

KOMMUNLEDNINGSKONTOR KLK
Marie ÄngelidBARN- OCH
GRUNDSKOLENÄMNDEN
2020-12-09

Årsbudget 2021 för barn- och grundskolenämnden

Sammanfattning

Barn- och grundskolenämndens budget för år 2021 uppgår till 1 537,4 mnkr (netto). Nämndens nettokostnader ökar med knappt 3 % jämfört med budget 2020 (1 498,0 mnkr) exklusive ombudgetering. Förslaget till årsbudget baseras på den av kommunfullmäktige beslutade verksamhetsplanen för 2021.

De väsentliga förändringarna är inom förskola och grundskola där nettokostnaderna förväntas öka på grund av fler barn och elever samt uppräkningsbelopp (peng).

Förslag till beslut

Barn- och grundskolenämnden beslutar att godkänna förslaget till årsbudget för år 2021.

Ärendet

Barn- och grundskolenämndens budget för år 2021 uppgår till 1 537,4 mnkr (netto). Förändringarna i budgeten 2021 jämfört med 2020 framgår av nedanstående sammanställning.

Budget 2021 jämfört med 2020	Totalt (mnkr)
Budget 2020 exklusive ombudgetering*	-1 498,0
Löne- och prisuppräknings	-20,9
Statsbidrag	1,2
Volym	-19,7
Budget 2021	-1 537,4

*Budget 2020 är exklusive ombudgetering på 2,7 mnkr.

Nämndens nettokostnader ökar med knappt 3 % jämfört med budget 2020 (1 498,0 mnkr) exklusive ombudgetering. Förslaget till årsbudget baseras på den av kommunfullmäktige beslutade verksamhetsplanen för 2021.

De väsentliga förändringarna, utöver generell uppräknings med 1 %, är främst inom förskola och grundskola. Peng för förskola respektive förskoleklass och grundskola har höjts mer än generell uppräknings med totalt 1,75 % respektive 2 %. Därutöver förväntas kostnaderna också öka på grund av fler barn och elever i förskola och grundskola. Med anledning av att antalet familjedaghem (pedagogisk omsorg) blir färre beräknas nettokostnaderna för denna verksamhet minska.

Budgetens fördelning per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning. Budget för 2020 och helårsprognosen per oktober 2020 finns med som jämförelse.

Nettokostnad per verksamhet (mnr)	Budget 2021	Prognos 2020	Budget 2020
Öppen förskola	-4,9	-4,4	-4,6
Förskola	-426,7	-401,9	-400,7
Pedagogisk omsorg	-1,4	-2,3	-3,2
Fritidshem	-151,3	-152,7	-153,2
Förskoleklass	-50,8	-48,2	-49,3
Grundskola	-865,3	-835,0	-853,5
Grundsärskola	-37,0	-34,3	-33,4
Summa nettokostnader	-1 537,4	-1 478,8	-1 498,0

Tabellen visar nettokostnad exklusive kommunal verksamhet.

En omflytt av medel från grundskola till öppen förskola har gjorts i budget 2021, vilket är en förändring jämfört med verksamhetsplan för 2021.

Budgeterad nettokostnad per verksamhet fördelat per volym och anslag framgår av nedanstående sammanställning. Merparten av nämndens budget består av kostnader för peng till fristående och kommunala utförare.

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 (mnr)	Volym grundbelopp	Budget 2021		Totalt
		Volym tilläggsbelopp	Anslag	
Öppen förskola	0,0	0,0	-4,9	-4,9
Förskola	-398,3	-16,9	-11,5	-426,7
Pedagogisk omsorg	-1,3	0,0	-0,1	-1,4
Fritidshem	-130,2	-17,5	-3,6	-151,3
Förskoleklass	-45,4	-4,4	-1,0	-50,8
Grundskola	-740,3	-64,0	-61,0	-865,3
Grundsärskola	-20,8	-11,2	-5,0	-37,0
Summa nettokostnader	-1 336,3	-114,0	-87,1	-1 537,4

En omflytt av medel från grundskola till öppen förskola har gjorts i budget anslag, vilket är en förändring jämfört med verksamhetsplan för 2021.

Budget volym grundbelopp avseende grundskola innehåller statsbidrag för HPV-vaccin för pojkar i årskurs 5.

Volym grundbelopp

Beräkningen av antal barn och elever baseras på befolkningsprognosen per september 2020. Antaganden om hur stor andel av barnen och eleverna som deltar i verksamheten baseras på

bedömningar utifrån tidigare års utfall. Jämfört med budget 2020 beräknas antalet barn och elever bli fler 2021 inom alla verksamheter, med undantag för pedagogisk omsorg och fritidshem.

Grundbelopp	Budget	Prognos	Budget
Antal barn och elever	2021	2020	2020
Förskola	3 892	3 763	3 774
Pedagogisk omsorg	15	25	35
Fritidshem	4 890	4 806	4 911
Förskoleklass	976	954	966
Grundskola	9 587	9 399	9 552
Grundsärskola	70	68	64

Volym tilläggsbelopp

Kostnaderna för tilläggsbelopp baseras på antal barn och elever med omfattande behov av särskilt stöd som idag är beviljade denna extra ersättning samt antal elever som deltar i modersmålsundervisning respektive lovskola, 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 samt 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 tre kommunala förskolor. Verksamheten finansieras med bidrag i form av peng liksom de fristående verksamheterna. Skolornas budget består till största delen av personalkostnader vilka tenderar att öka över tid, främst på grund av löneglidning. Detta, i kombination med att några skolor budgeterar med höga hyreskostnader i förhållande till elevantal samt att enheterna inte kunnat anpassa sig till en lägre intäktsnivå, medför att några kommunala enheter kommer få svårigheter att nå ekonomisk balans under 2021.

Täbys kommunala verksamhet prognostiserar en budgeterad omslutning på 699,8 mnkr för 2021. Nedanstående sammanställning visar prognos över antal barn och elever samt intäkter för verksamheten.

Täbys kommunala verksamhet Budget 2021	Antal barn förskola	Antal elever förskoleklass- årskurs 9	Intäkter (mnkr)
Centralt			18,8
Vallatorpsskolan		502	49,8
Täby Grundsärskola		22	6,2
Myrängsskolan		222	27,5
Viggby RE		485	49,3
Näsbydal RE		711	67,0
Ellagårdsskolan		367	35,6
Näsbypark RE		1 099	106,9
Skarpängsskolan/Rösjö		1005	93,8
Brink RE	103	422	53,6
Skolhagenskolan		439	37,6
Byle/Hägerneholm RE	208	885	111,9
Kyrkskolan RE		436	41,8
Totalt	311	6 593	699,8

Nyckeltal – nettokostnad per barn och elev

Nettokostnaden per barn och elev framgår av nedanstående sammanställning. Uppräkning av anslagsramar och bidragsbelopp 2021 sker främst inom förskola, förskoleklass och grundskola, vilket påverkar ökningen av nettokostnad per barn och elev. Budgetramar har räknats upp med 1 %, och peng har räknats upp med 1 % för pedagogisk omsorg, fritidshem och grundsärskola. Pengen för förskola respektive förskoleklass och grundskola har räknats upp med 1,75 % respektive 2 %. Nettokostnaden per elev i grundsärskolan påverkas av elevernas behov av stöd och kan variera mellan åren.

Nettokostnad per barn och elev (kr)	Budget 2021	Prognos 2020	Budget 2020
Förskola	-109 624	-106 777	-106 188
Pedagogisk omsorg	-93 252	-94 282	-92 412
Fritidshem	-30 947	-31 779	-31 205
Förskoleklass	-52 038	-50 502	-51 037
Grundskola	-90 253	-88 849	-89 346
Grundsärskola	-527 577	-504 732	-522 208

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.

Nettokostnad per elev i grundskola och grundsärskola har justerats ned, jämfört med verksamhetsplan för 2021.

Investeringsbudget

I investeringsplanen avsätts årligen medel för inventarier inom nämnderna. Investeringar i skolor och förskolor samt verksamhetsanpassningar som genomförs för barn- och grundskolenämnden ligger under kommunstyrelsens investeringsbudget.

Investeringsbudget (mnkr)	Utfall		Likviditetsplan		
	2019	2020	2021	2022	2023
Inventarier BGN	15,3	14,7	8,0	8,0	8,0

Maria Assarsson
Utbildningschef

Marie Ängelid
Controller