

2023-11-21

TJÄNSTESKRIVELSE

Dnr: UBN-2023-00257

## Internbudget för utbildningsnämnden år 2024

### Förslag till beslut

1. Utbildningsnämnden beslutar fastställa tilläggsbelopp och resurs för nyanlända enligt bilaga 3 till tjänsteskrivelsen.
2. Utbildningsnämnden beslutar fastställa strukturtillägg i förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass och grundskola enligt bilaga 4 till tjänsteskrivelsen.
3. Utbildningsnämnden beslutar fastställa inackorderingsbidrag enligt bilaga 5 till tjänsteskrivelsen.
4. Utbildningsnämnden beslutar fördela budget för nämnd och nämndstöd, myndighets- och huvudmannauppgifter samt forskning och utveckling enligt tjänsteskrivelsen.

### Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige beslutade den 13 november 2023 om mål och budget inklusive checknivåer för år 2024. Utbildningsnämndens budget fastställdes till 3 325,0 miljoner kronor. 2 968,1 miljoner kronor avser checkar och 356,9 miljoner kronor övriga kostnader. Utbildningsnämnden ska i sin internbudget fördela resurser utöver checkramen och i samband med internbudgeten även fatta beslut om plan för internkontroll. Planen för internkontroll behandlas i ett eget ärende. Utbildningsnämndens utvärderingsplan fastställs i februari när analysunderlaget som påverkar planen är klar.

### Ärendet

Utbildningsnämnden ska i sin internbudget besluta om hur resurser utöver checkramen ska fördelas samt fastställa tilläggsbelopp som är en del av likvärdighetsresursen. Nämnden ska också besluta om plan för interkontroll. Planen för internkontroll behandlas i ett eget ärende.

### Förändringar jämfört med ramförslaget

Kommunfullmäktige beslutade i enlighet med kommunstyrelsens förslag om nedanstående förändringar i förhållande till ramförslaget:

- Checkbeloppet avseende förskola höjs med 3,0 procent.
- Avtalen med de öppna förskolorna räknas upp med 3,0 procent.

- Checkbeloppet avseende pedagogisk omsorg höjs med 3,5 procent.
- Checkbeloppet för fritidshemmen höjs med 3,0 procent.
- Skolpengen avseende förskoleklass, grundskola och anpassad grundskola höjs med 3,5 procent.
- Programpengen för gymnasieskolan och den anpassade gymnasieskolan höjs med 3,4 procent i snitt, i enlighet med gymnasierregionens samverkansavtal.
- Kommunfullmäktige fastslog att följa Skolverkets beslut om höjning av maxtaxans tak inom förskola, pedagogisk omsorg och fritidshem. Skolverkets tog beslut om maxtaxa för 2024 den 30 november 2023 och avgifterna presenteras i bilaga 2.

Under 2023 beslutades det om att göra en extra höjning från höstterminen 2023. Tabellen nedan visar checkhöjningen inklusive och exklusive den extra höjningen.

Skolform	Extra checkhöjning ht 2023	2024 jämfört med ht 2023	2024 jämfört med budget 2023
Förskola	2,0%	3,0%	5,0%
Pedagogisk omsorg	2,0%	3,5%	5,5%
Fritidshem		3,0%	3,0%
Förskoleklass	2,0%	3,5%	5,5%
Grundskola, anpassad grundskola	2,0%	3,5%	5,5%
Gymnasieskola, anpassad gymnasieskola		3,4%	3,4%

Checkramen för utbildningsnämnden år 2024 har fastställts till 2 968,1 miljoner kronor och övrig ram till 356,9 miljoner kronor. Den övriga ramen föreslås fördelas enligt nedan.

### Fördelning av övrig ram

Utöver checkramen har kommunfullmäktige beslutat om budgetramar för:

- Likvärdighetsresurs
- Nämnd och nämndstöd
- Myndighets- och huvudmannauppgifter
- Öppna förskolan
- Forskning och utveckling

### Likvärdighetsresurs (312,1 mnkr)

Likvärdighetsresursen grupperas enligt följande:

#### Tilläggsbelopp

- Barn och elever i omfattande behov av särskilt stöd
- Modersmålsersättning

- Obligatorisk lovskola

### Övriga ersättningar

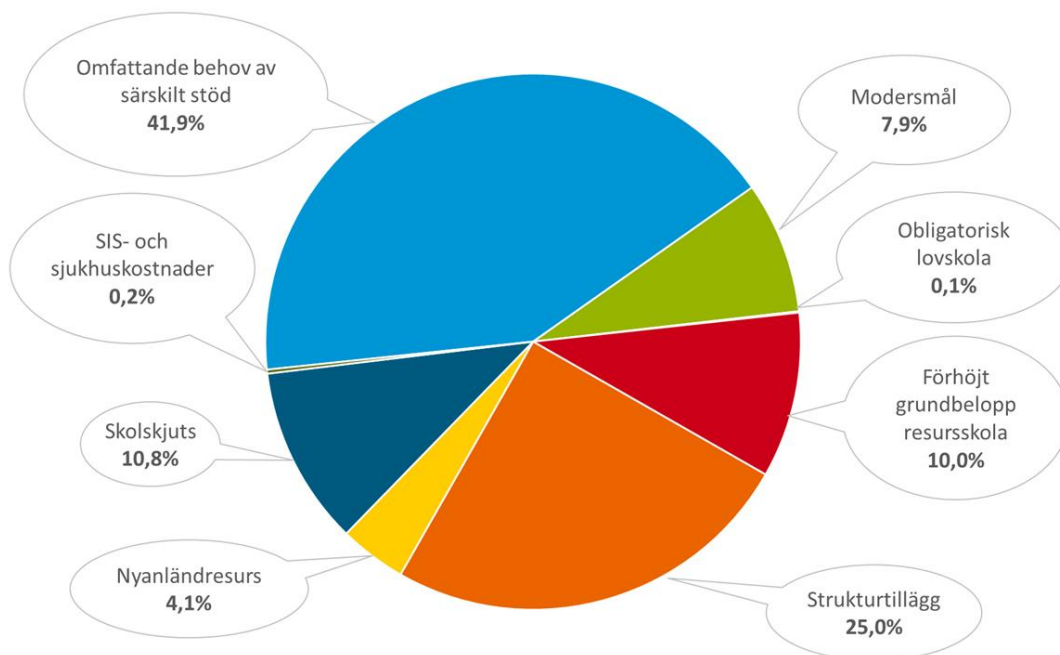
- Struktur tillägg
- Förhöjt grundbelopp resursskola
- Nyanländresurs
- Skolskjuts för elever i behov av särskilt stöd
- Undervisning på sjukhus och institutioner

Förutom resursförändringar i samband med volymeräkningar som baserar sig på befolkningsprognosen och förändrade avtal för skolskjuts, har likvärdighetsresursen specifikt utökats med 2,6 mkr avseende struktur tillägget, jämfört med budget 2023.

En ny finansieringsmodell rörande resursskola togs fram med start höstterminen 2023. I budgeten för 2024 återfinns nu en helårseffekt för resursskolan. Finansieringen av resursskolan sker delvis i samband med den normala volymeräkningen men resurser har även tagits från de individinriktade tilläggsbeloppen som de aktuella eleverna troligtvis har idag.

Budgeten för likvärdighetsresursen fördelas enligt nedan:

Ersättningstyp	Totalt mkr	Fördelning	Skolform	Totalt mkr	Fördelning
Omfattande behov av särskilt stöd	130,8	41,9%	Förskola & Pedagogisk omsorg	62,4	20,0%
Modersmål	24,8	7,9%	Fritidshem	4,8	1,5%
Obligatorisk lovskola	0,3	0,1%	Förskoleklass	11,9	3,8%
Förhöjt grundbelopp resursskola	31,2	10,0%	Grundskola	175,2	56,1%
Struktur tillägg	78,0	25,0%	Anpassad grundskola	37,4	12,0%
Nyanländresurs	12,7	4,1%	Gymnasieskola	8,9	2,9%
Skolskjuts	33,7	10,8%	Anpassad gymnasieskola	11,5	3,7%
SIS- och sjukhuskostnader	0,8	0,2%			
<b>Summor</b>	<b>312,1</b>	<b>100,0%</b>	<b>Summor</b>	<b>312,1</b>	<b>100,0%</b>



### Tillägsbelopp

- Resurs för barn och elever i omfattande behov av särskilt stöd i såväl Nackas skolor som i skolor utanför kommunen. Stödet beslutas utifrån en individuell bedömning. Tillägsbeloppet avser extraordinära åtgärder. Ordinarie skolpeng inkluderar resurser för extra anpassningar och särskilt stöd till barn och elever i behov av stöd.
- Modersmålsersättning för elever i förskoleklass, grund- och anpassad grundskola samt gymnasie- och anpassad gymnasieskola som läser modersmål.
- Obligatorisk lovskola. Tillägsbeloppet är ersättning för den lovskola som huvudmannen är skyldig att erbjuda. Det innebär lovskola för elever som har avslutat årskurs 8 och som riskerar att inte bli behöriga till ett nationellt program i gymnasieskolan samt för elever som har avslutat årskurs 9 och som inte uppnått gymnasiebehörighet. Lovskolan ska anordnas i juni 2024 och uppgå till minst 50 timmar. Från 2023 finns även den utökade lovskolan som omfattar 25 timmar på läsårets övriga skollov. Denna lovskola ska erbjudas elever i årskurs 9 som riskerar att inte bli behöriga till gymnasieskolan. Ersättningen för den obligatoriska lovskolan har är 100 kr per timme och elev.

### Övriga ersättningar

- Struktur tillägg i förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass och grundskola fördelas som ett generellt tillägg till enheter fördelat utifrån Statistiska Centralbyråns standardmodell för kommuner.

- Resursskolan ska erhålla ett förhöjt grundbelopp per elev utöver ordinarie checkbelopp. Beroende av vilka behov som finns och vilka åtgärder som planeras finns förutom förhöjt grundbelopp bas, även nivå 1 och nivå 2.
- Strukturtillägget i gymnasieskolan beräknas med hjälp av en statistisk modell med logistisk regression som baseras på elevers meritvärden från årskurs nio. Strukturtilläggets utformning gör att skolor med många elever med lägre meritvärde i åk 9 får ett högre strukturtillägg och skolor med många elever med höga meritvärden får lägre strukturtillägg. Mätning sker i oktober för innevarande läsår och utbetalas två gånger per år. Administrationen av strukturtillägg för gymnasieskolan sköts av Storsthlm.
- Nyanländresurs till nyanlända elever i förskoleklass och grundskola. Resursen fördelas utifrån vilket land eleven kommer ifrån och vilken årskurs eleven går i. Generellt gäller att ju senare en elev anländer till Sverige desto svårare har eleven att uppnå målen och därför är nyanländresursen högre för nyanlända elever i de senare årskurserna. Nyanländresurs utgår endast till grundskolor som följer den svenska läroplanen. Nackas definition av en nyanländ är att eleven ska tidigare ha varit bosatt utomlands och påbörjat sin utbildning i Sverige senare än höstterminens start det år eleven fyller sex år. Eleven är inte längre nyanländ efter fyra års skolgång i Sverige.
- Skolskjutsar till barn och elever i behov av särskilt stöd utifrån beslut efter individuell bedömning.
- Ersättning för undervisning av elever som vistas längre tid på sjukhus eller är placerade på institutioner.

### **Nämnd och nämndstöd samt myndighets- och huvudmannauppgifter (32,7 mnkr)**

Inom nämnd och nämndstöd budgeteras nämndledamöternas arvoden, politiska kringkostnader och övriga direkta nämndkostnader som uppstår i samband med sammanträden och konferenser.

I utbildningsnämndens myndighets- och huvudmannauppgifter ingår ansvar för målformulering, finansiering, uppföljning och utvärdering på kommunnivå. Nämnden ska även säkerställa en god kommunikation och dialog med dem som verksamheten riktar sig till och tillser att de får en allsidig information om verksamheten. Nämnden är vidare ansvarig för kundvalssystemen inom sitt ansvarsområde, vilket innebär systemansvar för plattformar för förskole- och skolval, placeringar, ekonomisk ersättning och information om förskolor och skolor. Elever och föräldrar ska erbjudas ett varierat och allsidigt utbud av förskolor och skolor med hög kvalitet. I ansvaret för kundvalssystemet ingår bland annat att bevaka att kundvalssystemen är konkurrensneutrala mellan kommunala och privata anordnare, att fastställa specifika auktorisationsvillkor för kundvalssystemen, att fortlöpande följa upp och utveckla

systemen samt att svara för kommunens tillsyn av anordnare inom förskola och pedagogisk omsorg.

Under året har en upphandling av ett nytt verksamhetssystem genomförts. Driftsättning av det nya verksamhetssystemet beräknas till höstterminen 2024. Nämnden har blivit tilldelade 1,5 mnkr i ökade driftskostnader för detta. Nämnden blev även tilldelade 0,5 mnkr riktat till den uppsökande verksamheten med att främja att fler barn och elever går i fritidshem. I övrigt fick nämnden 0,6 mnkr i kompensation för ökade personalkostnader samt 0,6 mnkr till att bland annat förstärka kommunikationen till medborgarna och anordnare samt för att generellt utveckla verksamheten ytterligare.

Avtalet för den upphandlade verksamheten, omsorg på obekvämtid, gäller till 2024-12-31. En upphandling kommer därför att genomföras under 2024.

Under 2023 påbörjades ett arbete kring införande av en ny förvaltningsmodell (objektsetablering) tillsammans med digitaliseringsenheten i enlighet med kommunens digitaliseringsstrategi, beslutad av kommunfullmäktige 2019. Det resulterade i att utbildningsnämndens IT-system nu tillhör det nya förvaltningsobjektet, utbildning och försörjning. Under 2024 kommer arbetet med förvaltningsobjektet att fortgå och en eventuell förändring av en framtida kostnadsbild beräknas.

Utbildningsnämnden ansvarar som hemkommun för vissa myndighetsuppgifter som till exempel skolpliktsbevakning och utbuds- och dimensioneringsfrågor.

Utbildningsnämnden ansvarar avser förskola till gymnasieskola samt annan pedagogisk verksamhet.

Utifrån utbildningsnämndens ansvarsområde och uppgifter föreslås budgeten för nämnd och nämndstöd samt myndighets- och huvudmannauppgifter fördelas enligt nedan.

<b>Nämnd och nämndstödskostnader</b>	<b>Budget 2024</b>
Arvoden utbildningsnämnden	911 644
Sammanträdeskostnader (förtäring & teknik)	39 463
Tjänster för Personal och IT	66 893
Telefoni och frankering	32 000
Köpta tjänster internt	350 000
<b>Summa</b>	<b>1 400 000</b>
<b>Myndighets- och huvudmannauppgifter</b>	<b>Budget 2024</b>
Köpta tjänster internt	700 746
Uppföljning och utvärdering	800 000
Systemstöd och systemutveckling	6 600 000
Övriga kostnader	60 000
<b>Summa</b>	<b>8 160 746</b>
<b>Utbildningsenheten</b>	<b>Budget 2024</b>
Personal	18 056 281
Köpta tjänster internt	3 373 100
Hyra stadshus	617 551
Telefoni och IT-kostnader	405 899
Omvärldsbevakning	20 000
Konferens och fortbildning	290 000
Övrigt	380 000
<b>Övrigt</b>	<b>23 142 831</b>
<b>Summa MoH samt enhet</b>	<b>32 703 577</b>

### **Organisation utbildningsenheten**

Utbildningsenheten är den tjänstemannaorganisation som har i uppdrag är att stödja utbildningsnämnden och genomföra nämndens uppgifter. Enheten ska verka för hög måluppfyllelse och ständiga förbättringar inom nämndens olika ansvarsområden.

Enhetens uppgifter kan sammanfattas till fyra områden:

- Kundval
- Finansiering
- Uppföljning och utvärdering
- Myndighetsuppgifter

Tjänster utbildningsenheten	Antal
Enhetschef	1
Utbildningsexpert	6
Handläggare	7
Kommunikatör	1
Resurssamordnare	2
Systemansvarig	1
Utbildningssamordnare	1
Utvecklingsstrateg 0%	0
<b>Antal tjänster</b>	<b>19,0</b>

En utvecklingsstrateg är sedan 2021 anställd med uppdrag att förstärka och säkra Nacka som en attraktiv utbildningskommun och för att leda projektet med Vercity. 100% finansieras av Kommunstyrelsen genom medel från framtidsfonden för Vercity.

Utbildningsenheten arbetar även för nämnden för arbete och försörjning, men de medarbetarna ingår inte i dessa uppgifter.

I organisationen ingår även tjänster som är köpta internt.

Köpt tjänst	Andel av tjänst
Business Controller	100%
Direktör	50%
Handläggare skolskjuts	50%
Kommunikatör	40%
Nämndsekreterare	35%
Kommunjurist	25%
HR-stöd	5%
<b>Internt köpta tjänster</b>	<b>3,1</b>

Alla köpta tjänster belastar ansvaret för utbildningsenheten förutom nämndsekreteraren som återfinns i budgeten för nämnd och nämndstöd.

### Öppna förskolan (9,3 mnkr)

Öppna förskolan är den enda pedagogiska verksamheten inom utbildningsnämndens ansvarsområde som upphandlas. Det finns två kommunala öppna förskolor och tre fristående. Gällande avtal löper från augusti 2022 till juli 2025. Ersättningen ska enligt avtal följa den uppräknings som Kommunstyrelsen beslutar om förskolan, som för 2024 blev 3,0%.

### Forskning och utveckling (2,7 mnkr)



Här ingår medel för forskningsanknutna utvecklingsinsatser, mindre utredningar och kvalitetsarbete.

Kommunstyrelsen ökade budgeten med 0,7 mnkr för 2024 avseende området forskning och utveckling. Den utökade resursen avser införandet av de krav som ställs på kommunen med anledning av dimensioneringsutredningen för gymnasial utbildning. Utbildningsenheten och den kommunala huvudmannen Valfärd skola samt huvudmannen för komvux, vars tjänstemannaorganisation också ligger på utbildningsenheten, behöver utveckla och implementera detta i samråd. Utbildningsnämnden finansierar sedan i sin tur övriga i arbetet.

I december redovisas en studie om språkutveckling i förskolan för utbildningsnämnden, och utbildningsenheten föreslår att enheten får i uppdrag att arbeta vidare med dessa frågor på olika sätt under 2024.

Här ingår också fortsatt arbete med att utveckla mått för att fånga måluppfyllelse i grundskola och gymnasieskola, exempelvis gällande elevers progression, som används i dialoger med rektorer och huvudmän.

I forskning och utveckling finns även medel till aktiviteter med syfte att stimulera och utmana huvudmän och rektorer i deras kvalitetsarbete genom exempelvis seminarier och föreläsningar. Dessa ordnas av utbildningsenheten. Ett gott samspel med olika aktörer är avgörande för att säkra att Nacka fortsätter vara en attraktiv skolkommun.

Inom ramen ryms resurser för den utmärkelsen Lära som går till pedagoger i Nacka. Priset omfattar sex priser à 25 000 kr och delas ut på Lära-dagen i januari. Medborgarna i Nacka nominerar och utser vinnare i olika kategorier.

Budgeten täcker också kostnader för projekt inom utveckling av olika digitala system för att effektivisera och modernisera kommunens administrativa hantering för att underlätta för invånare, anordnare och medarbetare.

Medel finns också avsatta till samrådsteam avseende mottagande i anpassad grundskola.

### **Konsekvenser för barn**

Förslaget till internbudget för utbildningsnämnden är i sin helhet utformat för att ge Nackas barn och elever bästa förutsättningar att uppnå målen med utbildningen. Uppföljning och utvärdering kan bidra till förbättringar så att verksamheterna utvecklas. Resurserna inom myndighets- och huvudmannafunktionen är fördelade så att verksamheterna kan följas upp och utvärderas med syfte att utbildningsnämndens ansvar och uppgifter kan säkerställas och fullgöras på bästa sätt.

## Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse daterad den 21 november 2023

Bilagor

1. Budget utbildningsnämnden 2024 (beslutat av Kommunfullmäktige den 13 november 2023)
2. Check- och ersättningsbelopp samt avgifter 2024 (beslutat av Kommunfullmäktige den 13 november 2023)
3. Tilläggsbelopp, förhöjt grundbelopp och nyanländresurs 2024
4. Struktur tillägg 2024
5. Inackorderingsbidrag 2024

Veronica Grimheden Myhrström  
Utbildnings- och arbetsmarknadsdirektör  
Stadsledningskontoret

Magnus Blomberg  
Business Controller utbildning  
Controllerenheten