RE är en resultatenheter och innehåller mer än en enhet (förskola eller skola).

Nyckeltal – nettokostnad per barn och elev

Nettokostnaden per barn och elev framgår av nedanstående sammanställning. Uppräkning av budgetramar 2016 återfinns främst inom förskola och skola, vilket påverkar ökningen av nettokostnad per barn och elev. Nettokostnaden per elev i sarskolan påverkas av elevernas behov av stöd och kan variera mellan åren.

Nettokostnad per barn och elev (kr)	Budget 2016	Prognos 2015	Budget 2015
Förskola	-101 745	-99 177	-99 265
Pedagogisk omsorg	-91 835	-94 106	-92 345
Fritidshem	-29 624	-29 136	-31 029
Förskoleklass	-48 367	-46 721	-46 214
Grundskola	-82 138	-81 849	-80 292
Sarskola	-605 236	-610 943	-588 427

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

Investeringsbudget

Investeringsbudgeten innehåller investeringar i skolor och förskolor samt verksamhetsanpassningar och inventarier. Av investeringsbudgeten utgör 8,0 mnkr barn- och grundskolenämndens inventariebudget. Resterande investeringar ansvarar kommunfastigheter för.

Investeringar (mnkr)	Budget 2016
Nya skolor och förskolor	100,0
Tillbyggnader/ombyggnader	276,0
Verksamhetsanpassningar	5,0
Inventarier mm	8,0
<i>Summa investeringar</i>	<i>389,0</i>

Patrik Forshage
Utbildningschef