

Bildningsnämndens resursfördelning

# Mål och Resursplan (MoR) 2019



# Resursfördelning

## 1. Bakgrund

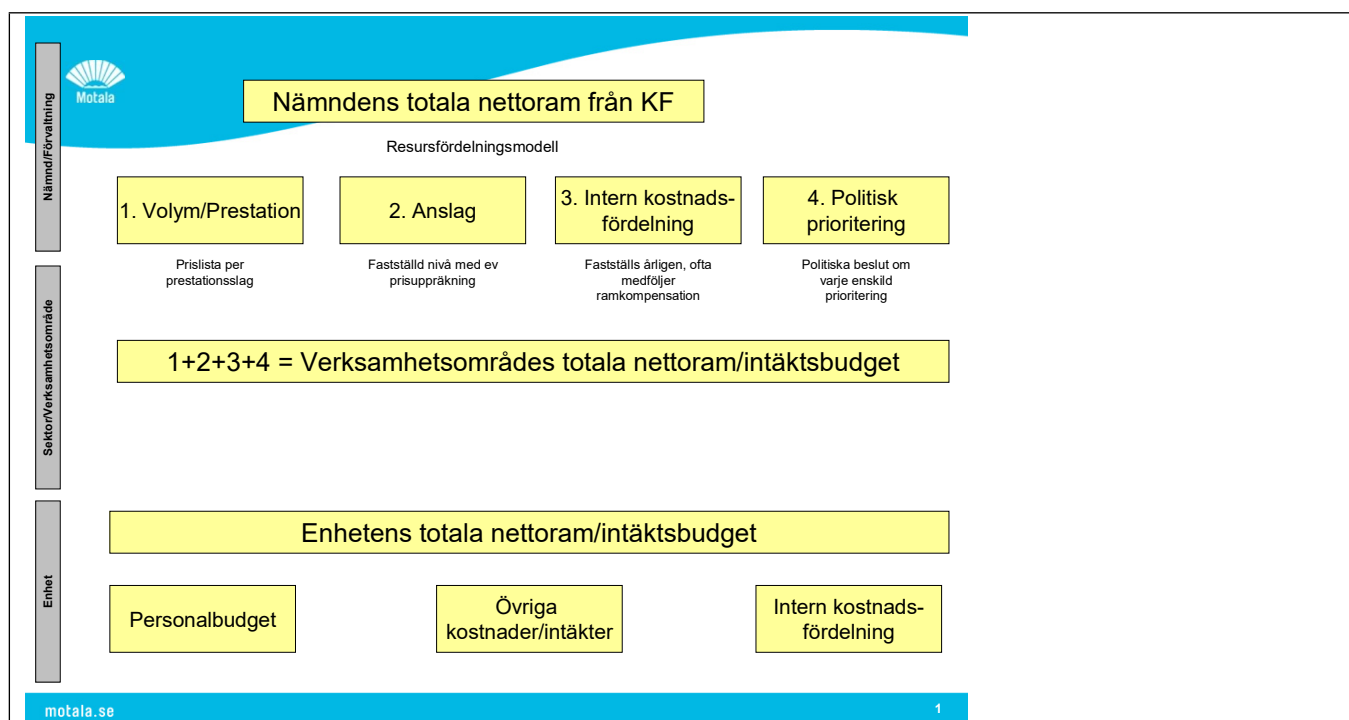
Kommunfullmäktige antog 2018-12-10 Mål och Resursplan för 2019. I beslutet fastställdes ekonomiska ramar för styrelsen och nämnderna för 2019. Det fattades beslut om investeringsramar och inriktning på en övergripande nivå 2019 med en plan för åren 2020-2021. Enligt beslutet ska nämnderna i vissa delar fatta beslut om investeringar på projektnivå. För respektive del tilldelades en nämnd/styrelsen ett genomförande och uppföljningsansvar.

Utifrån de ekonomiska ramar som kommunfullmäktige har fastställt har förvaltningarna utarbetat en detaljbudget för alla verksamheter och enheter. Principerna för resursfördelning samt vilka prioriteringar som gjorts inför 2019 framgår nedan tillsammans med en sammanställning över hur resursfördelningen faller ut per ansvar och verksamhet.

I detta beslut specificeras även nämndens reinvesteringar på projektnivå.

## 2. Driftbudget

### 2.1 Resursfördelningsmodeller



## Anslag

Nämnd, verksamhetskontor, särskola, vuxenutbildning, arbetsmarknadsåtgärder, kultur och fritid tilldelas budget i form av anslag.

Även inom förskola, grundskola och gymnasium fördelas vissa resurser efter anslag. Det gäller exempelvis administration och ledning, lokalkostnader och måltidskostnader. Inom grundskola och förskola fördelas även vissa resurser efter behov. Till exempel fördelas resurser till pedagogisk

personal utifrån socioekonomiska faktorer, i syfte att ge barn och elever likvärdiga förutsättningar. Härutöver fördelas resurser till barn i behov av särskilt stöd efter individuell prövning av elevhälsan.

## **Prestationsbaserad resursfördelning**

Verksamheterna förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola och gymnasium tilldelas ett grundbelopp utifrån elevantal/heltidsplatser. Denna elevsättning innehåller ersättning för pedagogiska resurser och läromedel/pedagogiskt material.

Volymerna för kommande år uppskattas utifrån den faktiska befolkningen vid budgettillfället. Resurstilldelningen i kommunen stäms av i efterhand så att den baseras på den faktiska volymen. Det innebär att bildningsnämndens ram korrigeras under våren året efter, således är det nämnden som står för volymrisken, medan verksamheten är garanterade resurser utifrån faktiskt antal heltidsplatser/elever

Kommunens befolkningsprognos ligger till grund för bildningsnämndens budgeterade volymer. Uppskattningen av volymer för budgetåret innehåller flera osäkerhetsfaktorer. Vissa antaganden är svåra att göra, till exempel hur många nyanlända Motala kommun kommer att ta emot. Antalet nyanlända påverkar förutom grundskolans kostnader bland annat introduktionsverksamheten, SFI-undervisningen samt omfattningen av modersmålsundervisning och studiehandledning.

I förskolan fördelas resurser utifrån barnets vistelsetid och ålder. Hur resurserna kommer att fördela sig och hur stor den totala volymen blir är osäker. Inom förskolan försvåras uppskattningen av volymer även av att det är osäkert vid vilken ålder varje barn börjar i förskolan.

Antalet elever i fritidshem varierar under året och påverkas av föräldrarnas arbetssituation.

Förändringar i befolkningsstrukturen påverkar bildningsnämndens ram. Bildningsnämndens resurstilldelningssystem innebär att personalkostnader för undervisning anpassas efter elevförändringen. Kostnader såsom lokaler, administration och andra overheadkostnader anpassas inte per automatik utan tar ofta längre tid att påverka.

Andelen elever i gymnasiet som väljer att börja i andra kommuners skolor och hos fristående aktörer är alltid svår att uppskatta. Den ersättning som nämnden betalar till andra aktörer är högre än kommunens så kallade rörliga kostnader, vilket innebär en stor osäkerhet om nämndens totala kostnader. Inom grundskolan gäller samma problematik, men eftersom en mindre andel elever söker sig till andra kommuner och aktörer är osäkerheten mindre.

Skolkostnader för HVB-placerade (hem för vård eller boende) barn och ungdomar kan variera under året. Omfattningen påverkar i hög grad interkommunala kostnader för grundskola och gymnasiet.

## **Prioritering och effektivisering**

Bildningsnämndens ram har, förutom en årlig uppräknings avseende demografisk förändring, löneökning och uppräknings för inflation, kompenserats för ökade lokalkostnader med 11,5 miljoner kronor. Förändring inom löneadministrationen har minskat ramen med 4,7 miljoner kronor. Ramen har minskats med 9,8 miljoner kronor för generell effektivisering som fördelats proportionellt per verksamhetsområde inom Bildningsnämnden. I februari 2019 har nämndens ram minskats ytterligare med 9,8 miljoner kronor.

Med anledning av detta har resursfördelningen till skolans verksamheter sänkts med 0,5% vilket motsvarar ett belopp om cirka 2,5 miljoner kronor.

I budgeten för 2019 är generella effektiviseringar ovan utlagda, men det är osäkert vad de kommer att få för effekt. Ökade kostnader för lokaler, centrala it, leasingkostnader för lärplattor är inarbetade i budgeten.

En ytterligare utmaning inför 2019 är att Bildningsnämnden fortfarande bär hela kostnaden för Hallens ungdomscenter.

Statsbidrag kan komma att få både negativa och positiva ekonomiska konsekvenser för flera av nämndens verksamheter. Riktade statsbidrag är återbetalningspliktiga om inte förutsättningarna för bidragen har uppfyllts vilket medför osäkerhet i budgeten.

### **Förändrad organisation**

Nämnden har påverkats av den centrala omorganisationen 2019-01-01 på så sätt att ekonomer, controller och personalkonsulter förflyttats till den nya enheten GLF och med det även tillhörande ekonomisk ram.

## 2.2 Resultaträkning

Resultatet av resursfördelningen presenteras i tabellerna nedan. Tabellen indelas utifrån verksamhet.

Konto	Budget 2018	Budget 2019
Anslag	-1 180 682	-1 215 060
Försäljning	-67 785	-62 396
Taxor och avgifter	-37 668	-43 354
Hyror och arrenden	-10 693	-7 046
Bidrag	-175 108	-144 239
<b>Summa INTÄKTER</b>	<b>-1 471 936</b>	<b>-1 472 095</b>
Personalkostnader	869 180	879 422
Personalkostnad tim/pool	20 411	12 655
Material	33 623	34 468
Bidrag och transfereringar	16 270	10 412
Köp av verksamhet och konsulter	267 432	246 981
Lokal- markhyror, fastigheter	187 939	209 977
Bränsle, energi och vatten	3 124	3 369
Övriga kostnader	61 457	60 728
Finansiella kostnader	12 500	14 084
<b>Summa KOSTNADER</b>	<b>1 471 936</b>	<b>1 472 095</b>
<b>Summa RESULTATRÄKNING</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2.3 Driftbudget per verksamhet

Exklusive anslag	Budget 2018	Budget 2019
1 Politisk verksamhet	2 131	2 200
2 Infrastruktur o skydd m m	1 606	1 394
3 Fritid och kultur	90 022	95 899
4 Pedagogisk verksamhet	1 058 746	1 087 649
41 Förskoleverksamhet	290 776	292 751
42 Grundskoleverksamhet	552 255	569 629
43 Gymnasieverksamhet	186 292	195 287
44 Vuxenutbildningsvht	29 424	29 982
6 Arbetsmarknad o introduktion	12 083	13 967
9 Gemensamma vht	16 094	13 953
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>1 180 682</b>	<b>1 215 060</b>

### 2.3.1 Volymer som planering och resursfördelning 2019 utgår ifrån

Förskola	2018			2019		
	Volym, heltidsplatser	Pris/volym, kr/heltidsplats och år	Total resursfördelning kr	Volym, heltidsplatser	Pris/volym, kr/heltidsplats och år	Total resursfördelning, kr
Volymersättning - Pedagogisk omsorg	25	94 655	2 319 000	28	96 912	2 714 000
Volymersättning förskola 1-2	784	101 505	79 576 000	792	103 740	82 166 200
Volymersättning förskola 3-5	1 093	74 180	81 069 000	1 169	75 816	88 629 000
Ersättning förskoleteam			7 980 000			1 760 000
Ersättning elevassistent/tilläggsbelopp			2 640 000			2 808 000
Ersättning - Öppen förskola			1 500 000			1 300 000
Förstärkning enavd - Förskola			1 044 000			1 056 000
Förstärkning socio-ek Förskola			5 028 000			4 740 000
	<b>1 901</b>		<b>181 156 000</b>	<b>1 989</b>		<b>185 173 200</b>

Utöver detta finns 2,8 miljoner kronor budgeterat för fler platser i förskolan. 2018

Utöver detta finns 3,4 miljoner kronor budgeterat för fler platser i förskolan. 2019

Grundskola	2018			2019		
	Volym, antal elever	Pris/volym, kr/elev och år	Total resursfördelning kr	Volym, antal elever	Pris/volym, kr/elev och år	Total resursfördelning, kr
Elevsättning - Fritidshem	1 849	28 267	52 266 000	1 759	28 890	50 817 510
Elevsättning - Förskoleklass	432	36 679	15 845 000	489	37 470	18 322 830
Elevsättning 1-3 - Grundskola	1 410	38 260	53 947 000	1 461	39 090	57 110 490
Elevsättning 4-6 - Grundskola	1 372	40 699	55 839 000	1 483	41 559	61 631 997
Elevsättning 7-9 - Grundskola	1 275	46 967	59 887 000	1 293	47 871	61 897 203
Särskoleintegrerade			1 716 000			1 668 000
Förstärkning intro.klass			4 692 000			3 792 000
Förstärkning socio-ek			18 228 000			19 056 000
Ersättning elevassistent/tilläggsbelopp			1 524 000			5 916 000
Ersättning SU-skolor						
Ersättning avveckling SU-grupp			6 804 000			2 400 000
Förstärkning små skolor			1 596 000			1 848 000
			<b>272 344 000</b>			<b>284 460 030</b>

Utöver detta finns 5,5 miljoner kronor budgeterat för fler elever på grundskola, fritidshem och förskoleklass från ht-18.

Utöver detta finns 1,7 miljoner kronor budgeterat för fler elever på grundskola, fritidshem och förskoleklass från ht-19.

Gymnasieskola	2018			2019		
	Volym, antal elever	Pris/volym, kr/elev och år	Total resursfördelning kr	Volym, antal elever	Pris/volym, kr/elev och år	Total resursfördelning kr
Elevsättning - Barn- och fritid	44	47 310	2 082 000	55	48 834	2 685 870
Elevsättning - Handels- och adm	49	46 110	2 275 000	62	47 592	2 950 704
Elevsättning - Hotell- och turism				55	59 889	3 293 895
Elevsättning - Introduktionsprogram	225	44 048	9 911 000	214	45 480	9 732 720
Elevsättning - Vård och omsorg	61	53 069	3 237 000	57	54 774	3 122 118
Elevsättning - Bygg och anläggning	67	55 570	3 723 000	61	57 288	3 494 568
Elevsättning - El och energi	39	60 104	2 344 000	57	61 965	3 532 005
Elevsättning - Industritekniska	17	63 657	1 082 000	37	65 604	2 427 348
Elevsättning - fordon åk 1 & personbil	33	55 835	1 843 000	37	57 522	2 128 314
Elevsättning - transport åk 2-3	16	103 369	1 654 000	16	106 488	1 703 808
Elevsättning - lärling övrigt	1	47 887	27 900			-
Elevsättning - Samhällsvetenskaps	128	44 185	5 656 000	146	45 570	6 653 220
Elevsättning - Humanistiska	14	43 712	612 000			-
Elevsättning - Ekonomi	180	44 289	7 972 000	167	45 678	7 628 226
Elevsättning - Naturvetenskapsprogr	183	48 052	8 794 000	191	49 566	9 467 106
Elevsättning - Teknik	114	45 640	5 203 000	122	47 106	5 746 932
Särskoleintegrerade			107 000			-
Ersättning förstärkn gymnasiet -			2 758 000			4 101 000
Ersättning elevass			1 986 000			2 821 000
Ersättning - Riksidrottsgymn RIG			1 416 000			1 452 000
Ersättning - LIU/NIU			444 000			648 000
	<b>1 171</b>		<b>63 126 900</b>	<b>1 277</b>		<b>73 588 834</b>

Utöver detta finns 2,6 miljoner kronor budgeterat för fler elever på gymnasiet från ht-18.

Volymökningen ht 19 är inräknade i volymerna ovan

### 2.4.3 Finansiering via beslutade taxor

<b>Verksamhet</b>	<b>Namn taxa</b>	<b>Reviderad senast</b>	<b>Finansieringsgrad %</b>
Förskola	Barnomsorgsavgift/maxtaxa		6%
Fritidshem	Barnomsorgsavgift/maxtaxa		17%
Idrotts- och fritidsanläggningar	Taxa för badavgifter		3%

(Finansieringsgrad: Taxans andel av bruttokostnaden)

### 3. Investeringsbudget - Reinvesteringar

Kommunfullmäktige har fattat beslut om investeringsramar och inriktning på en övergripande nivå 2019 med en plan för åren 2020-2021. Beslutet innebär totalramar per nämnd avseende reinvesteringar med en övergripande inriktning. Respektive nämnd specificerar reinvesteringarna per projekt 2019.

#### 3.1 Reinvesteringar

Kommunfullmäktige beslutade om totalramar per nämnd avseende reinvesteringar med en övergripande inriktning. Respektive nämnd specificerar reinvesteringarna per projekt 2019 med plan 2020-2021 avseende belopp och inriktning. I nämndernas underlag ska det också finnas med reinvesteringsplan.

Reinvesteringar Bildningsnämnden	2019	2020	2021
<b>Fritid och kultur</b>			
1402 Utegymp/utveckling fritidsområden	500	500	500
1446 Övrigt fritidsverksamhet		1000	1000
2458 Inventarier fritidsanläggningar	250	500	500
2058 Kultur	500	500	500
2905 Bokbuss	4 500	0	0
<b>Grundskola, gymnasium och vux</b>			
2622 Tjällmo skola/fsk/bibliotek	1 000	0	0
2621 Skolgårda kök/klassrum	5 000	0	0
2641 Nya skolor	0	500	500
2644,2645,2647 Läromedel Grundskola	1 500	1 500	1 500
2651,2652,2653... Läromedel Gymnasium	1 500	1 500	1 500
<b>Arbetsmarknad</b>			
2661 Inventarier arbetsmarknad	70	70	70
<b>Förskolor</b>			
2727 Inventarier nya förskolor	1 500	4 000	2 000
2742/2774 Inventarier förskolor	1 000	1 000	1 000
<b>Övrigt</b>			
2902 IT övrigt (nätverk)	400	500	500
2908 Elev- och barnadministrativt system	1 100	0	0
2909 Övriga inventarier BN	270	430	430
<b>Summa</b>	<b>19 090</b>	<b>12 000</b>	<b>10 000</b>

#### Projekt 1402, Utveckling fritidsområden

Utifrån resultatet från idéprogrammet för kommunens framtida fritidsverksamhet kommer verksamhetsområde fritid att fortsätta arbetet med att utveckla våra friluftsområden och fritidsanläggningar. De byggprojekt som ligger närmast i tiden är upprättande av Paddelbanor, hinderbana i Bondebacka, Discogolfbana Borensberg och upprustning av spontanisrinkar .

#### Projekt 2458, Inventarier Fritid

Flera inventarier och utrustningar på idrotts- och fritidsanläggningarna samt på fritidsgårdarna är gamla och uttjänta och behöver ersättas. Skyddande matta till sporthallen ska införskaffas för att inte skada golvet vid evenemang.



### **Projekt 2058, Inventarier Kultur**

Behov av nyinvesteringar avseende inventarier behövs inom allmän kultur samt vid bibliotek och musikskola.

### **Projekt 2905 Bokbuss**

Bokbussen som idag frekventerar hela kommunen är ålderstigen, inte tillgänglighetsanpassad och kräver årligen omfattande reparationer. En investering i en ny biblioteksbus är av hög vikt för en kvalitativ verksamhet och nya krav ett utvecklat arbetssätt. En utredning kring användandet av bussen, både verksamhet och antal/vilka hållplatser som skall nyttjas pågår.

### **Projekt 2622 Tjällmo skola/förskola/bibliotek.**

Går ur en lokal i dåligt skick och ser över nya lokaler på Tjällmo skolas område. Innebär ett inventariebehov på uppskattningsvis 1 mkr.

### **Projekt 2621 Skolgårda kök/klassrum**

Beräknas bli klart i olika etapper. Förhoppningen är att detta genomförs under 2019. Detta medför ett inventariebehov på c:a 5 mkr.

### **Projekt 2644/2645/2647 Läromedel Grund/särskola**

Flera skolor har behov av miljöförbättringar för eleverna både inomhus och utomhus. Möbler till moderna elevarbetsplatser, anpassade till undervisning med digitala läromedel. Inredning för att skapa tillgängliga lärmiljöer på alla skolor.

### **Projekt 2651/2652/2653/2606/2655 Läromedel Gymnasium/Vuxenutbildning**

Investeringar kommer huvudsakligen att användas till diverse teknikutrustningar i klassrum, kopiatorer, IT-utrustning, kontorsmöbler och maskinutrustning.

### **Projekt 2661 Inventarier arbetsmarknad**

Behov av maskiner och möbler på VIA Ekenäs

### **Projekt 2727 Inventarier nya förskolor**

Avser inredning till planerade förskolor under 2019.

### **Projekt 2742/2774 Inventarier förskolor**

Fortsatt arbete med att skapa en giftfri miljö i förskolan både inne och ute. Fortsatt arbete även avseende arbetsmiljön främst gällande bullernivåer. Inne/utemiljöer ska anpassas till framtidens behov samt för att nå Skolverkets riktvärden om minskade barngrupper.

### **Projekt 2902 IT-övrigt (nätverk)**

Befintligt nätverk är underdimensionerat på de flesta av kommunens förskolor och skolor.

### **Projekt 2908 Elev- och barnadministrativt system**

Ett helt nytt elev- och barnadministrativt system är under implementering.

### **Projekt 2909 Övriga inventarier BN**

Centralt finansierade investeringar såsom kopiatorer, arkivskåp etc.