

Barn- och utbildningsnämnden

§ 50

Förslag driftbudget 2022 med inriktning för åren 2023-2024 samt investeringsbudget 2022-2026 (BUN21/7)

Beslut

1. Barn- och utbildningsnämnden godkänner förslag till driftbudget år 2022 med nettokostnad om 939 300 tkr.
2. Barn- och utbildningsnämnden godkänner förslag till inriktning för driftbudget år 2023-2024 med budget år 2023 till nettokostnad 967 300 tkr och budget år 2024 till nettokostnad 1 007 200 tkr.
3. Barn- och utbildningsnämnden godkänner förslag till investeringsbudget 2022 med inriktning för 2023-2026 med totalt 10 400 tkr år 2022, 14 800 tkr år 2023, 38 200 tkr år 2024, 24 700 tkr år 2025 och 66 000 tkr år 2026.
4. Barn- och utbildningsnämnden beslutar att överlämna förslag till driftbudget och förslag till investeringsbudget till kommunstyrelsen.
5. Barn- och utbildningsnämnden beslutar att paragrafen justeras omedelbart.

Deltar ej i beslut

Johan Hammarström (S), Sten Svensson (S), Jenny Hamann (S), Iren Bakkerud (MP), Per Lidman (MP) Stefan Björn (Ö) och Beatrice Rugland Timgren (SD) deltar ej i beslut till förmån till egna budgetförslag i Kommunstyrelsen.

Sammanfattning

Förslag till barn- och utbildningsnämndens budget för år 2022 uppgår till brutto 1 055,5 mnkr och netto till 939,3 mnkr, år 2023 netto 967,3 mnkr och år 2024 netto 1007,2 mnkr. Inom budgeterad ram år 2022 återfinns intäktsförstärkningar motsvarande 5,5 mnkr samt kvarstående effekt av föregående års beslut om kostnadsreduceringar. I inriktningen för år 2023 kvarstår intäktsförstärkningar motsvarande 4,4 mnkr, för år 2024 kvarstår inga intäktsförstärkningar.

Risker som kan medföra en negativ kostnadsutveckling i förhållande till budget utgörs av eventuell fortsatt effekt av pandemi, ny beräkningsgrund för volymer i budgetarbetet sedan 2021 samt effekter av nybyggnationer av förskolor och skolor. Nybyggnationerna får påverkan på pengsystemet i och med högre hyreskostnader samt högre kostnader för avskrivningar och räntor i och med inventarieinköp. Utredning genomförs för att säkerställa ett kostnadseffektivt resursutnyttjande. Flertalet större nybyggnationer återfinns efter år 2023.

Volymutveckling är måttlig under budgetåren och under 2022 minskar antalet barn inom

Barn- och utbildningsnämnden

förskolan, fritidshem, fritidsklubb och förskoleklass jämfört med både budget och prognos för 2021. Övriga verksamheter visar en ökning, grundskola med 54 elever och gymnasium 34 elever. Sett över hela budgetperioden beräknas antalet elever i gymnasiet öka, samtidigt som övriga verksamheter över 3-årsperioden beräknas bli något färre jämfört med prognosen för 2021.

Beslutsunderlag

- §30 BUNau Barn- och utbildningsnämndens förslag till driftbudget 2022 med inriktning 2023-2024 samt förslag till investeringsbudget för 2022 med inriktning 2023-2025.
- Tjänsteutlåtande - Förslag driftbudget 2022 med inriktning för åren 2023-2024 samt investeringsbudget 2022-2026
- PM - Barn- och utbildningsnämnden - förslag driftbudget 2022 med inriktning 2023-2024
- PM - Barn- och utbildningsnämnden, förslag till investeringsbudget för 2022 med inriktning 2023-2026

Expedieras till

Kommunstyrelsen
Ekonomienheten

Paragrafen är justerad.

Barn- och utbildningsnämnden

Anna Maria Svensson
Stabschef

Förslag driftbudget 2022 med inriktning för åren 2023-2024 samt investeringsbudget 2022-2026

Dnr BUN21/7

Förslag till beslut

1. Barn- och utbildningsnämnden godkänner förslag till driftbudget år 2022 med nettokostnad om 939 300 tkr.
2. Barn- och utbildningsnämnden godkänner förslag till inriktning för driftbudget år 2023-2024 med budget år 2023 till nettokostnad 967 300 tkr och budget år 2024 till nettokostnad 1 007 200 tkr.
3. Barn- och utbildningsnämnden godkänner förslag till investeringsbudget 2022 med inriktning för 2023-2026 med totalt 10 400 tkr år 2022, 14 800 tkr år 2023, 38 200 tkr år 2024, 24 700 tkr år 2025 och 66 000 tkr år 2026.
4. Barn- och utbildningsnämnden beslutar att överlämna förslag till driftbudget och förslag till investeringsbudget till kommunstyrelsen.
5. Barn- och utbildningsnämnden beslutar att paragrafen justeras omedelbart.

Sammanfattning av ärendet

Förslag till barn- och utbildningsnämndens budget för år 2022 uppgår till brutto 1 055,5 mnkr och netto till 939,3 mnkr, år 2023 netto 967,3 mnkr och år 2024 netto 1007,2 mnkr. Inom budgeterad ram år 2022 återfinns intäktsförstärkningar motsvarande 5,5 mnkr samt kvarstående effekt av föregående års beslut om kostnadsreduceringar. I inriktningen för år 2023 kvarstår intäktsförstärkningar motsvarande 4,4 mnkr, för år 2024 kvarstår inga intäktsförstärkningar.

Risker som kan medföra en negativ kostnadsutveckling i förhållande till budget utgörs av eventuell fortsatt effekt av pandemi, ny beräkningsgrund för volymer i budgetarbetet sedan 2021 samt effekter av nybyggnationer av förskolor och skolor. Nybyggnationerna får påverkan på pengsystemet i och med högre hyreskostnader samt högre kostnader för avskrivningar och räntor i och med inventarieinköp. Utredning genomförs för att säkerställa ett kostnadseffektivt resursutnyttjande. Flertalet större nybyggnationer återfinns efter år 2023.

Volymutveckling är måttlig under budgetåren och under 2022 minskar antalet barn inom förskolan, fritidshem, fritidsklubb och förskoleklass jämfört med både budget och prognos för 2021. Övriga verksamheter visar en ökning, grundskola med 54 elever och gymnasium 34 elever. Sett över hela budgetperioden beräknas antalet elever i gymnasiet öka, samtidigt som övriga verksamheter över 3-årsperioden beräknas bli något färre jämfört med prognosen för 2021.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande – Förslag driftbudget 2022 med inriktning för åren 2023-2024 samt investeringsbudget 2022-2026, 2021-10-01

PM - Barn- och utbildningsnämnden - förslag driftbudget 2022 med inriktning 2023-2024

Bilaga 1	Resultatrapport - Förslag budget 2022 med inriktning 2023–2024
Bilaga 2	Förslag budget år 2022, per verksamhet. Förslag inriktning budget åren 2023–2024, per verksamhet
Tabellbilaga 3	Förslag förändringar budget 2022 Förslag förändringar inriktning budget 2023–2024
Textbilaga 3	Förslag förändringar i budget 2022–2024
Bilaga 4	Verksamhetsmått 2022–2024
Bilaga 5	Förslag Ersättningsnivåer budget 2022. Förslag ersättningsnivåer inriktning budget 2023–2024

Beslutet expedieras till

Kommunstyrelsen
Ekonomienheten

Johannes Pålsson
Förvaltningschef barn och utbildning

Anna Maria Svensson
Stabschef barn och utbildning

Barn- och utbildningsnämnden

Anna Maria Svensson
Stabschef barn och utbildning

Barn- och utbildningsnämnden - förslag driftbudget 2022 med inriktning 2023-2024

Dnr BUN21/7

Sammanfattning

Förslag till barn- och utbildningsnämndens budget för år 2022 uppgår till brutto 1 055,5 mnkr och netto till 939,3 mnkr, år 2023 netto 967,3 mnkr och år 2024 netto 1007,2 mnkr, se bilaga 1 och 2. Inom budgeterad ram år 2022 återfinns intäktsförstärkningar motsvarande 5,5 mnkr samt kvarstående effekt av föregående års beslut om kostnadsreduceringar. I inriktningen för år 2023 kvarstår intäktsförstärkningar motsvarande 4,4 mnkr, för år 2024 kvarstår inga intäktsförstärkningar.

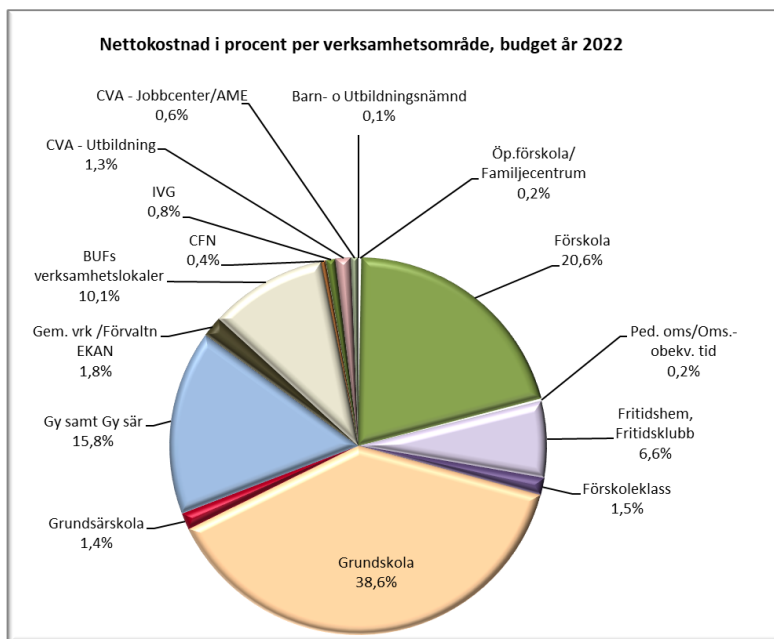
Risker som kan medföra en negativ kostnadsutveckling i förhållande till budget utgörs av eventuell fortsatt effekt av pandemi, ny beräkningsgrund för volymer i budgetarbetet sedan 2021 samt effekter av nybyggnationer av förskolor och skolor. Nybyggnationerna får påverka på pengsystemet i och med högre hyreskostnader samt högre kostnader för avskrivningar och räntor i och med inventarieinköp. Utredning genomförs för att säkerställa ett kostnadseffektivt resursutnyttjande. Flertalet större nybyggnationer återfinns efter år 2023.

Volymutveckling är måttlig under budgetåren och under 2022 minskar antalet barn inom förskolan, fritidshem, fritidsklubb och förskoleklass jämfört med både budget och prognos för 2021. Övriga verksamheter visar en ökning, grundskola med 54 elever och gymnasium 34 elever. Sett över hela budgetperioden beräknas antalet elever i gymnasiet öka, samtidigt som övriga verksamheter över 3-årsperioden beräknas bli något färre jämfört med prognosen för 2021, se vidare bilaga 4.

1. Förslag till driftbudget år 2022

1.1 Uppdrag och omfattning

För år 2022 uppgår bruttokostnaden i budget till 1 055,5 mnkr och bruttointäkten till 116,3 mnkr vilket ger en nettobudget på 939,3 mnkr, se bilaga 1 och 2. Av intäkterna avser 47,2 mnkr statsbidrag vilket motsvarar 40,6 procent av totala intäkter. Av budgeterade statsbidrag avser 22,7 mnkr central förvaltning och 24,4 mnkr de kommunala enheterna. Den centrala förvaltningens statsbidrag avser maxtaxa förskola, statsbidraget likvärdig skola, statsbidrag från Migrationsverket samt från Skolverket för verksamhet omsorg på obekvämt arbetstid. De kommunala enheternas statsbidrag har budgeterats något lägre än helårsprognos för 2021 per augusti. Taxor och avgifter är budgeterade till 23,2 mnkr motsvarande 20 procent av totala intäkter och avser barnomsorgsavgifter. Inom budgeterad ram år 2022 återfinns intäktsförstärkningar motsvarande 5,5 mnkr för arbete mot högre måluppfyllelse.



Barn- och elevpeng räknas upp med i snitt 1,7 procent. I dessa uppräknings ingår inte förändrad ersättning för lokalyror. Ersättningen till friskolor för lokalkostnad per barn/elev motsvarar kommunens egna lokalkostnader per barn/elev. Lokalbidraget utgör en del av volymersättningen.

Volymerna beräknas minska i flera verksamheter 2022 jämfört budget 2021. Minskningen är störst inom förskolan med ca 35 färre barn än i budget 2021. Minskningar jämfört budget 2021 återfinns även inom verksamheterna fritidshem med ca 29 barn, fritidsklubbar med ca 8 barn och förskoleklass ca 16 elever. Verksamheter med volymökningar är grundskolan med ca 54 elever, gymnasieskolan med ca 34 elever och gymnasieskolan med ca 4 elever.



Budget för år 2022-2024 beräknas utifrån befolkningsprognosens förändring över åren med utgångspunkt i faktiskt invånarantal per december 2020 vilket förväntas leda till mindre volymavvikelse än vad som var fallet vid budgetläggningar för åren 2019 och 2020. Därmed finns förutsättningar för en ekonomi i nivå med budget.

1.2 Prioriterad verksamhet och förändringar

Fördelningen av resurser inom givet utrymme riktas till kärnverksamheten grundskola och förskola för att bibehålla förutsättningarna för ökad kvalitet och en ökad andel som blir behöriga till gymnasiet. För att genomföra verksamhet mot fastställda mål görs förtärkningar inom ram för år 2022 motsvarande 5,5 mnkr, se bilaga 3. Förstärkningarna omfattar arbete med att:

- 900 tkr Öka elevnärvaron
- 500 tkr Varje lektion räknas
- 1 900 tkr Alla elever ska få lyckas
 - 1 500 ny särskild undervisningsgrupp i grundskolan utifrån behov
 - 400 tkr utökning av kuratorstjänst elevhälsan
- 500 tkr Alla elever ska vara trygga
- 400 tkr Utökad kuratorstjänst till "Kommunala aktivitetsansvaret"
- 200 tkr Ökat anslag för sommarjobb
- 500 tkr Vuxenutbildning – allmänna kurser
- 500 tkr Vuxenutbildning – yrkeskurser/yrkesutbildningar
- 50 tkr Den systematiska arbetsmiljön
- 50 tkr Den god måltiden

1.3 Verksamhetens mål

Förvaltningen har ett systematiskt kvalitetsarbete som tar avstamp i de nationella målen för skola och förskola. De kommunala målen är också en del av uppföljningen och analysen som leder fram till en förvaltningens förbättringsplan. Detta arbete har lett fram till fyra förbättringsområden som i sin tur ligger till grund för de satsningar som föreslås i budget. För 2021 är förbättringsområdena: förbättrad undervisning, hållbar lokal- och ekonomistyrning, trygga och kreativa lärmiljöer samt kommunikation. De satsningar som görs är kopplade till förbättringsområdena och därmed de kommunala målen.

Mer specifikt kopplas satsningen på den systematiska arbetsmiljön till målet "Fokusering på god arbetsmiljö och konkurrenskraftiga arbetsvillkor för våra lärare." "Varje lektion räknas" är intimt förknippat med förbättringsområdet förbättrad undervisning som flera kommunala och statliga mål sammankopplas med. "Alla elever ska få lyckas" innebär ett tillskott till elevhälsa och fler vuxna i skolan som är ett uttalat kommunalt mål. I våra uppföljningar har vi konstaterat att trygghetsarbetet är ett förbättringsområde. Att barn och elever ska vara

trygga i skola är både en nationell och kommunal angelägenhet och kan tex härledas till det kommunala målet "Förstärkt arbete mot mobbning, hot och trakasserier i skolmiljöerna, nolltolerans!" Både i vår omvärldsanalys och i uppföljningen av de kommunala målen har vi sett ett behov av att förstärka det kommunala aktivitetsansvaret. Detta för att möta den psykiska ohälsa som finns i gruppen och för att möta upp mot den lagstiftning som finns. Likaså behöver anslaget till gymnasiestudier inom vuxenutbildningens ram ökas för att uppfylla lagstiftningens krav. Satsningen på sommarjobb krävs för att tillgodose den efterfrågan som finns bland våra ungdomar. Sommarjobben är också grund för att utveckla entreprenörskap som betonas i nationella styrdokument och i ett av de kommunala målen. Att Inom ramen för verkställighet avsätta medel för att kartlägga och ta fram en plan för hur Ekerö kan bli ledande i regionen avseende den goda måltiden är kopplat till det kommunala målet "God och näringsrik mat i en trivsamt miljö. Närodlat, gärna med goda ekologiska inslag".

2. Förslag inriktning driftbudget åren 2023-2024

För 2023 uppgår föreslagen driftsbudget till 1 083,6 mnkr bruttokostnad med en bruttointäkt på 116,3 mnkr vilket ger en nettobudget på 967,3 mnkr. För år 2024 uppgår driftsbudgeten till 1 123,6 mnkr bruttokostnad med en bruttointäkt på 116,4 mnkr vilket ger en nettobudget på 1 007,2 mnkr, se bilaga 1 och 2. Av intäkterna utgör statsbidragen till förvaltningen och de kommunala enheterna 47,2 mnkr år 2023 och 47,2 mnkr år 2024 vilket motsvarar 40,6 procent respektive 40,5 procent av de totala intäkterna år 2023 och 2024. Statsbidragen till central förvaltning avser maxtaxa förskola, likvärdig skola, intäkter från migrationsverket samt från Skolverket för omsorg på obekvämt arbetstid.

För att nå en ekonomi i balans har inte krävts några ytterligare besparingar än de som fastslogs i föregående års beslut och som fortsatt har effekt. Det gäller, inga nya platser till högskolesatsning förskola och fritidshem samt omstrukturering av Individuella gymnasiet som beräknas uppnå helårseffekt 2023.

Inriktning för barn- och elevpeng är en uppräknings på i snitt 1,9 procent.

Volymförändringarna varierar över dessa två år och utmärks framförallt av ökningen inom gymnasieskolan som ökar med 70 elever år 2023 och 15 elever år 2024. Volymerna i grundskolan beräknas minska med 24 elever år 2023 och med ytterligare 18 elever år 2024. Förskola visar på en mindre ökning med 5 barn år 2023 och en ökning på 29 barn år 2024. Minskningar återfinns även för förskoleklass, fritidshem och fritidsklubb för åren 2023-2024.

Driftsekonomiska effekter av planerade investeringar är omhändertagna i budget.

3. Risk och känslighetsbedömning

Budgetperioden innehåller utmaningar avseende den ekonomiska utvecklingen, volymökningar samt kring löneutveckling och kompetensförsörjning. Samtidigt som målet är att kvaliteten i verksamheterna ska bibehållas och utvecklas.

Risker i budget utgörs av eventuell fortsatt effekt av pandemi i form av sjukskrivningar och ökad arbetsbelastning. Ny beräkningsgrund för volymer i budget tillämpas från förra året och kan innebära en risk att volymerna i budgeten är för lågt räknade och att kostnaderna kommer överstiga de budgeterade. Inga av dessa risker går i nuläget att uppskatta kostnadsmässigt men en volymavvikelse på 1 procent inom grundskolan 2022 motsvarar cirka 3,1 mnkr.

När det gäller kommande nybyggnationer av förskolor och skolor kommer det att innebära högre lokalkostnader och stora investeringar i inventarier vilket leder till ökade kostnader för lokalbidrag samt avskrivningar och räntor. Utredning kommer att göras för att titta på olika möjligheter och effekter på pengsystem för att säkerställa ett effektivt resursutnyttjande.

En annan risk är om statsbidragen minskar i förhållande till budgeterat och att detta sker med kort varsel så att kostnader kvarstår i verksamheten under längre tid. De riktade statsbidragen innehåller dessutom klausuler för återbetalning om villkoren inte uppfylls. Dessa statsbidrag är i huvudsak neutrala, redovisningsmässigt. Då intäkten innebär motsvarande kostnad för aktuell insats hanteras de löpande i redovisningen.

En fortsatt oroande trend är att lönekostnaderna för vissa personalgrupper ökar betydligt mer än den årliga uppräkningsgraden. Detta beror på minskad tillgång på behörig pedagogisk personal. Lönenivåerna för dessa personalgrupper har ökat i hela Stockholmsregionen. Detta innebär att vi succesivt, i takt med behovet av nyrekryteringar, kommer att se stigande lönekostnader.

Förslag på lagförändringar som ännu inte är beslutade är inte omhändertagna i budget 2022-2024.

4. Framåtblick

De framtida utmaningarna handlar framförallt om de ekonomiska förutsättningarna.

Planering och igångsättande av byggnation av bostäder i kommunen över tid utgör en utmaning för planeringen av när nya skolor och förskolor ska finnas att tas i bruk. Utbyggnad av nya förskolor och skolor leder till ökade hyror och ökade kostnader för investeringar i inventarier.

Volymutvecklingen för våra verksamheter - främst förskolan, grundskolan och gymnasieskolan - är viktiga att följa. Fram till år 2030 är målsättningen att Ekerö kommun

ska växa med ca 8 000 individer. Befolkningsprognosen (år 2021) för antalet barn i förskoleålder (1-5 år) visar på en ökning med drygt 600 barn fram till år 2030, där ökningen främst sker från 2024/25 och framåt. Det motsvarar en ökning med sex nya förskolor. Antalet barn i skolålder (6-15 år) beräknas vara ca 300 fler år 2030, även där sker ökningen först efter år 2025. Kommunen avser att utöka antalet skolplatser i och med byggnationerna av nya Ekebyhovskolan och nya Sanduddens skola samt Stenhamraskolan. Samtidigt finns planer på en ny fristående skola i kommunen (ca 600 skolplatser) och en utökning av Birkaskolan (ca 150 skolplatser). Tillkommer även dessa skolplatser påverkar det kommunens ekonomiska och organisatoriska förutsättningar på ett avgörande sätt.

På nationell nivå beräknas det saknas ca 60 000 lärare framöver vilket innebär att det kommer att vara en stor utmaning för kommunen att rekrytera samt bibehålla behöriga lärare och annan nyckelkompetens.

Även fortsättningsvis behöver vi fokusera på arbetet med barn i behov av särskilt stöd för att minimera antalet barn och elever som inte kan fullfölja sina önskade livsval.

Vi ser också en fortsatt digitalisering och utveckling som succesivt kommer att kräva ökade kostnader i form av infrastruktur, utrustning samt kompetensförsörjning. I den framtida planeringen blir det viktigt att utifrån digitaliseringen säkerställa såväl ekonomiska som arbetsmiljömässiga vinster i ett förändrat arbets sätt.

Som en del av förvaltningens systematiska kvalitetsarbete har en omvärldsanalys genomförts med deltagande av rektorer och förvaltningsledning. Den pekar på kort sikt ut ett antal omvärldsförändringar som kan påverka verksamheten. De som bedöms som säkrast att det kommer påverka i väsentlig grad är minskade ekonomiska ramar, svårighet att rekrytera vissa yrkeskategorier och gymnasieskolans platsbehov och innehållsförändringar.

Bilagor

Bilaga 1	Resultatrapport - Förslag budget 2022 med inriktning 2023–2024
Bilaga 2	Förslag budget år 2022, per verksamhet. Förslag inriktning budget åren 2023–2024, per verksamhet
Tabellbilaga 3	Förslag förändringar budget 2022 Förslag förändringar inriktning budget 2023–2024
Textbilaga 3	Förslag förändringar i budget 2022–2024
Bilaga 4	Verksamhetsmått 2022–2024
Bilaga 5	Förslag Ersättningsnivåer budget 2022. Förslag ersättningsnivåer inriktning budget 2023–2024



Bilaga 1 Resultatrapport - Förslag budget 2022 med inriktning 2023–2024

Förslag budget med gjorda effektiviseringar och inklusive förslag till förändringar avseende intäktsförstärkning och kostnadsreduceringar.

<i>tkr, inkl interna transakt.</i>	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget 2022
Summa externa intäkter	116 766	113 686	89 010	89 061
- varav statsbidrag	58 958	57 340	40 834	47 202
- varav taxor och avgifter	33 143	31 859	25 151	23 196
Summa interna intäkter	28 266	28 282	27 179	27 194
- varav driftsersättningar	0	0	0	0
- varav lokalhyresersättn/int hyresint	0	0	0	0
Summa intäkter	145 033	141 968	116 189	116 255
Personalkostnader inkl po	-475 038	-488 698	-473 963	-486 591
Lokalhyra intern	-99 969	-91 824	-91 701	-94 144
Lokalhyra extern	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	-86 476	-97 235	-86 119	-88 413
Köp av huvudverksamhet	-327 461	-336 890	-334 327	-343 234
Driftsersättningar	0	0	0	0
Lokalhyresersättningar	0	0	0	0
Övriga interna kostnader	-28 748	-30 825	-39 544	-40 598
Avskrivningar och internränta	-2 398	-2 440	-2 479	-2 545
Summa kostnader	-1 020 091	-1 047 912	-1 028 133	-1 055 525
Nettokostnad	-875 059	-905 944	-911 944	-939 270

	Inriktning 2023
Summa intäkter	116 345
Summa kostnader	-1 083 610
Nettokostnad	-967 265

	Inriktning 2024
Summa intäkter	116 425
Summa kostnader	-1 123 640
Nettokostnad	-1 007 215

Bilaga 2 Förslag budget år 2022, per verksamhet. Förslag inriktning budget åren 2023–2024, per verksamhet

Plus (+) = högre budget Minus (-) = lägre budget

tkr	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2021			Avvik	Budget 2022			Förändring år 2022 jämfört föregående års budget					
	netto	netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto
TOTALT	-875 059	-905 944	76 031	-987 975	-911 944	6 000	66 310	-1 005 580	-939 270	-9 721	17 605	27 326	-12,8%	1,8%	3,0%
Politisk verksamhet	-540	-675	0	-675	-675	0	0	-675	-675	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%
Öppen förskola	-2 952	-3 093	0	-2 035	-2 035	-1 058	0	-2 078	-2 078	0	43	43	0,0%	2,1%	2,1%
Förskola	-209 736	-218 348	25 226	-218 739	-193 514	-24 834	24 969	-218 823	-193 854	-257	84	340	-1,0%	0,0%	0,2%
Ped. oms/Oms.-obekv. tid	-1 814	-1 776	117	-1 856	-1 739	-36	346	-2 340	-1 994	229	483	254	195,7%	26,0%	14,6%
Fritidshem/ Fritidsklubb	-73 220	-71 362	14 197	-75 677	-61 480	-9 882	14 337	-76 076	-61 739	140	399	259	1,0%	0,5%	0,4%
Förskoleklass	-16 569	-16 303	122	-14 184	-14 062	-2 241	136	-14 143	-14 007	14	-41	-55	11,1%	-0,3%	-0,4%
Grundskola	-400 032	-401 542	13 246	-363 595	-350 350	-51 192	16 574	-378 682	-362 108	3 329	15 086	11 758	25,1%	4,1%	3,4%
Grundskolskola	-13 451	-13 621	0	-12 280	-12 280	-1 341	0	-13 320	-13 320	0	1 040	1 040	0,0%	8,5%	8,5%
Gy samt Gy sär	-140 862	-136 438	3 793	-142 634	-138 841	2 403	3 906	-152 612	-148 706	113	9 978	9 865	3,0%	7,0%	7,1%
Gem. vrk /Förvaltn ledn/ B	-14 180	-16 658	4 132	-22 232	-18 100	1 442	4 295	-21 022	-16 727	163	-1 210	-1 373	3,9%	-5,4%	-7,6%
BUFs verksamhetslokaler	-	-	0	-91 701	-91 701	91 701	0	-94 761	-94 761	0	3 060	3 060	0,0%	3,3%	3,3%
CFN	400	-3 540	5 442	-8 981	-3 540	0	1 747	-5 361	-3 614	-3 695	-3 620	74	-67,9%	-40,3%	2,1%
IVG	-377	-9 382	1 646	-9 096	-7 450	-1 932	0	-7 744	-7 744	-1 646	-1 352	294	-100,0%	-14,9%	3,9%
CVA - Utbildning	-422	-10 925	4 364	-16 133	-11 768	843	0	-12 206	-12 206	-4 364	-3 927	438	-100,0%	-24,3%	3,7%
CVA - Jobbcenter/AME	929	-4 881	3 747	-8 157	-4 410	-472	0	-5 738	-5 738	-3 747	-2 419	1 328	-100,0%	-29,7%	30,1%
Prognos övr BUF Re	-2 232	2 600				2 600			0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%

Tabellen visar samma nettobudget som bilaga 1, men innehåller ingen budget för resultatenheter. Tabellerna är därför inte jämförbara på bruttonivå.

Bilaga 2 Förslag budget år 2022, per verksamhet. Förslag inriktning budget åren 2023–2024, per verksamhet

Plus (+) = högre budget Minus (-) = lägre budget

tkr	Inriktning budget 2023			Inriktning budget 2024			Årlig förändring jämfört föregående års budget i tkr och procent											
	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Inriktning budget 2023			Inriktning budget 2024			Inriktning budget 2023			Inriktning budget 2024		
							Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto
TOTALT	66 379	-1 033 644	-967 265	67 480	-1 074 695	-1 007 215	69	-28 063	-27 995	1 102	-41 052	-39 950	0,1%	2,8%	3,0%	1,7%	4,0%	4,1%
Politisk verksamhet	0	-788	-788	0	-760	-760	0	-113	-113	0	28	28	0,0%	16,7%	16,7%	0,0%	-3,6%	-3,6%
Öppen förskola	0	-2 120	-2 120	0	-2 173	-2 173	0	-42	-42	0	-53	-53	0,0%	2,0%	2,0%	0,0%	2,5%	2,5%
Förskola	24 216	-222 539	-198 323	24 707	-230 922	-206 215	-753	-3 716	-4 469	491	-8 383	-7 892	-3,0%	1,7%	2,3%	2,0%	3,8%	4,0%
Ped. oms/Oms.-obekv. tid	350	-2 378	-2 028	354	-2 429	-2 075	4	-39	-34	4	-51	-47	1,3%	1,7%	1,7%	1,1%	2,1%	2,3%
Fritidshem/ Fritidsklubb	14 575	-77 631	-63 056	14 615	-78 973	-64 358	238	-1 555	-1 317	40	-1 342	-1 302	1,7%	2,0%	2,1%	0,3%	1,7%	2,1%
Förskoleklass	138	-14 038	-13 900	141	-14 150	-14 009	2	105	107	3	-112	-109	1,6%	-0,7%	-0,8%	2,0%	0,8%	0,8%
Grundskola	16 736	-382 498	-365 762	16 998	-386 044	-369 046	162	-3 817	-3 655	262	-3 546	-3 284	1,0%	1,0%	1,0%	1,6%	0,9%	0,9%
Grundsärskola	0	-13 639	-13 639	0	-14 028	-14 028	0	-319	-319	0	-389	-389	0,0%	2,4%	2,4%	0,0%	2,9%	2,9%
Gy samt Gy sär	4 196	-163 216	-159 020	4 347	-165 993	-161 646	290	-10 604	-10 314	151	-2 777	-2 626	7,4%	6,9%	6,9%	3,6%	1,7%	1,7%
Gem. vrk /Förvaltn ledn/ EK	4 385	-20 661	-16 276	4 491	-21 185	-16 694	90	361	451	106	-524	-418	2,1%	-1,7%	-2,7%	2,4%	2,5%	2,6%
BUFs verksamhetslokaler	0	-102 441	-102 441	0	-125 604	-125 604	0	-7 680	-7 680	0	-23 163	-23 163	0,0%	8,1%	8,1%	0,0%	22,6%	22,6%
CFN	1 782	-5 469	-3 687	1 827	-5 606	-3 779	35	-108	-73	45	-137	-92	2,0%	2,0%	2,0%	2,5%	2,5%	2,5%
IVG	0	-7 899	-7 899	0	-8 097	-8 097	0	-155	-155	0	-198	-198	0,0%	2,0%	2,0%	0,0%	2,5%	2,5%
CVA - Utbildning	0	-12 485	-12 485	0	-12 759	-12 759	0	-279	-279	0	-274	-274	0,0%	2,3%	2,3%	0,0%	2,2%	2,2%
CVA - Jobbcenter/AME	0	-5 841	-5 841	0	-5 972	-5 972	0	-103	-103	0	-131	-131	0,0%	1,8%	1,8%	0,0%	2,2%	2,2%

Tabellen visar samma nettobudget som bilaga 1, men innehåller ingen budget för resultatenheter. Tabellerna är därför inte jämförbara på bruttonivå.

**Tabellbilaga 3 Förslag förändringar budget 2022**

Förslag förändringar i budget, exklusive effektiviseringar eller effekter av volymförändring (demografi) och generella prisförändringar.

Lägre kostnad/Högre intäkt (reducerad nettobudget) än året innan = positiva tecken (+)

Högre kostnad/ Lägre intäkt (ökad nettobudget) än året innan = minus (-)

Tabellen redovisar förslag intäktsförstärkningar och kostnadsreduceringar.

Tabellen redovisar även ev förslag omprioriteringar och satsningar, inom given budgetram.

I textbilaga 3 beskrivs omfattningen av föreslagen förändring med konsekvensbeskrivning

Förändring jämfört budget 2021		Budget
Nr	tkr	2022
1.	Öka elevnärvaro - förstärkning närvaroteamet med 1 heltidstjänst	900
2.	Varje lektion räknas - insatser för att stärka lärares förmåga att undervisa	500
3. a)	Alla elever ska få lyckas - Ny särskild undervisningsgrupp 1-9	1 500
3. b)	Alla elever ska få lyckas - Kurator till elevhälsan 0,5 tjänst	400
4.	Alla elever ska vara trygga - Trygghetsskapande arbete i grundskolan	500
5.	Det kommunala aktivitetsansvaret - Kurator 0,5 tjänst	400
6.	Sommarjobb	200
7.	Vuxenutbildning - allmänna kurser	500
8.	Vuxenutbildning - yrkeskurser/yrkesutbildningar	500
9.	Den systematiska arbetsmiljön	50
10.	Den goda måltiden	50



Tabellbilaga 3 Förslag förändringar inriktning budget 2023–2024

Förslag förändringar i budget, exklusive effektiviseringar eller effekter av volymförändring (demografi) och generella prisförändringar.

Lägre kostnad/Högre intäkt (reducerad nettobudget) än året innan = positiva tecken (+)

Högre kostnad/ Lägre intäkt (ökad nettobudget) än året innan = minus (-)

Tabellen redovisar förslag intäktsförstärkningar och kostnadsreduceringar.

Tabellen redovisar även ev förslag omprioriteringar och satsningar, inom given budgetram.

I textbilaga 3 beskrivs omfattningen av föreslagen förändring med konsekvensbeskrivning

Förändring jämfört föregående års budget		Budget	Budget
Nr	tkr	2023	2024
1.	Öka elevnärvaro - förstärkning närvaroteamet med 1 heltidstjänst		
2.	Varje lektion räknas - insatser för att stärka lärarens förmåga att undervisa	-500	
3. a)	Alla elever ska få lyckas - Ny särskild undervisningsgrupp 1-9		
3. b)	Alla elever ska få lyckas - Kurator till elevhälsan 0,5 tjänst		
4.	Alla elever ska vara trygga - Trygghetsskapande arbete i grundskolan	-500	
5.	Det kommunala aktivitetsansvaret - Kurator 0,5 tjänst		
6.	Sommarjobb		
7.	Vuxenutbildning - allmänna kurser		
8.	Vuxenutbildning - yrkeskurser/yrkesutbildningar		
9.	Den systematiska arbetsmiljön	-50	
10.	Den goda måltiden	-50	



Textbilaga 3 Förslag förändringar i budget 2022–2024

Förändringar i budget 2022 och inriktning budget 2023–2024

Följande förändringar föreslås ingå i budget 2022. För år 2023 kvarstår förändringarna förutom punkt 2 Varje lektion räknas, punkt 4 Alla elever ska vara trygga, punkt 9 Den systematiska arbetsmiljön och punkt 10 Den god måltiden. För år 2024 kvarstår inga av nedanstående förändringar. Se även tabellbilaga 3.

Förslag till förändringar

1. *Öka elevnärvaron*

Förstärkning av närvaroteamet med 1 heltidstjänst, 900 tkr.

Arbetet med att öka elevnärvaron och att stödja våra skolor med handledning samt insatser för de elever som har en stor problematisk skolfrånvaro är ett prioriterat område. Detta arbete kräver många gånger att vi arbetar i multikompetenta team.

2. *Varje lektion räknas*

Insatser för att stärka lärares förmåga att undervisa, 500 tkr.

Undervisningen är vår centrala process och den enskilde lärarens förmåga att undervisa är den enskilt viktigaste faktor för att säkerställa att eleverna utvecklas optimalt i sitt lärande. Insatserna kan omfatta gemensamma fortbildningsinsatser men även riktade åtgärder för att stärka vår förmåga och bli bättre på att undervisa.

3. *A. Alla elever ska få lyckas*

Ny särskild undervisningsgrupp i grundskolan utifrån behov, 1 500 tkr.

Trots främjande, förebyggande och åtgärdande insatser konstaterar vi att det finns ett antal barn och elever, som under del av eller under hela sin undervisningstid, behöver få ha en lärandemiljö som innebär en mindre grupp med högre personaltäthet och i vissa fall högre kompetens hos lärarna för att möta elevens behov. Detta blir en kommungemensam grupp som kommer att finnas inom ramen för en ordinarie grundskola.

B. Kurator till elevhälsan 0.5 tjänst, 400 tkr.

Vi behöver fortsätta vår satsning på att utöka elevhälsan för att kunna stödja skolorna samt eleverna i deras arbete för att nå målen med skolans utbildning. Denna satsning innebär också att vi stärker vår förmåga att förebygga psykisk ohälsa och ökar tillgången till elevhälsan för våra elever.

4. *Alla elever ska vara trygga*

Trygghetsskapande arbete i grundskolan, 500 tkr.

Utifrån våra resultat och analyser i vårt systematiska kvalitetsarbete kan vi konstatera att vi behöver fortsätta och intensifiera vårt arbete med att skapa en trygg miljö för våra elever. I vissa fall handlar det om att arbeta med upplevelsen av trygghet vid sidan av faktiska trygghetsskapande åtgärder. Insatserna kan exempelvis omfatta kompetensutveckling, fördjupat analysarbete och generell och/eller riktade åtgärder.



5. *Kommunala aktivitetsansvaret*

Förstärka arbetet med 0,5 tjänst kurator för psykosociala insatser, 400 tkr.

Kommunen är skyldig att uppmärksamma och erbjuda insatser till ungdomar under 20 år som inte studerar i gymnasieskolan eller genomför någon motsvarande utbildning. Arbetat syftar i första hand till att ungdomarna börjar på eller återupptar en utbildning och i andra hand att de får en annan sysselsättning. Detta arbete är oerhört viktigt för att förebygga utanförskap och i vissa fall psykisk ohälsa.

6. *Sommarjobb*

Ökade anslag till sommarjobb för våra ungdomar, 200 tkr.

Vi kan konstatera att vi har ett stort antal sökande ungdomar till våra olika typer av sommarjobb. Detta kan också vara en bra grund för att utveckla entreprenörskap men även stärka sina möjligheter inför ett kommande första jobb.

7. *Vuxenutbildning – allmänna kurser*

Öka anslaget till gymnasiestudier inom vuxenutbildningens ram, 500 tkr.

Kommunen är skyldig att tillhandahålla denna utbildning och ökningen baseras på prognos av kommande behov.

8. *Vuxenutbildning – yrkeskurser/yrkesutbildningar*

Öka anslaget till yrkesinriktad utbildning inom vuxenutbildningen, 500 tkr.

Vi kan konstatera att många som läser en yrkesinriktad utbildning ofta kommer direkt ut i arbete. Detta är därför en väldigt bra och konkret åtgärd för att förebygga arbetslöshet.

9. *Den systematiska arbetsmiljön*

Inom ramen för verkställighet kommer förvaltningen att avsätta medel för att fortsätta förbättra arbetsmiljön och stärka oss som attraktiva arbetsgivare, 50 tkr.

10. *Den goda måltiden*

Inom ramen för verkställighet kommer förvaltningen att avsätta medel för att kartlägga och ta fram en plan för hur Ekerö kan bli ledande i regionen avseende den goda måltiden, 50 tkr.



Bilaga 4 Verksamhetsmått 2022–2024

Underlag budget år 2022 med inriktning för åren 2022-2024	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget 2022	Inriktning 2023	Inriktning 2024
Förskola/omsorg för barn 1-5 år	1 703	1 703	1 691	1 656	1 661	1 690
- Antal barn i förskola egen regi	999	983	970	932	937	965
- Antal barn i annan regi	691	711	706	712	712	712
- Antal barn i pedagogisk omsorg	13	9	15	12	12	12
Fritidshem	1 712	1 705	1 727	1 698	1 688	1 680
- Antal barn i egen regi inkl sär fh	1 494	1 492	1 503	1 480	1 464	1 461
- Antal barn i annan regi	219	213	224	218	224	220
Öp fh/fritidsklubb 10 - 12 år	812	831	796	788	788	782
- Antal anmälda i egen regi	807	824	786	778	778	772
- Antal anmälda i annan regi	5	7	10	10	10	10
Förskoleklass	434	444	450	435	423	418
- Antal elever i egen regi	376	387	393	379	366	362
- Antal elever i annan regi	58	57	57	56	57	56
Grundskola Åk 1 - 9	4 252	4 259	4 242	4 296	4 272	4 254
- Antal elever i egen regi	3 458	3 469	3 466	3 528	3 531	3 533
- Antal elever i friskola	733	735	716	721	702	689
- Antal elever i annan kom. grundskola	62	55	61	47	39	32
Grundsärskola	32	30	31	31	28	28
- Antal elever i egen regi	32	30	31	31	28	28
Gymnasieskola	1 258	1 274	1 270	1 304	1 374	1 389
- Antal elever Individ.gy egen regi	36	44	46	45	45	45
- Antal elever i frigymnasium	562	565	571	689	727	735
- Antal elever i annan kommun	660	665	654	570	602	609
Gymnasiesärskola	11	20	19	23	23	23
Vuxenutbildning	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Inriktning 2023	Inriktning 2023
- Bevilj. kurser inkl upphandl. eg regi	742	978	1 430	1 817	1 894	1 969
- Antal individer kurser eg regi	323	414	634	794	823	829
- Beviljade kurser externa köp	735	884	387	162	103	92
- Antal individer, kurser externa köp	249	306	129	67	47	41
- Antal deltagare SFI	210	188	186	186	168	152
- Antal elever sårvox	2	2	1	2	3	3

**Bilaga 5 Förslag Ersättningsnivåer budget 2022. Förslag ersättningsnivåer inriktning budget 2023–2024**

Underlag till förslag till budget med gjorda effektiviseringar och inklusive förslag till förändringar intäktsförstärkning och kostnadsreducering.

Underlag budget år 2022 (kronor och % förändring)	Kronor per månad / styck		Kronor per helår, tkr		Årlig förändr,%
	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2022
Förskolepeng 1-2 år egen regi	10 376 kr	10 552 kr	124,5	126,6	1,7
Förskolepeng fristående - grundbelopp	10 376 kr	10 552 kr	124,5	126,6	1,7
- Belopp lokalbidrag	2 101 kr	2 226 kr	25,2	26,7	5,9
Förskolepeng 1-2 år fristående fsk*	12 264 kr	12 593 kr	147,2	151,1	2,7
Förskolepeng 3-5 år egen regi	8 672 kr	8 821 kr	104,1	105,8	1,7
Förskolepeng fristående - grundbelopp	8 672 kr	8 821 kr	104,1	105,8	1,7
- Belopp lokalbidrag i peng	2 101 kr	2 226 kr	25,2	26,7	5,9
Förskolepeng 3-5 år fristående fsk*	10 810 kr	11 108 kr	129,7	133,3	2,8
Fritidspeng 6 år egen regi	3 945 kr	4 012 kr	47,3	48,1	1,7
Fritidspeng fristående - grundbelopp	3 945 kr	4 012 kr	47,3	48,1	1,7
- Belopp lokalbidrag i peng	678 kr	768 kr	8,1	9,2	13,3
Fritidspeng 6 år fristående fritids*	4 342 kr	4 513 kr	52,1	54,2	4,0
Fritidspeng 7-8 år egen regi	3 437 kr	3 495 kr	41,2	41,9	1,7
Fritidspeng fristående - grundbelopp	3 437 kr	3 495 kr	41,2	41,9	1,7
- Belopp lokalbidrag i peng	678 kr	768 kr	8,1	9,2	13,3
Fritidspeng 7-8 år fristående fritids*	3 787 kr	3 949 kr	45,4	47,4	4,3
Fritidspeng 9 år egen regi	1 628 kr	1 656 kr	19,5	19,9	1,7
Fritidspeng fristående - grundbelopp	1 628 kr	1 656 kr	19,5	19,9	1,7
- Belopp lokalbidrag i peng	678 kr	768 kr	8,1	9,2	13,3
Fritidspeng 9 år fristående fritids*	1 812 kr	1 941 kr	21,7	23,3	7,1
Fritidsklubb egen regi	717 kr	730 kr	8,6	8,8	1,8
Fritidsklubb fristående*	783 kr	797 kr	9,4	9,6	1,8
Förskoleklass egen regi	2 529 kr	2 571 kr	30,3	30,9	1,7
Förskoleklasspeng fristående-grundbel.	2 529 kr	2 571 kr	30,3	30,9	1,7
- Belopp lokalbidrag i peng	521 kr	789 kr	6,2	9,5	51,5
Förskoleklass fristående skola*	3 337 kr	3 677 kr	40,0	44,1	10,2
Skolpeng Åk 1-6 egen regi	5 165 kr	5 256 kr	62,0	63,1	1,8
Skolpeng fristående - grundbelopp	5 165 kr	5 256 kr	62,0	63,1	1,8
- Belopp lokalbidrag i peng	1 172 kr	1 178 kr	14,1	14,1	0,5
Skolpeng Åk 1-6 fristående skola*	6 927 kr	7 034 kr	83,1	84,4	1,6
Skolpeng Åk 7-9 egen regi	6 186 kr	6 295 kr	74,2	75,5	1,8
Skolpeng fristående - grundbelopp	6 186 kr	6 295 kr	74,2	75,5	1,8
- Belopp lokalbidrag i peng	1 172 kr	1 179 kr	14,1	14,1	0,6
Skolpeng Åk 7-9 fristående skola*	8 042 kr	8 168 kr	96,5	98,0	1,6

Förändring, procent %	
Inriktning budget 2023 exkl ersättning lokalbidrag	Budget 2023
Förskolepeng	1,9
Grundskolepeng	1,9

*Ersättning till fristående består av grundbelopp och lokalbidrag, total ersättning innehåller även tillägg för administration 3%, momskompensation 6% samt IT-infrastruktur-bidrag per barn/elev.

Verksamheterna förskola och fritidshem fristående, förutsätts här att huvudmannen tar in barnomsorgsavgiften (avgift ingår inte i peng ovan).