

## Barn- och utbildningsnämnden

Anna Maria Svensson  
Stabschef barn och utbildning

# Förslag till verksamhetsplan och budget 2024

Dnr BUN23/9

## Förslag till beslut

1. Barn- och utbildningsnämnden godkänner förslag till Verksamhetsplan och budget 2024 med resursfördelning enligt förslag.
2. Barn- och utbildningsnämnden godkänner investeringsbudget 2024 med inriktning för 2025-2028 med de förtecknade investeringsprojekten och fördelningen av investeringsbudget.

## Sammanfattning av ärendet

Förslag till barn- och utbildningsnämndens budget för år 2024 uppgår till 131,4 mnkr i bruttointäkter och 1 147 mnkr i bruttokostnader vilket ger en nettokostnad på 1 016 mnkr. Statsbidrag ingår i budget för central förvaltning med 25,9 mnkr där de större avser maxtaxa förskola och likvärdig skola. Taxor och avgifter är budgeterade till 24,1mnkr och avser barnomsorgsavgifter.

I budgeten ingår uppräknade livsmedelskostnader med 10 %, en resursförstärkning med 2,3 mnkr. Skolskjutsarna är uppräknade med 11,4 mnkr vilket ger en totalram på 33,8 mnkr. Lönekostnaderna är uppräknade med 3,1% från och med april. Lokalkostnaderna i form av internhyra beräknas utifrån vilka lokaler som nyttjas kommande år. Inom volymbaserad verksamhet med peng sker ersättning för lokalhyra utifrån kommunens snittkostnad per barn/elev. Skolpengen är uppräknad med 2 % (exklusive lokalhyror). Kostnaden per verksamhet styrs till större delen av volym genom peng, men även av bland annat statsbidrag. För total resursfördelning per verksamhet.

Ny resursfördelningsmodell införs från januari med skolpeng omfördelad efter timplan för att bättre fånga upp kostnaderna per stadi. Även strukturersättning kommer att fördelas på nytt sätt där fristående får ett belopp per elev och inom egen regin fördelas dessa utifrån index som tar hänsyn till klasstorlekar och antal klasser.

## **Beslutsunderlag**

Tjänsteutlåtande – Förslag till verksamhetsplan och budget 2024, 2023-12-05

PM – Förslag till verksamhetsplan och budget 2024, 2023-12-05

Bilaga 1	Resultatrapport budget 2024
Bilaga 2	Budget 2024 – resursfördelning verksamheter
Tabellbilaga 3	Förändringar i budget 2024
Textbilaga	förändringar i budget 2024
Bilaga 4	Verksamhetsmått 2024
Bilaga 5	Ersättningsnivåer budget 2024
Bilaga 6	Förslag till investeringsbudget 2024-2028

## **Barnkonsekvensanalys**

En barnkonsekvensanalys har gjorts för att belysa vilka effekter nedskärningarna av barn- och utbildningsnämndens budget för 2024 har för barn. Analysen visar att olika handlingsalternativ och förslag har vägts mot varandra för att i möjligaste mån minska negativa konsekvenser för kommunens barn och elever. Barns rätt till likvärdiga villkor, strävan efter barns bästa, rätten till goda förutsättningar för en optimal utveckling påverkas inte.

## **Beslutet expedieras till**

Kommunstyrelsen  
Ekonomichef

Johannes Pålsson  
Förvaltningschef barn och utbildning

Anna Maria Svensson  
Stabschef barn och utbildning