

KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Jonas Vehmonen

Barn- och grundskolenämnden

2017-12-14

Årsbudget 2018 för barn- och grundskolenämnden

Sammanfattning

Barn- och grundskolenämndens budget för år 2018 uppgår till 1 468,6 mnkr (netto). Nämndens nettokostnader förväntas öka med 5 % jämfört med budget 2017 (1 398,4 mnkr) exklusive ombudgetering. Förslaget till årsbudget baseras på den av kommunfullmäktige beslutade verksamhetsplanen för 2018.

De väsentliga kostnadsförändringarna är ökade kostnader för volymer (antal barn och elever), löne- och prisuppräknig, och för tillskott i form av statsbidrag.

Förslag till beslut

Nämnden beslutar att godkänna förslaget till årsbudget 2018 för barn- och grundskolenämnden.

Ärende

Driftbudget

Barn- och grundskolenämndens budget för år 2018 uppgår till 1 468,6 mnkr (netto). Förändringarna i budgeten 2018 jämfört med 2017 framgår av nedanstående sammanställning.

Budget 2018 jämfört med 2017	Totalt (mnkr)
Budget 2017 exkl. ombudgetering*	-1 398,4
Löne- och prisuppräknig	-35,4
Statsbidrag	-6,1
Volymer	-28,7
Budget 2018	-1 468,6

*Budget 2017 är exklusive ombudgetering på 12,4 mnkr

Nämndens nettokostnader beräknas öka med 5 % jämfört med budget 2017 (1 398,4 mnkr) exklusive ombudgetering. Förslaget till årsbudget baseras på den av kommunfullmäktige beslutade verksamhetsplanen för 2018.

De väsentliga kostnadsförändringarna är ökade kostnader för volymer (antal barn och elever), löne- och prisuppräknings, och för tillskott i form av statsbidrag. Budgetens fördelning per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning. Budget för 2017 och helårsprognosen per september 2017 finns med som jämförelse.

Nettokostnad per verksamhet (exkl. kommunala skolor) (mnkr)	Budget 2018	Prognos 2017	Budget 2017
Öppen förskola	-4,1	-4,1	-4,1
Förskola	-419,4	-393,4	-412,7
Pedagogisk omsorg	-3,7	-3,8	-5,0
Fritidshem	-152,4	-148,7	-149,2
Förskoleklass	-51,7	-47,5	-48,7
Grundskola	-809,2	-753,3	-752,5
Särskola	-28,1	-26,6	-26,0
Summa nettokostnader	-1 468,6	-1 377,4	-1 398,2

Budgeten 2018 är minskad med 0,2 mnkr genom ombudgetering. Prognosen är per september 2017.

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.

Nettokostnad (mnkr)	Budget 2018			
	Volym grundbelopp	Volym tilläggsbelopp	Anslag	Totalt
Öppen förskola			-4,1	-4,1
Förskola	-384,7	-21,6	-13,1	-419,4
Pedagogisk omsorg	-3,4		-0,3	-3,7
Fritidshem	-134,7	-14,7	-3,0	-152,4
Förskoleklass	-46,2	-4,4	-1,1	-51,7
Grundskola	-700,3	-53,9	-55,0	-809,2
Särskola	-14,9	-8,4	-4,8	-28,1
Summa nettokostnader	-1 284,2	-103,0	-81,4	-1 468,6

Budget grundskola volym grundbelopp innehåller statsbidrag för lovskola, utökad undervisningstid i matematik, betygsättning moderna språk, skolstart vid 6 års ålder, nyanlända elever i grundskolan, höjda kunskapskrav, öppen redovisning på skolenhetsnivå, prao i årskurs 8 och 9, Läsa skriva räkna garanti och utveckling nationella prov.

Volym grundbelopp och särskola

Beräkningen av antalet barn och elever baseras på befolkningsprognosen per mars 2017. 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 elever i denna åldersgrupp beräknas öka det kommande året enligt befolkningsprognosen.

Grundbelopp	Budget	Prognos	Budget
Antal barn och elever	2018	2017	2017
Förskola	4 026	3 899	4 033
Pedagogisk omsorg	38	38	54
Fritidshem	5 149	4 978	4 954
Förskoleklass	1 049	1 030	1 034
Grundskola	9 642	9 142	9 091
Särskola	53	52	46

Volym tilläggsbelopp

Kostnaderna för tilläggsbelopp baseras på hur många barn som går i verksamheten idag tillsammans med en bedömning om kommande år.

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 specialpedagogiskt stöd. Budgeten för elevhälsa och modersmål finansieras till övervägande del med intäkter från skolorna men en mindre del av anslag.

Täbys kommunala verksamhet

Den kommunala verksamheten består av de kommunala skolorna och fyra 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 elever i respektive skola.

Täbys kommunala verksamhet budgeterar en omslutning på 653,1 mnkr för 2018. Nedanstående sammanställning visar prognos antal barn och elever samt intäkter för verksamheten.

Täbys kommunala verksamhet	Antal barn i Förskola	Budget 2018	
		Antal elever (Fklass- årsk 9)	Intäkter (mnkr)
Vallatorpsskolan		577	51,1
Myrängen		306	26,9
Löttinge RE	122	321	47,0
Viggby RE		594	46,6
Näsbydal RE		789	69,8
Ellagårdsskolan		452	40,8
Näsbypark RE		1 055	96,8
Skarpängskolan		454	37,3
Rösjöskolan		486	45,8
Brink RE	113	348	46,8
Skolhagen		374	29,6
Byle RE	68	507	56,6
Kyrkskolan RE		531	52,6
Totalt	303	6 694	653,1

Prognostiserade intäkter är enhetens totala intäkter för alla verksamheter. RE är en resultatenhet 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 2018 sker främst inom förskola och grundskola, vilket påverkar ökningen av nettokostnad per barn och elev. Nettokostnaden per elev i särskolan påverkas av elevernas behov av stöd och kan variera mellan åren.

Nettokostnad per barn och elev (kr)	Budget	Prognos	Budget
	2018	2017	2017
Förskola	-104 177	-100 888	-102 342
Pedagogisk omsorg	-97 129	-100 934	-91 886
Fritidshem	-29 595	-29 867	-30 126
Förskoleklass	-49 244	-46 155	-47 116
Grundskola	-83 922	-82 399	-82 800
Särskola	-527 952	-511 723	-566 605

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 5,0 mnkr barn- och grundskolenämndens inventariebudget. Resterande investeringar ansvarar kommunfastigheter för.

Investeringar (mnkr)	Budget 2018
Ny skola och förskola	163,0
Tillbyggnader/ombyggnader	219,0
Utredning och rivning	20,0
Verksamhetsanpassningar	5,0
Inventarier mm	5,0
Justering**	-123,6
<i>Summa investeringar</i>	<i>288,4</i>

** = Bedömd justering är en uppskattad risk för tidsförskjutningar och andra osäkerhetsfaktorer som finns i alla projekt. Justeringen görs på totalnivå eftersom det inte går att förutse exakt hur varje projekt kommer att påverkas av tidsförskjutningar.

Patrik Forshage
Utbildningschef