

KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Jonas Vehmonen

Barn- och grundskolenämnden

2018-12-13

## Årsbudget 2019 för barn- och grundskolenämnden

### Sammanfattning

Barn- och grundskolenämndens budget för år 2019 uppgår till 1 484,2 mnkr (netto). Nämndens nettokostnader förväntas öka med 1 % jämfört med budget 2018 (1 468,6 mnkr) exklusive ombudgetering. Förslaget till årsbudget baseras på den av kommunfullmäktige beslutade verksamhetsplanen för 2019.

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

### Förslag till beslut

Barn- och grundskolenämnden beslutar att godkänna förslaget till årsbudget för år 2019.

### Ärende

#### Driftbudget

Barn- och grundskolenämndens budget för år 2019 uppgår till 1 484,2 mnkr (netto). Förändringarna i budgeten 2019 jämfört med 2018 framgår av nedanstående sammanställning.

Budget 2019 jämfört med 2018	Totalt (mnkr)
Budget 2018 exkl ombudgetering*	-1 468,6
Löne- och prisuppräknig	-33,8
Statsbidrag	-0,9
Volymer	19,2
<b>Budget 2019</b>	<b>-1 484,2</b>

\*Budget 2018 är exklusive ombudgetering på 5,4 mnkr

Nämndens nettokostnader förväntas öka med 1 % jämfört med budget 2018 (1 468,6 mnkr) exklusive ombudgetering. Förslaget till årsbudget baseras på den av kommunfullmäktige beslutade verksamhetsplanen för 2019.

De väsentliga kostnadsförändringarna är minskade kostnader för volymer (antal barn och elever), och ökade kostnader för löne- och prisuppräknings. Budgetens fördelning per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning. Budget för 2018 och helårsprognosen per september 2018 finns med som jämförelse.

Nettokostnad per verksamhet (mnkr)	Budget 2019	Prognos 2018	Budget 2018
Öppen förskola	-4,2	-4,1	-4,1
Förskola	-413,8	-400,1	-419,5
Pedagogisk omsorg	-3,5	-3,4	-3,7
Fritidshem	-152,2	-149,9	-152,4
Förskoleklass	-50,6	-47,7	-51,7
Grundskola	-828,3	-784,3	-806,1
Särskola	-31,7	-30,7	-28,1
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>-1 484,2</b>	<b>-1 420,1</b>	<b>-1 465,5</b>

*Nettokostnad exklusive kommunal verksamhet. Budgeten 2018 är minskad för grundskola med 3,1 mnkr genom ombudgetering.*

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 2019			
	Volym grundbelopp	Volym tilläggsbelopp	Anslag	Totalt
Öppen förskola			-4,2	-4,2
Förskola	-381,8	-18,8	-13,2	-413,8
Pedagogisk omsorg	-3,2		-0,3	-3,5
Fritidshem	-133,5	-15,6	-3,1	-152,2
Förskoleklass	-45,0	-4,5	-1,1	-50,6
Grundskola	-708,7	-64,1	-55,5	-828,3
Särskola	-16,7	-10,1	-4,9	-31,7
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>-1 288,9</b>	<b>-113,1</b>	<b>-82,2</b>	<b>-1 484,2</b>

*Budget grundskola volym grundbelopp innehåller statsbidrag för utökad undervisningstid i matematik, prao i årskurs 8 och 9, läsa skriva räkn garanti och nyanlända elever i grundskolan.*

### *Volym grundbelopp och särskola*

Beräkningen av antalet barn och elever baseras på befolkningsprognosen per mars 2018. Antaganden om hur stor andel av barnen och eleverna som deltar i verksamheten baseras på en bedömning utifrån tidigare års utfall. De största förändringarna finns inom förskola, fritidshem och grundskola där antalet barn och elever beräknas minska det kommande året jämfört med budgeterat antal 2018. Budgeterat antal barn och elever framgår av nedanstående sammanställning. Budget för 2018 och helårsprognosen per september 2018 finns med som jämförelse.

Grundbelopp	Budget	Prognos	Budget
Antal barn och elever	2019	2018	2018
Förskola	3 908	3 900	4 026
Pedagogisk omsorg	38	36	38
Fritidshem	5 053	4 876	5 149
Förskoleklass	999	991	1 049
Grundskola	9 486	9 312	9 642
Särskola	60	59	53

### *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 grundskolorna och fyra kommunala förskolor. Verksamheten finansieras med bidrag i form av peng liksom de fristående verksamheterna. Skolornas budget består till största delen av personalkostnader.

Täbys kommunala verksamhet prognosticerar en budgeterad omslutning på 675,4 mnkr för 2019. Nedanstående sammanställning visar prognos antal barn och elever samt intäkter för verksamheten.

Täbys kommunala verksamhet	Antal barn i Förskola	Budget 2019	
		Antal elever (Fklass- årsk 9)	Intäkter (mnkr)
Vallatorpsskolan		570	53,3
Myrängsskolan		279	32,1
Löttinge RE	108	259	41,7
Viggby RE		475	48,6
Näsbydal RE		777	71,3
Ellagårdsskolan		415	39,7
Näsbypark RE		1 118	98,2
Skarpängsskolan		440	37,1
Rösjöskolan		490	48,6
Brink RE	113	377	50,4
Skolhagenskolan		426	36,2
Byle RE	61	489	56,4
Kyrkskolan RE		512	50,5
Hägerneholmsskolan	78	125	11,3
<b>Totalt</b>	<b>360</b>	<b>6 752</b>	<b>675,4</b>

*Prognostiserade intäkter är enhetens totala intäkter för alla verksamheter. RE är en resultatenhet och innehåller mer än en enhet (förskola eller grundskola).*

### Nyckeltal – nettokostnad per barn och elev

Nettokostnaden per barn och elev framgår av nedanstående sammanställning. Uppräkning av anslagsramar och bidragsbelopp 2019 sker främst inom förskola, förskoleklass och grundskola, vilket påverkar ökningen av nettokostnad per barn och elev. För pedagogisk omsorg minskar nettokostnaden per barn med anledning av att inga barn med vårdnadsbidrag budgeteras 2019. Nettokostnaden per elev i sarskolan påverkas av elevernas behov av stöd och kan variera mellan åren.

Nettokostnad per barn och elev (kr)	Budget	Prognos	Budget
	2019	2018	2018
Förskola	-105 895	-102 579	-104 177
Pedagogisk omsorg	-90 847	-94 294	-97 129
Fritidshem	-30 112	-30 736	-29 595
Förskoleklass	-50 654	-48 108	-49 244
Grundskola	-87 313	-84 435	-83 922
Sarskola	-525 105	-521 071	-527 952

*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 20,0 mnkr barn- och grundskolenämndens inventariebudget. Resterande investeringar ansvarar kommunfastigheter för.

Investeringar BGN (mnkr)	Not	Total Budget	Utfall tom 2017	Prognos		Likviditetsplan	
				2018	2019	2020	2021
Utredning kapacitetsökning Näsbyparksskolan	F	2,0		1,0	1,0		
Ombyggnation Viggbysskolan		250,0	1,5	10,0	60,0	75,0	75,0
Ny skola och förskola Hägerneholm		336,0	39,4	200,0	96,6		
Om- och tillbyggnad Kyrkskolan	F	152,0	22,0	15,0	60,0	40,0	15,0
Verksamhetsanpassningar					5,0	5,0	5,0
Utredning kapacitetsökning Ellagård och Skarpäng	F	6,0	0,1	4,0	1,9		
Utredning skola på Täby Park		8,0		4,0	4,0		
Byängsskolan utredning och rivning		15,0		2,0	13,0		
Ombyggnad Näsbydalskolan	F	145,0		6,0	100,0	39,0	
Ombyggnad Skolhagenskolan och Midgårdsskolan		335,0		2,0	10,0	115,0	100,0
Förberedande investeringsutredningar	N				2,0	2,0	2,0
Utredning matsalar och tillagningskök	N	2,0			2,0		
Inventarier				5,0	20,0	10,0	10,0
Justering*					-112,7	-85,8	
Summa investeringar					262,8	200,2	207,0

\* Justering - avser 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. N = Ny i verksamhetsplan 2019. F = Förändrad budget jämfört med verksamhetsplan 2018.

Patrik Forshage  
Utbildningschef

Jonas Vehmonen  
Controller