



Nämndsbudget 2022

Barn- och utbildningsnämnden

Bakgrund

Enligt Styr- och kvalitetsystem för Lomma kommun ska varje nämnd fastställa sin Nämndsbudget före årsskiftet inför nytt budgetår. Budgeten ska fördelas på de verksamheter som ingår under respektive KF-verksamhet utifrån fastställd budget.

Kommunstyrelsen har, vid sammanträdet 2021-03-24, fastställt budgetramar för åren 2022 – 2025. Utgångspunkten är kommunens långsiktiga mål i Riktlinjer för god ekonomisk hushållning samt den plan för ekonomin, som kommunfullmäktige antagit i oktober 2020. De ekonomiska förutsättningarna har uppdaterats utifrån ny skatt- och befolkningsprognos samt övriga kända förändringar som skett sedan planen fastställdes.

Barn- och utbildningsnämnden har 2021-06-15, godkänt förslag till budget 2022 samt plan för ekonomin 2023-2025. Nämndens budgetförslag har behandlats av kommunstyrelsen 2021-10-06 och i kommunfullmäktige 2021-10-28.

Förvaltningen för utbildning, kost, kultur och fritid har utarbetat ett förslag till nämndsbudget 2022 för barn- och utbildningsnämndens verksamheter.

Budgetförslaget jämte förslaget till plan för ekonomin år 2023 – 2025 är framtaget med utgångspunkt i utbildningens nationella uppdrag och de av barn- och utbildningsnämnden prioriterade nämndsmålen för 2022 samt de investeringar barn- och utbildningsnämnden föreslagit.

Barn- och utbildningsnämnden har medgivit en budgettram med 794 934 tkr för år 2022. Budgetramen för år 2022 innebär en utökning med 2 965 tkr i förhållande till budgetramen för år 2021. De förändringar av budgetramen som gjorts mellan budgetförslag 2021-06-15 och förslag till nämndsbudget redovisas i tabell 1 nedan.

Vilka förändringar har skett sedan nämndens budgetförslag i maj/juni?

Ramförändringar

	(tkr)
Budgettram (KS 24 mars 2021)	-787 888
Löneöversyn 2021 års nivå	-13 033
Justering av tillväxtpost pga av ny bedömning befolkningsprognos	5 600
Justering pga förändrad prissättning köp av gymnasieplatser	3 190
Ökade avskrivningar inventarier (projekt med driftstart 2022)	-1 100
Uppstartskostnad / inredning, utrustning nya skolor	-2 300
Övrig justering interna mellanhavanden	597
Driftbudget (KF 28 okt 2021)	-794 934

Nya förutsättningar?

I tabellen ovan har barn- och utbildningsnämnden fått kompensation för ökade avskrivningar om 1,1 mnkr och uppstartskostnad om 2,3 mnkr som är hänförliga till de

tillkommande verksamheterna på Bjärehovskolan, Pilängskolan och Linnéaskolan. Beloppen är de samma som barn- och utbildningsnämnden förde fram utanför ram vid sammanträdet 2021-06-15 och täcker de tillkommande behoven. En justering av budget har gjorts på grund av förändrad prissättning av köp av gymnasieplatser som är i relation med barn- och utbildningsnämndens budgeterade ersättning för köpta platser i gymnasieskolan 2022.

Justering av interna mellanhavanden innebär att transaktionerna mellan barn- och utbildningsnämnden och övriga nämnder har uppdaterats. Det kan till exempel vara internränta (del av kapitalkostnaderna) eller kostnad IT-drift.

Lomma kommun har gjort en prognosuppföljning av befolkningsutfallet till och med 2021-06-30. I den konstateras att befolkningen minskat med 54 personer under första halvåret 2021. Även i gruppen 0-18 år minskar antalet barn under första halvåret jämfört med tidigare prognos. Detta får konsekvenser för den för barn- och utbildningsnämnden tilldelade ersättningen för tillväxt. Ersättningen i tillväxtposten regleras ner med 5,6 mnkr 2022 och framåt som en konsekvens av minskat barnantal.

Vilka möjligheter ger den här budgeten i sin helhet?

Förslaget till budgetram 2022 för barn- och utbildningsnämnden innebär att 794 934 tkr medgivits.

Budget 2022 ger stabila förutsättningar för rektorernas personalplanering. Budgeten lägger även en bra grund för verksamheterna att nå de nationella målen och de av kommunfullmäktige och nämnden prioriterade målen.

Redovisning görs av förändringar inom respektive KF-verksamhet.

Förskoleverksamhet

Budget för 2022 omfattar 166,0 mnkr för förskoleverksamheten.

Grundbelopp förskola

Resursfördelat belopp till egen verksamhet - för barn 1 – 5 år i förskolan kommer att öka med 1,9-2,0 procent inklusive löneuppräknings. Löneuppräknings har skett med 2,4 procent med utgångspunkt från nämndens ursprungliga budgetbeslut i november 2020 inför budget 2021 (d.v.s. exkluderat den extra satsning 2021 som fastställdes i budgetbeslutet i januari 2021). Resursförstärkningen från 2021 ligger kvar, men kostnaden för administratörer ska rymmas inom det resursfördelade beloppet till egen verksamhet.

För pedagogisk omsorg minskas resursfördelat belopp till egen verksamhet per barn med 4500 kr till följd av att aktuellt belopp för pedagogisk omsorg är och har varit högre i relation till beloppet för barn 1-5 år.

Särskilda behov

Budget för barn med särskilda behov ligger centralt och fördelas som tidigare efter prövning. Budget har minskats till 0,8 mnkr (1,1 mnkr 2021), till följd av minskade volymer.

Ledning och administration

En förändring av ledningsstrukturen har genomförts inför höstterminen 2021 vilket innebär en minskning från 7 till 6 rektorstjänster. En minskning från 4 till 3

administratörstjänster har genomförts inför höstterminen 2021 som en konsekvens av volymminskningen i förskolan.

Volymer

Förvaltningen prognostiserar volymerna i förskolan för 2022 till: 1 111 barn i Lomma kommuns verksamheter och 160 barn hos externa utbildningsanordnare. Antalet barn i Lomma kommuns verksamheter minskar med 142 barn från 1 264 barn 2021 till 1 111 barn i 2022 års budget.

I budget till fristående verksamhet beräknas antalet barn inom förskolan minska med 11 barn från 171 år 2021 till 160 barn år 2022.

Grundskoleverksamhet

Budget för 2022 omfattar 484,0 mnkr för grundskoleverksamheten.

Grundbelopp grundskola

Resursfördelat belopp till egen verksamhet för elever i årskurs 1 till 9 kommer att räknas upp med 2,3 % vilket motsvarar 2,4 % löneökning. Det resursfördelade beloppet i förskoleklass kommer att vara oförändrad 2022 och någon kompensation för löneökning kommer ej att göras. 2021 höjdes det aktuella beloppet i förskoleklass med 8 %.

Ledning och administration

En förändring av ledningsstrukturen har genomförts inför höstterminen 2021 vilket innebär en minskning från 10 till 9 rektorstjänster.

Centrala barn- och elevhälsan

Centrala barn och elevhälsan kommer att utöka personalresursen med stöd av statsbidrag för personalförstärkning inom elevhälsan och specialpedagogik. För elever i behov av särskilt stöd som finns ute på skolorna men som av olika skäl inte är fullt inkluderade i klassrumsundervisningen och där en placering i kommunens centrala särskilda undervisningsgrupp inte bedöms vara rätt insats kommer en personalförstärkning att göras inom ramen för budget. Funktionen ska arbeta metodutvecklande, modellerande och tillsammans med ansvariga pedagoger.

Central särskild undervisningsgrupp

Den centrala särskild undervisningsgruppen finansieras 2021 till stor del av statsbidraget från likvärdig skola. Gruppen har förstärkts med 0,5 mnkr i jämförelse med tidigare budgetbeslut och ligger nu i nivå med 2021 års budget. Från och med år 2022 finansieras den centrala särskilda undervisningsgruppen i sin helhet av statsbidraget för likvärdig skola.

Grundsärskola

Antalet elever som är berättigade till undervisning enligt grundsärskolans kursplan kommer under budgetåret att minska med 1 elev från 25 elever år 2021 till 24 elever år 2022. Till hösten 2022 startar grundsärskolan i egen regi i Lomma kommun. Utredningens beräkning visar att kostnaderna minskar med 1 mnkr i egen regi med bibehållen kvalitet. Med verksamhetsstarten i augusti 2022 beräknas kostnaden minska med 0,4 mnkr under 2022. Sammantaget beräknas kostnaderna i grundsärskolan minska med 0,83 mnkr 2022.

Nyanlända

Antalet nyanlända elever beräknas minska med 14 elever från 108 elever 2021 till att vara 94 elever i budget 2022. Schablonintäkten för nyanlända beräknas minska med 4 mnkr till 2022. Den interna ersättningen har minskats till 2022 med cirka 14 %.

Modersmåslärare

Effektivisering av personalresurser samt minskat behov av studiehandledning innebär en minskad kostnad för modersmålsundervisningen 2022.

Volymförändring

Förvaltningen prognostiserar volymerna i grundskolan för 2022 till: 4 031 elever i Lomma kommuns grundskolor och 229 elever hos externa utbildningsanordnare. Antalet elever i fritidshem prognostiseras till 1 758 elever i Lomma kommuns grundskolor. Antalet elever i Lomma kommuns verksamheter ökar med 6 elever från 4025 elever 2021 till 4031 elever i 2022 års budget. Antalet elever i fritidshem i Lomma kommuns verksamheter minskar med 39 elever från 1797 elever 2021 till 1758 elever i 2022 års budget.

I budget till fristående verksamhet och interkommunal verksamhet beräknas antalet minska med 28 elever från 257 år 2021 till 229 elever år 2022. Antalet elever i fritidshem beräknas minska med 3 elever från 106 år 2021 till 103 elever år 2022 hos externa utbildningsanordnare.

Dessa förändringar innebär en ökning av budgetramen för grundskolan om 13,4 mnkr i förhållande till 2021.

Gymnasieskola och vuxenutbildning

Budget för 2022 omfattar 147,0 mnkr för gymnasieskolan och vuxenutbildningen.

Gymnasieskola

I budgetförslaget är gymnasieskolans nettokostnader 2,9 mnkr högre än budget 2021. Lunds kommun har, efter ny ersättningsmodell, räknat om sina programpriser och har sänkt sina priser inför höstterminen 2021. Tidigare tillskjutna medel för prisuppräknings har därför dragits tillbaka, och nämndens budget 2022 har därför minskats med 3,2 mnkr.

Budgeterade nettokostnader för köp av plats ökar med 1,6 mnkr jämfört med budget 2021. Antal budgeterade köpta platser ökar med 27 jämfört med 2021 och uppgår totalt till 1157. Lomma kommuns budgeterade genomsnittspris 2022 utgår från prognostiserat genomsnittspris höstterminen 2021 med en uppräknings med 1,8 procent.

Budget för tilläggsbelopp ökas med 0,7 mnkr baserat på förväntat antal elever i behov av stöd, och budget för busskort och skolskjuts inom gymnasieskolan har ökat med 0,5 mnkr på grund av prisuppräknings och fler elever. Utökning av 0,25 tjänst som ungdomskoordinator och övriga mindre korrigeringar ökar budget med ytterligare 0,2 mnkr.

Vuxenutbildning

Den nya lagstiftningen för den kommunala vuxenutbildningen (KomVux) innebär att sökande som har kort utbildning samt arbetslösa som behöver utbildning för att få arbete inte är de enda grupperna som prioriteras. Prioritering görs även med

utgångspunkt i individens och arbetsmarknadens behov (bristyrken), yrkesväxling samt samhällets behov av kompetens-försörjning.

I budget 2021 fick vuxenutbildningen en förstärkning på 1,5 mnkr för att möta de nya kraven och vara ännu aktivare i arbetet med vägledning samt motivera de sökande att höja sin kompetens så att de blir anställningsbara och kan försörja sig själva.

Utbildning i svenska för invandrare (SFI) i egen regi fortsätter att utvecklas avseende studerandevolym. Som en följd av det har personalbudgeten utökats med 0,6 tjänster. Samtidigt har budget för köp av externa utbildningsplatser minskats precis som förutspåddes när nämnden startade SFI i egen regi. Vuxenutbildningens budget 2022 har totalt minskats med 0,1 mnkr.

Kostverksamhet

Kostverksamhetens volym minskas till 2022 av att antalet barn inom förskolan minskar med 142 barn. Grundskolans ökning med 6 elever bedöms påverka kostverksamhetens volymer marginellt. I budgetförslaget 2022 har livsmedelskostnaderna räknats upp med 2 %, en ökning med 0,4 mnkr. Ökade intäkter av extern försäljning motsvarar 0,1 mnkr. Den minskade volymen inom förskolan motsvarar 0,43 mnkr lägre livsmedelskostnader. En tjänst motsvarande 0,5 årsarbetare, till en kostnad av 0,22 mnkr, tas bort i samband med att Bildrike förskoleenhet lägger ner verksamheten. Tjänsten som biträdande kostchef har utökats med 20 procent till en heltidstjänst.

Beskriv omprioriteringar och särskilda satsningar

Nedanstående förändringar föreslås i budgeten för att möta de förändrade förutsättningarna med reviderad befolkningsprognos och justering av tillväxtpost.

Omprioriteringar	Totalt (mnkr)
Förskola. Volymer Minskning 19 barn	2,3
Gymnasieskola - Minskning 15 platser VT	0,8
Gymnasieskola - rev. bef. prog gy - 10 elever HT	0,6
Förskola. Återställning peng 2,4% löneökning	-0,5
Grundskola. Återställning peng 2,4 % löneökning	-0,5
Förskola. Ersättning adm lyfts från peng	1,6
Beslutstöd. Lyfts ur budget 2022	0,6
Gymnasieskola busskort	1,2
Utökning 0,2 bitr kostchef	-0,2
Momskompensation justerad	-0,2
Förvaltningschef, min smarta skolväg	-0,1
TOTALT	5,6

Volym förskoleverksamhet, 2,3

Uppföljning hösten 2021 visar färre barn än budgeterat. Konsekvensen i budgetförslaget är en minskning med 19 barn. Totalt är antalet budgeterade barn 1271.

Volym gymnasieskola, 1,4

Elevstatistik från september visar färre elever inom gymnasieskola under hösten 2021 är tidigare prognostiserat. Detta påverkar även elevantal inför kommande år, och budgeten har minskats med 15 platser under vårterminen 2022. Den reviderade befolkningsprognosen visar 10 färre kommuninvånare i åldern 16-18 år per 2022-12-31. Budgeterat antal elever under höstterminen har minskat med 10 elever, +0,6 mnr

Återställning grundbeloppen, -1,0 mnr

Resursfördelat belopp till de egna enheterna har justerats. Jämfört med nämndens budgetbeslut i november 2020 inför budget 2021 har personaldelen i det aktuella beloppet räknats upp med 2,4 procent.

Ersättning administration, 1,6 mnr

Ersättning för administration i resursfördelat belopp till egen verksamhet inom förskolan lyfts ut. Kostnaden behöver nu täckas inom befintligt belopp.

Beslutsstödsystem, 0,6 mnr

Lomma kommun implementerar ett beslutsstödsystem 2021 som syftar till att ge ett effektivt beslutsfattande. Barn- och utbildningsnämndens andel av kostnad har till 2022 lyfts ur budget med en minskad kostnad om 0,6 mnr.

Gymnasieskolan busskort, 1,2 mnr

Kostnad för busskort var felbudgeterat i budgetbeslutet som nämnden fattade i juni. Budgeten är nu korrigerad.

Mindre justeringar i budget, -0,5 mnr

Tjänst som biträdande kostchef utökas 2022 till en heltidstjänst. Budgeterad kostnad motsvarande 0,2 mnr debiteras för- och grundskola. Budgeterad intäkt för momskompensation minskas med 0,2 mnr, och förvaltningschef tillförs 0,1 mnr i budget för projekt kring elevers skolväg.

Driftbudget, sammanställning

Driftnetto BUN totalt per Kf-verksamhet o verksamhet	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
	2021	2021	2 021	2022	2022	2 022
	Intäkt	Kostnad	Totalt	Intäkt	Kostnad	Totalt
Central och gemensam verksamhet	0	-4 955	-4 955	0	-6 519	-6 519
Förskoleverksamhet	27 354	-201 018	-173 664	22 816	-178 137	-155 321
Centrala barn- och elevhälsan	0	-2 708	-2 708	0	-2 666	-2 666
FÖRSKOLEVERKSAMHET	27 354	-208 681	-181 327	22 816	-187 322	-164 506
Central och gemensam verksamhet	5 568	-33 917	-28 349	5 990	-24 869	-18 879
Grundskoleverksamhet	55 568	-480 002	-424 434	53 381	-493 501	-440 120
Centrala barn- och elevhälsan	1 107	-25 108	-24 001	1 561	-26 186	-24 625
GRUNDSKOLEVERKSAMHET	62 243	-539 027	-476 784	60 932	-544 556	-483 624
Gymnasieskola	4 176	-139 370	-135 194	3 814	-141 957	-138 143
Vuxenutbildning	3 498	-12 370	-8 872	3 329	-11 990	-8 661
GYMNASIESKOLA O VUXENUTBILDNING	7 674	-151 740	-144 066	7 143	-153 947	-146 804
KOSTVERKSAMHET	54 745	-55 430	-685	55 477	-55 477	0
Barn- och utbildningsnämnd	152 016	-954 878	-802 862	146 368	-941 302	-794 934

Avstämning med fastställd budget per KF-verksamhet

Kommunfullmäktige fattade beslut om budget 2022 den 28 oktober 2021. Driftbudgeten beslutades per kommunfullmäktigeverksamhet (KF-verksamhet) enligt nedan.

KF-verksamhet / Nettokostnad (tkr)	Av KF fastställd budget	Nämndsbudget	Förslag omdisponering
Förskoleverksamhet	-165 793	-164 506	1 287
Grundskoleverksamhet	-480 986	-483 624	-2 638
Gymnasieskola och vuxenutbildning	-148 155	-146 804	1 351
Kostverksamhet	0	0	0
Barn- och utbildningsnämnd	-794 934	-794 934	0

Orsak till omdisponering mellan KF-verksamheter

Sammanfattning

Inför nämndens budgetbeslut under hösten har omdisponering mellan KF-verksamheter skett. Huvudanledningen till detta har varit att lägga en effektiv budget utifrån senaste informationen.

De viktigaste förändringarna har varit att säkra löneökningen i resursfördelat belopp till egen verksamhet inom förskola och grundskola (jämfört med budgetbeslut som nämnden tog i november 2020 inför budget 2021), samt att justera gymnasieskolans budget efter ny bedömning av antal elever.

Verksamhetsmått

Förskoleverksamhet

	Utfall 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Totalt antal barn/elever inom:						
- förskola	1 468	1 435	1 270	1 287	1 330	1 362
Kostnad per barn/elev:						
- förskola	123 634	128 911	130 650	132 806	134 997	137 225

Grundskoleverksamhet

	Utfall 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Totalt antal barn/elever inom:						
- grundskola	4 247	4 282	4 260	4 244	4 202	4 160
- fritidshem	1 888	1 903	1 861	1 766	1 724	1 696
Kostnad per barn/elev, kr:						

- grundskola	88 523	92 074	94 755	96 319	97 908	99 523
- fritidshem	31 493	32 975	33 617	34 172	34 736	35 309

Gymnasieskola

	Utfall 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Gymnasieskola, totalt antal elever	1 055	1 131	1 157	1 190	1 224	1 279
Gymnasieskola, genomsnittlig kostnad per elev (tkr)	118,5	119,5	119,4	119,4	119,4	119,4

Kostverksamhet

	Utfall 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Antal portioner						
1 -5 år	252 902	251 000	222 800	226 200	234 700	241 100
6 -15 år	668 170	685 900	686 900	684 200	677 000	669 900
HVO	90 507	93 900	93 900	93 900	93 900	93 900
Genomsnittlig, portionskostn. (kr)						
1 -5 år	52,48	52,91	54,89	55,96	57,05	58,16
6 -15 år	40,42	41,18	42,06	42,88	43,72	44,57
HVO	119,78	122,80	125,19	127,64	130,12	132,66

Investeringsbudget

Beslut kring nämndens investeringsbudget 2022 fattades i juni 2021. Beslutet omfattade inte fördelning av mindre investeringar mellan nämndens kommunfullmäktigeverksamheter 2022. Totalt har nämnden 0,9 mnkr i mindre investeringar till sitt förfogande. Fördelningen föreslås ske (enligt nedan) som under 2021 med 0,45 mnkr till förskolan och 0,45 mnkr till grundskolan.

Barn- och utbildningsnämnden Investeringsbudget 2022-2029

Utgift tkr

	Budget t 2021	Budget 2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Mindre investeringar	-900		-900	-900	-900	-900	-900	-900	-900
Förskola		-450							
Grundskola		-450							
Summa mindre investeringar	-900	-900	-900	-900	-900	-900	-900	-900	-900
Allé/Piläng inventarier		-4 308							
Bjärehov skola inventarier		-6 114	-1 320						
Grundsärskola		-4 194							
Digitala hjälpmedel förskolan			-1 075						
Reinvestering digitala hjälpmedel förskolan							-1 187		
Digitala hjälpmedel förskolan, nätverk				-800					
Reinv. digitala hjälpmedel förskolan, nätverk									-900
Reinvestering personaldatorer			-3 663						
Reinvestering personaldatorer							-4193		
Reinvestering datorer/läsplattor åk 1-3	-426	-2 673							
Reinvestering datorer/läsplattor åk 1-3					-403	-2951			
Reinvestering datorer/läsplattor åk 1-3									-433
Reinvestering datorer/läsplattor åk 4-6	-3 091								
Reinvestering datorer/läsplattor åk 4-6			-2 735	-2 376	-3 827				
Reinvestering datorer/läsplattor åk 4-6							-3019	-2 623	-4 122
Reinvestering datorer/läsplattor åk 7-9		-6 999							
Reinvestering datorer/läsplattor åk 7-9						-7726			
Summa digitala medel	-3 517	-9 672	-7 473	-3 176	-4 230	-10677	-8 399	-2 623	-5 455
Investeringar totalt	-4 417	-25 188	-9 693	-4 076	-5 130	-11 577	-9 299	-3 523	-6 355

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden beslutar att godkänna förvaltningens förslag till detaljbudget 2022 och fördelning av mindre investeringar 2022.