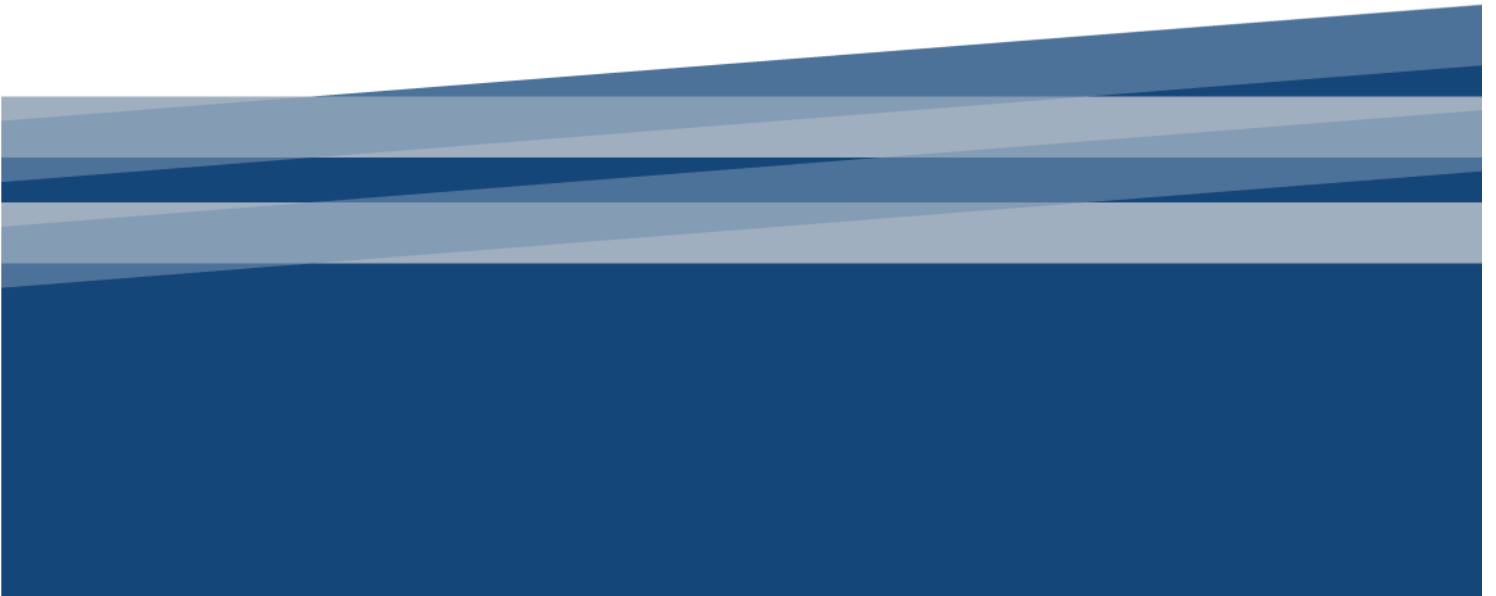


# Internbudget för utbildningsnämnden 2023





## Innehållsförteckning

<b>Innehållsförteckning</b>	<b>0</b>
<b>Utbildningsnämndens budgetram 2023</b>	<b>1</b>
<b>Effektiviseringskrav och prioriteringar</b>	<b>2</b>
<b>Fördelning av kommunala investeringsmedel</b>	<b>2</b>
<b>Bilaga 1: Sammanställning av budgeterade elevvolym</b>	<b>3</b>
<b>Bilaga 2: Sammanställning elevpeng förskola, pedagogisk omsorg, grundskola, fritidshem, grundsärskola, särskola fritids/Töt</b>	<b>4</b>
<b>Bilaga 3: Sammanställning av programpeng gymnasieskola</b>	<b>6</b>
<b>Bilaga 4: Sammanställning av programpeng gymnasiesärskola</b>	<b>9</b>
<b>Bilaga 5: Sammanställning av tilläggsbelopp för samtliga skolformer</b>	<b>10</b>
<b>Bilaga 6: Sammanställning strukturbidrag förskola</b>	<b>10</b>
<b>Bilaga 7: Sammanställning strukturbidrag grundskola</b>	<b>10</b>

## Utbildningsnämndens budgetram 2023

Beslut om Kommunplan med årsbudget 2023 och utblick 2024–2026 tas i år av Kommunfullmäktige i december månad. Nämnden har i uppdrag att fastställa nämndens internbudget för 2023 innan decembersutgång.

Nämnden erhåller riktade medel samt kompensation för nämndens prognostiserade kostnadsökningar. Hänsyn har även tagits till volymförändringar till följd av beräknade befolkningsförändringar i åldersgrupper som påverkar förskola/skolan. En förändring som infördes till 2020 är att nämnderna tilldelas utökad ramkompensation motsvarande hyra eller kapitaltjänstkostnad när investeringen är färdigställd och kostnaderna för nämnden uppstår under året.

Utbildningsnämndens ram år 2023 är 2 719,7 mnkr, vilket är en ökning med 129,6 mnkr jämfört med ramen 2022 (2 590,1 mnkr). Ramen ställer krav på 1 procent effektiviseringar samt att redan påbörjade effektiviseringar ska fullföljas.

### Ramförändringar utbildningsnämnden 2023

<b>Inflation 2022</b>	<b>2,0 mnkr</b>
<b>Hysesökningar 2022</b>	<b>9,5 mnkr</b>
<b>Kapitaltjänstkostnader nya investeringar 2022</b>	<b>1,5 mnkr</b>
<b>Generell uppräknig (indexuppräknig)</b>	<b>73,2 mnkr</b>
<b>Volymförändring</b>	<b>5,5 mnkr</b>
<b>Hysesförändring</b>	<b>9,4 mnkr</b>
<b>Generella statsbidrag</b>	<b>3,6 mnkr</b>
<b>PO-pålägg</b>	<b>58,4 mnkr</b>
<b>Effektiviseringar (utbildningsnämnden och förvaltningen)</b>	<b>-33,5 mnkr</b>
<b>Totalt</b>	<b>+129,6 mnkr</b>

Alla intäkter och kostnader i internbudgeten är på helårsbasis om inget annat anges. I kommunbidraget till nämnden ingår de statsbidrag som kommer kommunen till del via kommunala utjämningsystemet. Internbudgeten är beräknad med hänsyn till statsbidragen för maxtaxa inom de verksamheter som tillämpar maxtaxa. Övriga sökbara statsbidrag är inte budgeterade/beräknade i internbudgeten utan budgeteras av respektive verksamhet i deras detaljbudget.

## Effektiviseringskrav och prioriteringar

Utbildningsnämndens har ett effektiviseringskrav kommande år på 1 procent, sedan ska tidigare påbörjade effektiviseringar fullföljas. Det kvarstår bland annat effektiviseringar i Förvaltningens plan som är riktade mot effektivare inköp och upphandling.

Elev-/programpengsfinansierad verksamhet är i internbudgeten prioriterade framför verksamheter med kostnadsanslag.

Effekten av uppräknningen blir olika för kommunal och fristående huvudman beroende på antal elever i kommunal verksamhet som delar på de kommunala budgetposterna (vilket utgör ett genomsnitt per elev för fristående huvudman).

## Fördelning av kommunala investeringsmedel

Utbildningsnämnden tilldelas investeringsmedel av kommunfullmäktige riktade för kommunala investeringsprojekt som är bundna till budgetåret. Nämndens investeringsbudget omfattar inventarier i samband med ny- och ombyggnation, slitage eller verksamhetsförändringar. Investeringsmedlen är "lånade" medel som kommunen betalar kapitaltjänstkostnader på i form av avskrivningar och ränta. Motsvarande ersättning för avskrivningar och räntor kommer fristående huvudmän till del via elevpengen. Investeringsbudgeten omfattar inte fristående huvudmän.

2023 års investeringsmedel uppgår till 33 000 tkr.

## **Bilaga 1: Sammanställning av budgeterade elevvolym**

### **Sammanställning av budgeterade elevvolym**

Denna bilaga kommer publiceras i februarinämnden.

## Bilaga 2: Sammanställning elevpeng förskola, pedagogisk omsorg, grundskola, fritidshem, grundsärskola, särskola fritids/TÖT

### Kommunal elevpeng per elev (kr) helår

	Grund- belopp	Lokal admin tillägg	Kommunalt avdrag	Avgift/ maxtaxa	Totalt 2023	Totalt 2022	+/- i %
Förskola år 1–2	109 792	757	3 090	13 458	120 917	120 917	0,0 %
Förskola år 3–5	87 833	606	3 090	10 767	96 116	96 116	0,0 %
Allmän förskola	27 448	189	3 090		24 547	24 547	0,0 %
Ped.oms. år 1–2	109 365	2 373	6 184	10 904	116 458	116 458	0,0 %
Ped.oms. år 3–5	87 492	1 898	6 184	8 724	91 930	91 930	0,0 %
Förskoleklass	41 410	1 005	5 799		36 617	36 617	0,0 %
Åk 1–3	54 487	1 323	7 630		48 180	48 180	0,0 %
Åk 4–6	67 020	1 323	7 630		60 712	60 712	0,0 %
Åk 7–9	79 552	1 323	7 630		73 244	73 244	0,0 %
Fritidshem fskk	18 360	383	489	8 816	27 069	27 069	0,0 %
Fritidshem 1–6	18 360	383	489	8 816	27 069	27 069	0,0 %
Fritidsklubb	8 833				8 833	8 833	0,0 %
Särskola åk 1–3	54 487	1 323	7 630		48 180	48 180	0,0 %
Särskola åk 4–6	67 020	1 323	7 630		60 712	60 712	0,0 %
Särskola åk 7–9	79 552	1 323	7 630		73 244	73 244	0,0 %
Särskola fritids/TÖT	18 360	383	489	8 816	27 069	27 069	0,0 %

### Fristående elevpeng per elev (kr) helår

	Grund- belopp	Lokal- ersättn.	Admin 3%	Admin 1%	Moms 6%	Total Maxtaxa	Totalt 2023	Totalt 2022	+/- i %
Förskola år 1–2	109 792	22 814	3 978		8 355	2 663	147 602	147 602	0,0 %
Förskola år 3–5	87 833	22 814	3 319		6 966	2 130	123 063	123 063	0,0 %
Allmän förskola	27 448	22 814	1 508		3 106		54 877	54 877	0,0 %
Ped.oms. år 1–2	109 365			1 094	6 695	1 125	118 279	118 279	0,0 %
Ped.oms. år 3–5	87 492			875	5 356	900	94 622	94 622	0,0 %
Förskoleklass	41 410	13 242	1 640		3 377		59 669	59 669	0,0 %
Åk 1–3	54 487	17 655	2 164		4 458		78 766	78 766	0,0 %
Åk 4–6	67 020	17 655	2 540		5 233		92 448	92 448	0,0 %
Åk 7–9	79 552	17 655	2 916		6 007		106 131	106 131	0,0 %
Fritidshem fskk	18 360	6 695	752		1 651	1 708	29 165	29 165	0,0 %
Fritidshem 1–6	18 360	6 695	752		1 651	1 708	29 165	29 165	0,0 %
Fritidsklubb	8 833						8 833	8 833	0,0 %
Särskola åk 1–3	54 487	29 096	2 507		5 165		91 256	91 256	0,0 %
Särskola åk 4–6	67 020	29 096	2 883		5 940		104 939	104 939	0,0 %
Särskola åk 7–9	79 552	29 096	3 259		6 714		118 621	118 621	0,0 %
Särskola fritids/TÖT	18 360	6 695	752		1 548	1 708	29 063	29 063	0,0 %

## Interkommunalersättning per elev (kr) helår

	Grund- belopp	Lokal- ersättn.	Admin 3%	Admin 1%	Maxtaxa	Totalt 2023	Per termin	Per månad	Totalt 2022	+/- i %
Förskola år 1–2	109 792	22 814	3 978		2 663	139 247	69 623	11 604	139 247	0,0 %
Förskola år 3–5	87 833	22 814	3 319		2 130	116 097	58 048	9 675	116 097	0,0 %
Allmän förskola	27 448	22 814	1 508			51 770	25 885	4 314	51 770	0,0 %
Ped.oms. år 1–2	109 365			1 094	1 125	111 584	55 792	9 299	111 584	0,0 %
Ped.oms. år 3–5	87 492			875	900	89 267	44 634	7 439	89 267	0,0 %
Förskoleklass	41 410	13 242	1 640			56 292	28 146	4 691	56 292	0,0 %
Åk 1–3	54 487	17 655	2 164			74 307	37 154	6 192	74 307	0,0 %
Åk 4–6	67 020	17 655	2 540			87 215	43 608	7 268	87 215	0,0 %
Åk 7–9	79 552	17 655	2 916			100 123	50 062	8 344	100 123	0,0 %
Fritidshem fskk	18 360	6 695	752		1 708	27 514	13 757	2 293	27 514	0,0 %
Fritidshem 1–6	18 360	6 695	752		1 708	27 514	13 757	2 293	27 514	0,0 %
Fritidsklubb	8 833					8 833	4 417	736	8 833	0,0 %
Särskola åk 1–3	54 487	29 096	2 507			86 091	43 045	7 174	86 091	0,0 %
Särskola åk 4–6	67 020	29 096	2 883			98 999	49 499	8 250	98 999	0,0 %
Särskola åk 7–9	79 552	29 096	3 259			111 907	55 953	9 326	111 907	0,0 %
Särskola fritids/Töt	18 360	6 695	752		1 708	27 514	13 757	2 293	27 514	0,0 %



## Bilaga 3: Sammanställning av programpeng gymnasieskola

Kommunal programpeng per elev (kr) helår (gymnasieskola)

<b>Yrkesprogram</b>	<b>Program- peng 2023</b>	<b>Program- peng 2022</b>	<b>+/- i %</b>
Barn- och fritidsprogrammet	75 685	75 685	0,0 %
Bygg- och anläggningsprogrammet	98 228	98 228	0,0 %
El- och energiprogrammet	92 423	92 423	0,0 %
Fordon- och transportprogrammet	109 311	109 311	0,0 %
Fordon- och transportprogrammet inriktning transport	143 917	143 917	0,0 %
Handels- och administrationsprogrammet	75 232	75 232	0,0 %
Hantverksprogrammet	93 252	93 252	0,0 %
Hotell- och turismprogrammet	81 415	81 415	0,0 %
Industri tekniska programmet	117 831	117 831	0,0 %
Restaurang- och livsmedelsprogrammet	108 180	108 180	0,0 %
VVS- och fastighetsprogrammet	98 756	98 756	0,0 %
Vård- och omsorgsprogrammet	80 133	80 133	0,0 %
<b>Högskoleförberedande program</b>			
Ekonomiprogrammet	63 471	63 471	0,0 %
Estetiska programmet	85 486	85 486	0,0 %
Estetiska programmet inriktning musik	108 934	108 934	0,0 %
Humanistiska programmet	66 788	66 788	0,0 %
Naturvetenskapsprogrammet	69 427	69 427	0,0 %
Samhällsvetenskapsprogrammet	64 677	64 677	0,0 %
Teknikprogrammet	74 177	74 177	0,0 %
<b>Introduktionsprogram</b>			
Yrkesintroduktion	93 704	93 704	0,0 %
Individuellt alternativ (IMA A)	203 428	203 428	0,0 %
Individuellt alternativ (IMA)	110 352	110 352	0,0 %
Språkin introduktion	86 044	86 044	0,0 %

## Fristående programpeng per elev (kr) helår (gymnasieskola)

<i>Yrkesprogram</i>	Grund- ersättn.	Lokal- ersättn.	Admin 3%	Moms 6%	Program- peng 2023	Program- peng 2022	+/- i %
Barn- och fritidsprogrammet	78 035	14 656	2 781	5 728	101 199	101 199	0,0 %
Bygg- och anläggningsprogrammet	100 578	18 890	3 584	7 383	130 435	130 435	0,0 %
El- och energiprogrammet	94 773	17 799	3 377	6 957	122 906	122 906	0,0 %
Fordon- och transportprogrammet	111 661	20 971	3 979	8 197	144 808	144 808	0,0 %
Fordon- och transportprogrammet inriktning transport	146 267	20 971	5 017	10 335	182 590	182 590	0,0 %
Handels- och administrationsprogrammet	77 582	14 571	2 765	5 695	100 613	100 613	0,0 %
Hantverksprogrammet	95 602	17 955	3 407	7 018	123 982	123 982	0,0 %
Hotell- och turismprogrammet	83 765	15 732	2 985	6 149	108 630	108 630	0,0 %
Industri tekniska programmet	120 181	22 571	4 283	8 822	155 857	155 857	0,0 %
Naturbruksprogrammet					enl RPL	enl RPL	
Restaurang- och livsmedelsprogrammet	110 530	20 759	3 939	8 114	143 341	143 341	0,0 %
VVS- och fastighetsprogrammet	101 106	18 989	3 603	7 422	131 119	131 119	0,0 %
Vård- och omsorgsprogrammet	82 483	15 491	2 939	6 055	106 968	106 968	0,0 %
<b>Högskoleförberedande program</b>							
Ekonomiprogrammet	65 821	12 362	2 345	4 832	85 360	85 360	0,0 %
Estetiska programmet	87 836	16 496	3 130	6 448	113 910	113 910	0,0 %
Estetiska programmet inriktning musik	111 284	20 971	3 968	8 173	144 396	144 396	0,0 %
Humanistiska programmet	69 138	12 985	2 464	5 075	89 662	89 662	0,0 %
Naturvetenskapsprogrammet	71 777	13 480	2 558	5 269	93 084	93 084	0,0 %
Samhällsvetenskapsprogrammet	67 027	12 588	2 388	4 920	86 924	86 924	0,0 %
Teknikprogrammet	76 527	14 372	2 727	5 618	99 244	99 244	0,0 %
<b>Introduktionsprogram</b>							
Yrkesintroduktion	96 054	18 040	3 423	7 051	124 568	124 568	0,0 %
Individuellt alternativ (IMA A)	205 778	38 647	7 333	15 105	266 863	266 863	0,0 %
Individuellt alternativ (IMA)	112 702	21 166	4 016	8 273	146 157	146 157	0,0 %
Språkin introduktion	88 394	16 601	3 150	6 489	114 634	114 634	0,0 %

## Interkommunalersättning per elev (kr) helår (gymnasieskola)

<i>Yrkesprogram</i>	Grund- ersättn.	Lokal- ersättn.	Admin 3%	Program- peng 2023	Per termin	Per månad	Program- peng 2022	+/- i %
Barn- och fritidsprogrammet	78 035	14 656	2 781	95 471	47 736	7 956	95 471	0,0 %
Bygg- och anläggningsprogrammet	100 578	18 890	3 584	123 052	61 526	10 254	123 052	0,0 %
El- och energiprogrammet	94 773	17 799	3 377	115 949	57 975	9 662	115 949	0,0 %
Fordon- och transportprogrammet	111 661	20 971	3 979	136 611	68 306	11 384	136 611	0,0 %
Fordon- och transport- programmet inriktning transport	146 267	20 971	5 017	172 255	86 128	14 355	172 255	0,0 %
Handels- och administrationsprogrammet	77 582	14 571	2 765	94 918	47 459	7 910	94 918	0,0 %
Hantverksprogrammet	95 602	17 955	3 407	116 964	58 482	9 747	116 964	0,0 %
Hotell- och turismprogrammet	83 765	15 732	2 985	102 482	51 241	8 540	102 482	0,0 %
Industritekniska programmet	120 181	22 571	4 283	147 035	73 517	12 253	147 035	0,0 %
Naturbruksprogrammet				enl RPL	enl RPL	enl RPL	enl RPL	
Restaurang- och livsmedelsprogrammet	110 530	20 759	3 939	135 228	67 614	11 269	135 228	0,0 %
VVS- och fastighetsprogrammet	101 106	18 989	3 603	123 697	61 849	10 308	123 697	0,0 %
Vård- och omsorgsprogrammet	82 483	15 491	2 939	100 913	50 457	8 409	100 913	0,0 %
<b>Högskoleförberedande program</b>								
Ekonomiprogrammet	65 821	12 362	2 345	80 528	40 264	6 711	80 528	0,0 %
Estetiska programmet	87 836	16 496	3 130	107 463	53 731	8 955	107 463	0,0 %
Estetiska programmet inriktning musik	111 284	20 971	3 968	136 222	68 111	11 352	136 222	0,0 %
Humanistiska programmet	69 138	12 985	2 464	84 587	42 293	7 049	84 587	0,0 %
Naturvetenskapsprogrammet	71 777	13 480	2 558	87 815	43 908	7 318	87 815	0,0 %
Samhällsvetenskapsprogrammet	67 027	12 588	2 388	82 004	41 002	6 834	82 004	0,0 %
Teknikprogrammet	76 527	14 372	2 727	93 626	46 813	7 802	93 626	0,0 %
<b>Introduktionsprogram</b>								
Yrkesintroduktion	96 054	18 040	3 423	117 517	58 759	9 793	117 517	0,0 %
Individuellt alternativ (IMA A)	205 778	38 647	7 333	251 758	125 879	20 980	251 758	0,0 %
Individuellt alternativ (IMA)	112 702	21 166	4 016	137 884	68 942	11 490	137 884	0,0 %
Språkintrouktion	88 394	16 601	3 150	108 145	54 073	9 012	108 145	0,0 %

## Bilaga 4: Sammanställning av programpeng gymnasiesärskola

### Kommunal programpeng per elev (kr) helår (gymnasiesärskola)

	Program- peng 2023	Program- peng 2022	+/- i %
Adm, handel och varuhantering	72 564	72 564	0,0 %
Fordonsvård och godshantering	84 661	84 661	0,0 %
Fastighet, anläggning och byggnation	94 694	94 694	0,0 %
Hantverk och produktion	77 044	77 044	0,0 %
Hotell, restaurang och bageri	80 804	80 804	0,0 %
Hälsa, vård och omsorg	71 717	71 717	0,0 %
Skog, mark och djur	94 694	94 694	0,0 %
Individuella programmet	101 699	101 699	0,0 %

### Fristående programpeng per elev (kr) helår (gymnasiesärskola)

	Program- peng 2023	Program- peng 2022	+/- i %
Adm, handel och varuhantering	119 077	119 077	0,0 %
Fordonsvård och godshantering	132 285	132 285	0,0 %
Fastighet, anläggning och byggnation	143 238	143 238	0,0 %
Hantverk och produktion	123 968	123 968	0,0 %
Hotell, restaurang och bageri	128 073	128 073	0,0 %
Hälsa, vård och omsorg	118 152	118 152	0,0 %
Skog, mark och djur	143 238	143 238	0,0 %
Individuella programmet	150 886	150 886	0,0 %

### Interkommunalersättning per elev (kr) helår (gymnasiesärskola)

	Program- peng 2023	Per termin	Per månad	Program- peng 2022	+/- i %
Adm, handel och varuhantering	112 337	56 168	9 361	112 337	0,0 %
Fordonsvård och godshantering	124 797	62 398	10 400	124 797	0,0 %
Fastighet, anläggning och byggnation	135 130	67 565	11 261	135 130	0,0 %
Hantverk och produktion	116 951	58 475	9 746	116 951	0,0 %
Hotell, restaurang och bageri	120 823	60 412	10 069	120 823	0,0 %
Hälsa, vård och omsorg	111 465	55 732	9 289	111 465	0,0 %
Skog, mark och djur	135 130	67 565	11 261	135 130	0,0 %
Individuella programmet	142 345	71 173	11 862	142 345	0,0 %

## Bilaga 5: Sammanställning av tilläggsbelopp för samtliga skolformer

### Sammanställning av tilläggsbelopp för samtliga skolformer

Ersättning för specialavdelningar		2023
Hörselbarnskola (Vallmon)		63 745 kr/barn/år
Språkförskola (Stenebergsgården)		189 014 kr/barn/år
Majgården (Bikupan/Stacken)		350 644 kr/barn/år
Ersättning för särskilda undervisningsgrupper		
Kommunövergripande autismspektrumgrupper		157 000 kr/elev/år
Lokalersättningen		
Lokalersättning till enskild öppen fritidsverksamhet eller entreprenör		1 552 kr/elev/år
Tillägg för nationell idrottsinriktning (NIU)		
Tillägg NIU (lagidrott)		15 643 kr/elev/år
Tillägg NIU (individuell idrott)		18 771 kr/elev/år
Tillägg för programinriktat val		4 200 kr/elev/år
Modersmål - grundskola, gymnasieskola		5 320 kr/elev/år
Etableringsersättning		6 000 kr/elev/år

### Nivå tillägg för grundskola, fritidshem, Töt samt gymnasieskola

	Grundskola kr/elev/år	Fritidshem/Töt kr/elev/år	Gymnasieskola kr/elev/år
Nivå 1	141 639	31 757	120 583
Nivå 2	198 294	44 460	168 816
Nivå 3	330 018	73 994	280 958
Nivå 4	495 735	111 150	422 041
Nivå 5	Individuell prövning		

## Bilaga 6: Sammanställning strukturbidrag förskola

### Strukturbidrag per förskola

Denna bilaga kommer publiceras i februarinämnden.

## Bilaga 7: Sammanställning strukturbidrag grundskola

### Strukturbidrag per grundskola

Denna bilaga kommer publiceras i februarinämnden.