

Utbildningsnämnden

Nämndens underlag till budget 2021 och inriktning för 2022 och 2023

mnkr	Utfall 2019	KF budget 2020	Nämndens vp 2020	Nämndens underlag 2021 exl omslutnings- förändring	Prognos för omslutnings- förändring 2021	Förändring jämfört med budget 2020 (4-2)	Nämndens underlag 2022 exl omslutnings- förändring	Prognos för omslutnings- förändring 2022	Förändring jämfört med nämndens underlag till budget 2021 (8-4)	Nämndens underlag 2023 exl omslutnings- förändring	Prognos för omslutnings- förändring 2023	Förändring jämfört med nämndens underlag till budget 2022 (12-8)
	1	2	3	4	5	7	8	9	11	12	13	15
Driftverksamhet												
Kostnader	21 814,8	20 071,2	21 989,1	20 058,6	1 917,9	-12,6	20 057,5	1 917,9	-1,1	20 057,9	1 917,9	0,4
Förskola	3 031,4	3 060,3	3 061,7	3 060,3	50,9	0,0	3 060,3	50,9	0,0	3 060,3	50,9	0,0
Grundskola inkl. fritidshem	13 924,5	13 160,0	13 895,1	13 149,4	930,9	-10,6	13 148,4	930,9	-1,0	13 148,8	930,9	0,4
Gymnasieskola	3 741,5	3 121,2	3 941,3	3 119,2	845,7	-2,0	3 119,1	845,7	-0,1	3 119,1	845,7	0,0
Grundskola	419,5	558,1	474,8	558,1	12,0	0,0	558,1	12,0	0,0	558,1	12,0	0,0
Gymnasiesärskola	246,7	152,6	237,9	152,6	66,9	0,0	152,6	66,9	0,0	152,6	66,9	0,0
Nämnd och övergripande verksamhet	451,1	19,1	378,4	19,1	11,5	0,0	19,1	11,5	0,0	19,1	11,5	0,0
Intäkter (-)	-2 524,3	-534,9	-2 452,8	-534,9	-1 917,9	0,0	-534,9	-1 917,9	0,0	-534,9	-1 917,9	0,0
Förskola	-317,9	-279,3	-330,2	-279,3	-50,9	0,0	-279,3	-50,9	0,0	-279,3	-50,9	0,0
Grundskola inkl. fritidshem	-1 260,3	-255,6	-1 186,5	-255,6	-930,9	0,0	-255,6	-930,9	0,0	-255,6	-930,9	0,0
Gymnasieskola	-797,4	0,0	-845,7	0,0	-845,7	0,0	0,0	-845,7	0,0	0,0	-845,7	0,0
Grundskola	-29,9	0,0	-12,0	0,0	-12,0	0,0	0,0	-12,0	0,0	0,0	-12,0	0,0
Gymnasiesärskola	-50,6	0,0	-66,9	0,0	-66,9	0,0	0,0	-66,9	0,0	0,0	-66,9	0,0
Nämnd och övergripande verksamhet	-68,2	0,0	-11,5	0,0	-11,5	0,0	0,0	-11,5	0,0	0,0	-11,5	0,0
Verksamhetens nettokostnader exkl kap kostnad	19 290,5	19 536,3	19 536,3	19 523,7	0,0	-12,6	19 522,6	0,0	-1,1	19 523,0	0,0	0,4
avskrivningar	107,4	115,9	115,9	126,4	0,0	0,0	127,5	0,0	1,1	127,0	0,0	-0,5
internräntor	3,2	1,8	1,8	1,8	0,0	0,0	1,8	0,0	0,0	1,9	0,0	0,1
Summa kostnader	21 925,4	20 188,8	22 106,7	20 186,8	1 917,9	-12,6	20 186,8	1 917,9	0,0	20 186,8	1 917,9	0,0
Summa intäkter	-2 524,3	-534,9	-2 452,8	-534,9	-1 917,9	0,0	-534,9	-1 917,9	0,0	-534,9	-1 917,9	0,0
Netto	19 401,1	19 653,9	19 653,9	19 651,9	0,0	-12,6	19 651,9	0,0	0,0	19 651,9	0,0	0,0

4, 8 och 12 I kommunfullmäktiges budget redovisas endast kostnader/intäkter för nämndens egen verksamhet. Beräknade omslutningsförändringar skall anges av nämnden i verksamhetsplanen och redovisas till kommunstyrelsen.
5, 9 och 13 Prognos för omslutningsförändringar till följd av köp och försäljning av tjänster mellan olika nämnder, externa transaktioner, kompetensfonden och miljömiljarden redovisas här.

Kommunfullmäktiges beslutade budget

KF budget 2020 och plan för 2021 och 2022	2020	2021	2022
Summa kostnader inkl kapitalkostnader	-20 188,8	-20 186,8	-20 186,8
<i>Drift och underhåll</i>	-20 188,8	-20 186,8	-20 186,8
<i>Avskrivningar</i>	0,0	0,0	0,0
<i>Internräntor</i>	0,0	0,0	0,0
Intäkter	534,9	534,9	534,9
Netto	-19 653,9	-19 651,9	-19 651,9

Utbildningsnämnden

Nämndens underlag till budget 2021 och inriktning för 2022 och 2023

Specifikation av förändringar i driftverksamheten

(-) = ökade kostnader/minskade intäkter

Rödmarkerat är från plan i kommunfullmäktiges budget 2020.

Grönmarkerat fylls i av förvaltningen.

Mnkr	Kostnader	Intäkter
Av kommunfullmäktige beslutad budget för 2020	-20 188,8	534,9
<i>Minskade kostnader för:</i>		
Naturskola	2,0	
Av kommunfullmäktige beslutad plan för 2021	-20 186,8	534,9
Av nämnden beräknade förändringar 2021		
<u>Ökade kostnader för:</u>		
Prestationer förskola (fler barn)	-46,2	
Prestationer grundskola o förskoleklass (fler elever)	-92,2	
Prestationer gymnasieskola (fler elever)	-53,1	
Löner (egen regi)	-184,0	
Hyror (egen regi)	-91,0	
Skolskjutsar	-8,0	
<u>Minskade kostnader för:</u>		
Prestationer fritidshem (färre barn)	2,7	
Prestationer grundsärskola (färre barn)	1,9	
Prestationer gymnasiesärskola (färre barn)	1,4	
Inga prestationsförändringar	185,5	
Effektivisering (egen regi)	283,0	
Nämndens underlag till budget för 2021	-20 186,8	534,9
(ska överensstämma med av KF beslutad plan för 2021)		
Av nämnden beräknade förändringar 2022		
<u>Ökade kostnader för:</u>		
Prestationer förskola (fler barn)	-43,7	
Prestationer grundskola o förskoleklass (fler elever)	-118,8	
Prestationer fritidshem (fler elever)	-8,2	
Prestationer gymnasieskola (fler elever)	-108,2	
Prestationer gymnasiesärskola (fler elever)	-4,0	
Löner (egen regi)	-188,0	
Hyror (egen regi)	-84,0	
Skolskjutsar	-8,0	
<u>Minskade kostnader för:</u>		
Prestationer gymnasiesärskola (färre barn)		
Inga prestationsförändringar	282,9	
Effektivisering (egen regi)	280,0	
Plan 2022	-20 186,8	534,9
Av nämnden beräknade förändringar 2023		
<u>Ökade kostnader för:</u>		
Prestationer förskola (fler barn)	-29,2	
Prestationer grundskola o förskoleklass (fler elever)	-67,8	
Prestationer fritidshem (fler elever)	-0,3	
Prestationer gymnasieskola (fler elever)	-104,1	
Prestationer gymnasiesärskola (fler elever)	-3,7	
Löner (egen regi)	-192,0	
Hyror (egen regi)	-85,0	
Skolskjutsar	-8,0	
<u>Minskade kostnader för:</u>		
Inga prestationsförändringar	205,1	
Effektivisering (egen regi)	285,0	
Plan 2023	-20 186,8	534,9

Utbildningsnämnden

Nämndens underlag till budget 2021 och inriktning för 2022 och 2023

Kapitalkostnader i ett tioårsperspektiv

(löpande prisnivå, mnkr)

	Utfall 2019	Budget 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kapitalkostnader												
Kapitalkostnader på befintliga, ej avskrivna anläggningstillgångar.												
Internränta	3,2	1,8	1,8	1,8	1,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar	107,4	115,9	126,4	127,5	127,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa kapitalkostnader	110,6	117,7	128,2	129,3	128,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kapitalkostnader på nya investeringar i												
Pågående och beslutade projekt												
Internränta	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa kapitalkostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kapitalkostnader på nya investeringar i												
Planeringsprojekt, uppbinden investeringsplan												
Internränta	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa kapitalkostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kapitalkostnader på nya investeringar i												
Nya planeringsprojekt												
Internränta	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa kapitalkostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalt, inkl. kapitalkostnader på samtliga nya investeringar												
<u>Internränta</u>	3,2	1,8	1,8	1,8	1,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<u>Avskrivningar</u>	107,4	115,9	126,4	127,5	127,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<u>Summa kapitalkostnader</u>	110,6	117,7	128,2	129,3	128,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

kapitalkostnader

Utbildningsnämnden

Nämndens underlag till budget 2021 och inriktning för 2022 och 2023

Investeringsplan 2020 och kommande år

Prognos (mnkr)	Utfall 2019	Prognos 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027--
Inventarier och maskiner	118,6	135,0	135,0	135,0	135,0				

0

Utbildningsnämnden

Nämndens underlag till budget 2021 och inriktning för 2022 och 2023

Kostnader och intäkter (-) för strategiskt viktiga projekt eller projekt över 50 mnkr som ej är investeringar

Mnkr	Ack. t.o.m. 2019		2020				2021				2022				2023		2024		Total										
	(1) Kostnad	(2) Intäkt (-)	Budget		Prognos		Plan		Prognos		Plan		Prognos		Prognos		Prognos		Beslutat		Prognos		Beslutat		Prognos				
			(3) Kostnad	(4) Intäkt (-)	(5) Kostnad	(6) Intäkt (-)	(7) Kostnad	(8) Intäkt (-)	(9) Kostnad	(10) Intäkt (-)	(7) Kostnad	(8) Intäkt (-)	(9) Kostnad	(10) Intäkt (-)	(9) Kostnad	(10) Intäkt (-)	(9) Kostnad	(10) Intäkt (-)	(9) Kostnad	(10) Intäkt (-)	(11) Total intäkt	(12) Total kostnad	(13) Total intäkt	(14) Total kostnad	(15) Start- datum	(16) Avslutn. datum	(17) Start- datum	(18) Avslutn. datum	
Projekt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Vid behov kan egna delsummeringar för grupper av projekt infogas. OBS att summaformeln kan behöva ändras.

1 och 2 Ackumulerad kostnad resp. intäkt t.o.m. 2019 för projektet.

11 och 12 Totalt beslutad/beviljad kostnad resp. intäkt för projektet.

15 och 16 Datum projektet skall starta resp. avslutas enligt beslutet.

17 och 18 Prognos för projektets start- resp. slutdatum. Avikelser från beslutade (15 resp. 16) datum skall förklaras.

Innehållet i blanketten skall analyseras och kommenteras i tjänsteutlåtandet.

Avvikelser gentemot budget eller totalt beslutad kostnad resp. intäkt skall speciellt kommenteras med angivelse av dess orsak samt vidtagen åtgärd.

Utbildningsnämnden

Nämndens underlag till budget 2021 och plan 2022 och 2023

Nämnderna ska redovisa samtliga taxor och avgifter som nämnden beslutar om.

Redovisningen ska innehålla en kortfattad beskrivning av bakgrunden för avgiftsuttaget, till exempel koppling till lagrum med mera och grunderna för beräkning av avgifterna.

Taxor och avgifter

Taxa/avgift (namn)	Senast justerad	Planerad justering	Nuvarande nivå (kr)	Total intäkt 2019 (mnkr)	Grund för avgiftsuttag (lagrum, reglemente etc.)	Grund för beräkning av taxa/avgift	Eventuell indexreglering	Beslut om taxa/avgift fattas av	Kommentar
				Maxtaxe-					
				262,0	förordningen				
Avgifter för förskola och fritidshem									
<u>Heltidstaxa</u>	2020-01-01							Ja	Skolverket
Barn 1			3 % av hushållets inkomster, dock högst 1 478 kr/månad						Intäkten 2019 avser föräldraavgifter för stadens fritidshem <u>Maxtaxa</u> ska betalas om hushållets sammanlagda inkomst är 49 280 kronor/månad eller mer. <u>Deltidstaxa</u> tillämpas för förskolebarn 1-3 år med vistelse om högst 30 timmar per vecka och förskolebarn 3-5 år fr.o.m. augusti det år barnet fyller tre år med en vistelsetid som överstiger 15 timmar per vecka och skolbarn i stadens fritidshem. För övriga tillämpas heltidstaxa.
Barn 2			2 % av hushållets inkomster, dock högst 986 kr/månad						
Barn 3			1 % av hushållets inkomster, dock högst 493 kr/månad						
Barn 4 och följande			Ingen avgift						
<u>Deltidstaxa</u>									
Barn 1			2 % av hushållets inkomster, dock högst 986 kr/månad						
Barn 2			1 % av hushållets inkomster, dock högst 493 kr/månad						
Barn 3			1 % av hushållets inkomster, dock högst 493 kr/månad						
Barn 4 och följande			Ingen avgift						
				17,0	Kommunallagen	Självkostnad / subventionering		Nej	Kommunfullmäktige
Öppen fritidsverksamhet (fritidsklubb)									Avgift för barn 10-12 år som deltar i öppen fritidsverksamhet i kommunal regi. Avgiften är en subventionering av kostnaderna, och ett bidrag för delar av kostnaderna för måltider och aktiviteter.
Terminsavgift	2020-01-01		950,0						Avgiften ska inkludera måltider.
				0,5	Skollagen	Maxtaxe- förordningen		Ja	Kommunfullmäktige
Avgift för omsorg på obekvämt arbetstid									
Barn 1	2020-01-01		3 % av hushållets inkomster, dock högst 1 478 kr/månad						Intäkten avser förskola och fritidshem Avgiften utgår från samma avgiftsnivåer som maxtaxa för heltid i förskoleverksamheten, oavsett ålder på barnet.
Barn 2 och följande			2 % av hushållets inkomster, dock högst 986 kr/månad						
				0,2	Kommunallagen	Självkostnad / subventionering		Nej	Kommunfullmäktige
Taxor för hyra av övriga skollokaler									
<u>Subventionerad taxa</u>	2019-01-01								Intäkten är uppskattad och därmed osäker för 2019 och avser bokningar via Interbook. Skollokalerna upplåts på vardagkvällar kl. 18-22 samt helger under vissa förutsättningar.
Klassrum			100,0						T.ex. musiksal, slöjdsal, bildsal, danssal m.m. Max 200 pers. 201-500 pers. Fler än 500 pers.
Specialsal			200,0						
Aula/matsal, liten			250,0						
Aula/matsal, mellan			500,0						
Aula/matsal, stor			750,0						
<u>Privat taxa</u>									T.ex. musiksal, slöjdsal, bildsal, danssal m.m. Max 200 pers. 201-500 pers. Fler än 500 pers.
Klassrum			250,0						
Specialsal			600,0						
Aula/matsal, liten			750,0						
Aula/matsal, mellan			1 500,0						
Aula/matsal, stor			2 250,0						

Utbildningsnämnden

Nämndens underlag till budget 2021 och inriktning för 2022 och 2023

Nämnderna ska redovisa samtliga pågående och planerade innovationssatsningar

Redovisningen ska innehålla en kortfattad beskrivning av satsningen samt koppling till stadens styrdokument, till exempel vision, budget eller program.

Tidplanen ska vara så exakt så möjligt och ange när projektet startade samt planerat avslut.

Under finansiering ska det anges hur projektet finansieras (externa medel, inom ram etc.). Finns samarbetspartners ska dessa anges.

Innovationssatsningar

Namn på satsningen	Kort beskrivning	Koppling till styrdokument	Tidplan	Finansiering	Samarbetspartners	Ansvarig chef