

**Bidrag till Virestads friskola 2017,
fritidshemsverksamhet**
Diarienummer 2016/43, 041

Sammanfattning

Bidrag till fristående verksamheter ska grunda sig på hemkommunens budget för det kommande budgetåret och beslutas före kalenderårets början.

Utbildningsnämnden har för 2017 fastställt fritidshemspengen till 28 253 kr för barn i förskoleklass samt årskurs 1-3, 20 145 kr för barn i årskurs 4-6.

Utbildningsnämnden har begärt omräkning av fritidshemspengen med anledning av tilläggsbudget och ny befolkningsprognos från Statisticon. I bilagt beräkningsunderlag redovisas en sådan beräkning. Beslut i enlighet med detta underlag innebär en mindre sänkning av fritidshemspengen. Förvaltningens förslag är att ärendet lämnas utan åtgärd från nämndens sida, innebärande att nuvarande ersättningsnivåer bibehålls. Detta motiveras med att det saknas reella budgetrelaterade skäl att gå vidare med en sänkning av fritidshemspengen.

Beslutsunderlag

- Utbildningsförvaltningens tjänsteskrivelse daterad 2017-06-13
- Beräkningsunderlag, Ny fritidshemspeng med anledning av tilläggsbudget 2017, daterad 2017-06-13.

Förslag till beslut

– Utbildningsnämnden lämnar ärendet utan åtgärd. Nedanstående ersättningsnivåer bekräftas därmed för 2017.

| Verksamhet | årsbelopp, kr | månadsbelopp, kr |
|-------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Förskoleklass, årskurs 1-3 | 28 253 kr | 2 354,40 kr |
| Årskurs 4-6 | 20 145 kr | 1 678,80 kr |



PO Johansson

Utbildningschef



Daniel Hedén

Ekonom

Beslutet skickas till

Akten

Virestads friskola

Grundskolechef Eva Jönsson

Ekonom Daniel Hedén

Ekonomihandläggare Marie Lilja

Ekonomihandläggare Kerstin Sörensen



Utbildningsförvaltningen
Daniel Hedén
0476-642495
daniel.heden@almhult.se

Beräkningsunderlag

Ny fritidshemspeng med anledning av tilläggsbudget 2017



Innehåll

| | |
|--|----------|
| Bakgrund | 3 |
| Utbildningsnämndens budget 2017 | 3 |
| Antal barn i fritidshem 2017 | 4 |
| Statisticons prognos | 4 |
| Budget fritidshem 2017 | 4 |
| Ersättning till fristående fritidshem | 5 |
| Grundbelopp | 5 |
| Specificering och sammanställning av bidrag | 5 |
| Jämförelse nuvarande fritidshemspeng | 6 |
| Förvaltningens rekommendation till beslut | 6 |
| Utbetalningar och avstämningar | 6 |

Bakgrund

Kommunens skyldighet att lämna bidrag till fristående fritidshem regleras i skollagen 14 kap 15-17 §§.

Bidraget ska grunda sig på hemkommunens budget för det kommande budgetåret och beslutas före kalenderårets början. Den nettoram som av nämnden tilldelats fritidshemsverksamhet utgör grunden för beräkningen av bidraget.

29 maj beslutade kommunfullmäktige att tilldela utbildningsnämnden ett tillägg på 6 731 tkr i kompensation för ökade volymer 2015-2016. Utbildningsnämnden beslöt på sitt sammanträde 31 maj att fritidshemsverksamheten inte får del av denna utökning. Nämnden har beslutat att en ny beräkning av barnpeng ska göras utifrån kommunstyrelsens befolkningsprognos.

Utbildningsnämndens budget 2017

Utbildningsnämnden beviljades i juni 2016 en nettobudget av kommunfullmäktige på 365 514 tkr. I senare fattade beslut har utbildningsnämnden beviljats 354 tkr för ökad lokalkostnad Kojans fsk, 540 tkr för start av barnomsorg på obekvämt arbetstid, 392 tkr för uppstartskostnader IB-DP på Haganässkolan, 937 tkr för statsbidrag som flyttats till påsen efter budgetbeslut i KF (888 tkr rätt till komvux, 49 tkr lovskola) samt 6 731 tkr för kompensation ökade volymer 2015-2016. Totalt blir då budgeten 374 468 tkr.

Utbildningsnämnden har fördelat budgeten enligt nedan (belopp före tilläggsbudget i parentes):

| | |
|----------------------|------------------------------|
| Nämnd | 445 tkr (445) |
| Nämndens oförutsedda | 380 tkr (380) |
| Central förvaltning | 7 787 tkr (7 787) |
| Förskola | 97 846,3 tkr (96 894) |
| Fritidshem | 21 816 tkr (21 816) |
| Grundskola | 169 824,7 tkr (165 046) |
| Gymnasium | 68 925 tkr (68 925) |
| Vuxenutbildning | 7 444 tkr (6 444) |
| Totalt | 374 468 tkr (367 737) |

Kostverksamheten finns inom tekniska förvaltningens budget och ingår inte i ovanstående belopp.

Antal barn i fritidshem 2017

Utbildningsnämnden har för 2017 prognostiserat 1 104 barn i fritidshemsverksamhet, varav 834 små och 270 stora barn. Med små barn avses barn 6-9 år och stora 10-12 år. Antalet är ett genomsnittligt totalt månadsvärde för både kommunala och fristående fritidshem.

Statisticons prognos

Befolkningsprognosen gör en förutsägelse av antalet folkbokförda i Älmhults kommun fördelat på åldersklasser den 31 december respektive år. Då vi är ute efter ett medelvärde under året görs ett antagande om att befolkningsförändringen är jämnt fördelad under året och att den genomsnittliga befolkningen under 2017 därmed är genomsnittet av befolkningen 31 dec 2016 och 31 dec 2017. Vidare görs ett antagande att andelen barn i fritidshemsverksamheten är 90 % av barn 6-9 år och 48 % av barn 10-12 år¹.

Prognosen för fritidshemsverksamheten hanteras därefter som prognosen för grundskola i aktuella åldersklasser, justerat med ovan nämnda andelar. För närmare beskrivningen av prognosen för grundskola, se särskilt beräkningsunderlag.

Prognosen redovisas i nedan tabell

| Ålder | Medel 2017 | Tillägg ej folkbokförda | Total | Andel i fritidshem | Antal i fritidshem |
|--------------|---------------|-------------------------|---------------|--------------------|--------------------|
| 6 | 220 | | | | |
| 7 | 237,5 | | | | |
| 8 | 235 | | | | |
| 9 | 216 | | | | |
| 6-9 | 908,5 | 13 | 921,5 | 90% | 829 |
| 10 | 194 | | | | |
| 11 | 199 | | | | |
| 12 | 211 | | | | |
| 10-12 | 604 | 7 | 611 | 48% | 293 |
| Total | 1512,5 | 20 | 1532,5 | 73% | 1122 |

I förhållande till utbildningsnämndens prognos noteras en viss ökning av antalet barn i fritidshemsverksamhet.

Budget fritidshem 2017

Utbildningsnämnden har beviljat en nettobudget på 21 816 tkr till fritidshem. Efter beräkning av verksamhetens intäkter och övriga kostnader har grundbeloppet fastställts till 30 788 tkr. Med något fler barn i

¹ Baserat på utfallen 2016 och innevarande år.

befolkningsprognosen justeras den förväntade intäkten från volymjusteringen uppåt med 63 tkr. Nytt grundbelopp blir då 30 851 tkr.

Ersättning till fristående fritidshem

Grundbelopp

Grundbeloppet utgör basen för fördelning av grundbidraget per barn till både fristående och kommunala skolor. Grundbidraget viktas enligt särskild tabell beroende på årskurs. Yngre barn erhåller en högre ersättning än äldre.

| Differentiering Fritidshem | | | |
|---|------------|-----------|--------|
| Samma differentiering som till kommunens egna förskolor | | | |
| | Fklass-3 | 4-6 | Summa |
| Antal | 829 | 293 | 1 122 |
| Faktor | 1 | 0,75 | |
| Totalt belopp | | | 30 851 |
| Grundpeng | | | 29 417 |
| Grundbidrag per barn | 29 417 | 22 063 | |
| Kontroll | 24 386 693 | 6 464 386 | 30 851 |

Specificering och sammanställning av bidrag

Grundbidraget ska täcka kostnader för omsorg och pedagogisk verksamhet, pedagogiskt material och utrustning samt lokaler. Lokalkostnader specificeras nedan. Utöver grundbidraget tillkommer kost, administrationspålägg och momspålägg i ersättningen till fristående skolor. Budgeten för kost finns inom tekniska förvaltningen. För momspåslaget får kommunen motsvarande statsbidrag. Då fristående huvudmän tar in sina egna fritidshemsavgifter sker ett avdrag för detta innan bidraget delas ut.

Lokalkostnader

Under 2017 planeras inflyttning i en ny skola – Elmeskolan – samt i ny tillbyggnad på Gemöskolan. När verksamheten flyttar in kommer även fritidshemsverksamhetens lokalkostnader att påverkas. Dessa nya lokaler är inte medräknade i detta underlag, utan ny beräkning av lokalkostnaderna kommer att ske inför höstterminen, förutsatt att den utsatta tidsplaneringen håller. Då kommer preliminärt också nytt beslut om barnpeng att behöva fattas.

Exklusive planerade nya lokaler uppgår den förväntade lokalkostnaden för Älmhults kommuns fritidshemsverksamhet 2017 till 3 801 tkr. Per barn i verksamheten motsvarar detta 3 788 kr.

Sammanställning

| | F-3 | 4-6 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Grundpeng | 29 417 | 22 063 |
| -varav lokalkostnader | 3 788 | 3 788 |
| Måltider | 2 333 | 2 333 |
| Administration | 953 | 732 |
| Moms | 1 962 | 1 508 |
| Avdrag föräldraavgift | -6 727 | -6 727 |
| Bidrag per barn 2017 | 27 938 | 19 909 |

Utöver ovanstående tillkommer möjlighet att ansöka om tilläggsbelopp för barn med omfattande behov av särskilt stöd.

Jämförelse nuvarande fritidshemspeng

I tabellen redovisas beräknad fritidshemspeng med utgångspunkt i Statisticons befolkningsprognos, respektive utbildningsnämndens egen volymprognos (nu gällande nivå).

| Ålder | Utb prognos | Statisticon prognos | Förändring |
|-------|-------------|---------------------|------------|
| 6-9 | 28253 | 27938 | -315 |
| 10-12 | 20145 | 19909 | -236 |

Förvaltningens rekommendation till beslut

En anpassning till kommunstyrelsens befolkningsprognos innebär en sänkt fritidshemspeng. Detta då den prognosen innebär en högre volymprognos vilket till följd av halverad volymkompensation innebär en lägre ersättning per barn.

Förvaltningens bedömning av Statisticons prognos är att den inte är orimlig i relation till kända volymer under vår och höst. Dock är skillnaderna mot utbildningsnämndens prognos i praktiken relativt små och det saknas vidare i nuläget reala budgetrelaterade skäl att sänka fritidshemspengen. Förvaltningen rekommenderar därför utbildningsnämnden att avstå från att fatta beslut om ny fritidshemspeng med anledning av kommunstyrelsens befolkningsprognos, och att istället hålla fast vid nuvarande ersättningsnivåer.

Utbetalningar och avstämningar

Preliminär barnpeng till fristående skolor betalas ut månadsvis *mot faktura*.

Avstämning görs vid avläsning av elevantalet den 15:e i varje månad. Eventuella avvikelser justeras vid påföljande utbetalning. Bidraget betalas ut med en 12-del per månad.