

Barn- och utbildningsnämndens Detaljbudget/Verksamhetsplan 2015



Fastställd av barn- och utbildningsnämnden 2014-12-01 § 120

Innehåll

Inledning.....	2
Barn och utbildningsnämndens uppdrag	2
Barn- och utbildningsnämndens prioriterade utvecklingsområden.....	3
Prioriterade inriktningsområden.....	4
Attraktiv kommun för boende, företagande och besökande	4
Hållbar och resultatorienterad verksamhet och ekonomi	5
Ge förutsättningar för ett hållbart arbetsliv som anställd i Västerviks kommun	5
Budgetförutsättningar och förändringar	8
Övergripande administration.....	10
Förskola & pedagogisk omsorg.....	11
Grundskola särskola och fritidshem/-klubb.	13
Gymnasiet och gymnasiesärskolan	16
Komvux.....	18
SFI.....	19

Barn- och utbildningsnämndens Detaljbudget/Verksamhetsplan 2015

Inledning

Barn och utbildningsnämndens uppdrag

Barn- och utbildningsförvaltningens verksamheter styrs av Skollagen, (2010:800) förordningar och läroplaner tillsammans med den kommunala styrningen. Verksamheten tar sin utgångspunkt i Skollagens (2010:800) skrivning i 1 kap. 4 §:

Utbildningen inom skolväsendet syftar till att barn och elever ska inhämta och utveckla kunskaper och värden. Den ska främja alla barns och elevers utveckling och lärande samt en livslång lust att lära. Utbildningen ska också förmedla och förankra respekt för de mänskliga rättigheterna och de grundläggande demokratiska värderingar som det svenska samhället vilar på.

I utbildningen ska hänsyn tas till barns och elevers olika behov. Barn och elever ska ges stöd och stimulans så att de utvecklas så långt som möjligt. En strävan ska vara att uppväga skillnader i barnens och elevernas förutsättningar att tillgodogöra sig utbildningen.

Utbildningen syftar också till att i samarbete med hemmen främja barns och elevers allsidiga personliga utveckling till aktiva, kreativa, kompetenta och ansvarskännande individer och medborgare.

Utbildningen ska vila på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet.

Det innebär att det övergripande målet för förvaltningens verksamhet är att alla barn- och elever ska nå målen, så som de formuleras i de nationella styrdokumenterna. Vidare ska alla elever utvecklas så långt det är möjligt, utifrån sina egna förutsättningar. I alla beslut som fattas, ska barnets bästa vara utgångspunkt, och det är utvecklingen mot dessa mål som förvaltningen mäter.

Skollagens (2010:800 4 kap 3§) krav på systematiskt kvalitetsarbete (SKA) innebär att huvudman, förskole- skolenheter systematiskt och kontinuerligt följer upp verksamheten, analyserar resultaten i förhållande till de nationella målen och utifrån det planerar och utvecklar utbildningen. Verksamhetens resultat följs upp, analyseras och bedöms i relation till vad forskning och beprövad erfarenhet lyfter fram som betydelsefullt. Även planering och prioritering av utvecklingsinsatser tar sin utgångspunkt i aktuell forskning och beprövad erfarenhet.

Barn- och utbildningsnämndens prioriterade utvecklingsområden

Barn- och utbildningskontorets prioriterade utvecklingsområden bygger på den analys som gjorts i kvalitetsredovisningen. De identifierade utvecklingsområdena är vårt systematiska kvalitetsarbete, att skapa ett flöde i arbetet med att dokumentera, analysera och utveckla de områden som är angelägna ur ett måluppfylleseperspektiv. Vår vision och verksamhetsidé är centrala delar i arbetet, då dessa ska genomsyra allt vi gör. För att nå en högre måluppfyllelse behöver vi satsa på IKT och digitala verktyg för att ge alla barn och elever möjlighet att nå så långt det är möjligt. Genom att arbeta målmedvetet med att förbättra kvaliteten i våra verksamheter blir vi också en mer attraktiv arbetsgivare vilket är viktigt för fortsatt strategisk rekrytering. En stor utmaning för förvaltningen är att fortsätta utveckla verksamheten utifrån gällande lagstiftning och de ekonomiska ramarna för att ge alla barn och elever möjlighet att utvecklas maximalt.

Kunskapssyn

Vi tror på det sociokulturella lärandet och Vygotskijs teorier om att alla kan lyckas, genom att få hjälp att ta ett steg till. Alla har en vilja att lära, kommunicera och förstå sin omgivning och detta sker i ett socialt sammanhang. Alla har olika kompetenser och förmågor och vi berikar därigenom varandra. Vi har höga förväntningar och tilltro till allas kompetens.

Inkludering är en viktig del i vårt arbete för att alla ska ha möjlighet att utvecklas och lyckas i sitt lärande. Genom att skapa goda miljöer som erbjuder möjligheter att lära genom att möta, stödja och utmana alla barn och elever, ger vi alla förutsättningar att lyckas. Förskolan och skolans arbetsätt ska anpassas så att alla barn och elever ges möjlighet att utvecklas så långt det är möjligt.

Livslångt lärande

Kompetens för livet – inleder vår vision som finns i nedanstående länk:

<http://www.vastervik.se/Utbildning-och-forskola/Nyheter-utbildning-och-forskola/Kompetens-for-livet---Barn--och-utbildningsforvaltningens-vision-och-verksamhetside/>

Vi är övertygande om att vi måste möta våra barn och elever med utifrån perspektivet att individen behöver utveckla färdigheter och förmågor genom hela livet i ett livslångt lärande. För att kunna delta i samhället, lyckas på arbetsmarknaden, men inte minst för att kunna utveckla och nyttja sin personliga potential genom hela livet är detta nödvändigt. Det är vår uppgift att ge barn och elever det stöd och de utmaningar de behöver för att nå sin fulla potential för att få kompetens för livet.

Enligt skollagen ska skolväsendet vila på forskning och beprövad erfarenhet. Formativ undervisning är en av de största framgångsfaktorerna för elevers lärande, (Hattie, 2008). I arbetet med detta har 58 förstelärare och 1 lektor utsetts utifrån undervisningens koppling till formativ bedömning.

Under kommande år fortsätter arbetet med detta, och förstelärarna/lektorn stöttar rektorerna i arbetet med att, genom kollegialt lärande, öka kompetensen och förmågan till en alltmer formativ undervisning.

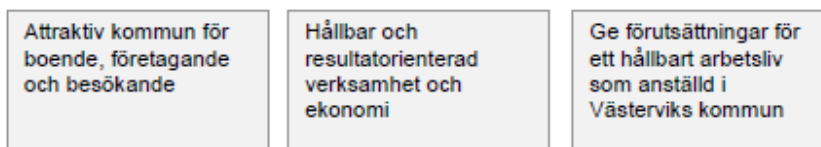
I förskolan fungerar pedagogisk dokumentation som ett verktyg i det livslånga lärandet där förskolans läroplan ligger till grund för lärande i meningsfulla sammanhang.

Digital kompetens

Arbetet med att implementera digitala verktyg som stöd för utveckling och lärande tillsammans med barn och elever pågår. Undervisningen ska utveckla kunskaper och förmågor som är nödvändiga idag och som kan användas i det fortsatta livslånga lärandet. Det gäller både att förstå dagens samhälle och de villkor som ställs på oss idag, men också att kunna förstå och fånga framtidens behov och utmaningar. Därför behöver vi dels se till att den utrustning som finns idag fungerar, men också i att kompetensutveckla och omsätta nya kunskaper i den pedagogiska praktiken för att hitta och utveckla nya sätt att lära.

Prioriterade inriktningsområden

Kommunens prioriterade inriktningsområden är följande:



Attraktiv kommun för boende, företagande och besökande

Barn- och utbildningsförvaltningens arbete är centralt för att leva upp till devisen attraktiv kommun. Både för dem som bor i kommunen, men också för dem som planerar att flytta hit. Genom att erbjuda en förskola och skola av högsta kvalitet skapar vi en attraktiv kommun för både boende och företagande. För familjer som planerar att flytta till Västerviks kommun kan kontakten med förskola eller skola vara den första man tar. Bemötandet från verksamheten och kvaliteten på omsorgen och utbildningen har därför en direkt koppling till hur attraktiv kommunen upplevs.

Barn och utbildningsnämndens uppdrag:

Kommunens förskolor och skolor ska både vara och upplevas som attraktiva, och genom att systematiskt arbeta med att utveckla kvaliteten i undervisningen, ökar barnens och elevernas måluppfyllelse.

- Barn, elever och vårdnadshavare ska uppleva en allt mer attraktiv förskola och skola där nyfikenhet, lust, delaktighet och inflytande är i fokus för lärandet.
- I mötet mellan medborgare och medarbetare skapas goda relationer baserade på professionalitet, kompetens och förståelse.

Barn- och utbildningsnämndens mål:

- Föräldra- och elevenkäter ska som helhet visa på ökad nöjdhet.

Hållbar och resultatorienterad verksamhet och ekonomi

Barn- och utbildningsförvaltningen ska, utifrån de ekonomiska ramarna, ge alla barn och elever möjlighet att utvecklas så långt det är möjligt, både kunskapsmässigt men också vad det gäller trygghet, trivsel och inflytande. Arbetet tar sin utgångspunkt i det systematiska kvalitetsarbetet. Genom att följa barnens och elevernas måluppfyllelse, både kunskapsmässigt och socialt, från förskolan och upp genom skolåren ges alla barn och elever möjlighet att lyckas. Barn och elever, vårdnadshavare och medarbetare är nöjda med verksamheten och väljer aktivt att vara en del av kommunens skolor och förskolor. I arbetet är analys viktigt och att återkoppling ges på alla nivåer. Arbetet sker primärt i verksamheterna då förskolechef och rektor är ytterst ansvariga för barns och elevers utveckling mot målen. Till hjälp finns stödfunktioner i barn- och utbildningsförvaltningen.

Barn- och utbildningsnämndens uppdrag

Kvaliteten i verksamheten ökar genom utveckling av arbetsformer och undervisningsmetoder kopplade till styrdokumentet.

- I förskola, skola och fritidshem är alla barn och elever trygga, möter pedagoger som väcker och behåller barnens nyfikenhet och lust att lära.
- Alla elever når utbildningens värde- och kunskapsmål, så som de beskrivs i de nationella styrdokumentet.
- Alla som arbetar i verksamheten har nolltolerans mot kränkningar och har höga förväntningar på både barn, elever och vuxna.

Barn och utbildningsnämndens mål:

- Föräldrarnas nöjdhet med förskolan, skolan och fritidshemmets kvalitet, vad det gäller omsorg och lärande, ska öka.
- Andelen elever som har slutbetyg i alla ämnen i åk 9 ska öka.
- Meritvärdet i åk 9 ska öka.
- Andelen elever som avslutar gymnasiet på 4 år ska öka.
- Genomsnittligt betygspoäng för gymnasiet ska öka.
- Andel kursdeltagare som slutfört kurs i gymnasial vuxenutbildning ska öka.

Ge förutsättningar för ett hållbart arbetsliv som anställd i Västerviks kommun

Barn- och utbildningsförvaltningen är en stor arbetsgivare i Västerviks kommun. Som anställd möts man av höga förväntningar, och en tro på att alla kan göra skillnad. Hos oss är man beredd på att ständigt ompröva sina tankar och föreställningar utifrån forskning och beprövad erfarenhet. I arbetet ges man förutsättningar till fortbildning och kompetensutveckling, och därigenom blir kommunen en attraktiv arbetsgivare eftersom medarbetare ges möjlighet till ett hållbart och stimulerande arbetsliv. Hälsopolicyn är utgångspunkten i att skapa en hälsofrämjande arbetsmiljö. Den bidrar till att verksamhetens mål uppnås, samt ökar kommunens möjligheter att rekrytera, behålla och utveckla medarbetare inom organisationen.

Barn- och utbildningsnämndens uppdrag:

På varje enhet bedrivs ett systematiskt arbetsmiljöarbete med utgångspunkt i hälsopolicyn, vilket bidrar till att skapa en hälsofrämjande arbetsmiljö.

- Kollegialt lärande är utgångspunkten för sättet att arbeta, att dela med sig och sprida kunskap är naturligt.
- Genom att satsa på strategisk rekrytering av medarbetare skapas en hållbar verksamhet. Ett helhetsgrepp krävs kring hög måluppfyllelse, nöjda medarbetare samt upplevelsen av kvalitet i verksamheten hos barn, elever och föräldrar.
- I dialog mellan chef och medarbetare, identifiera och genomföra förbättringsinsatser utifrån resultatet i medarbetarenkäten, för att nå bättre resultat vid mätningen 2016.
- Varje ledare följer upp sjukfrånvaron kontinuerligt och vidtar tillsammans med medarbetarna åtgärder för att skapa en mer hälsosam arbetsplats.

Barn- och utbildningsnämndens mål:

- Resultaten i medarbetarundersökningen som berör meningsfullhet och lärande i arbetet, positiv syn på arbete, ledarskap och förutsättningar i arbetet (dvs. HME-index) ska förbättras till år 2016
- Sjukfrånvaron ska vara lägre än år 2014.

Uppdrag 2014

Ta fram förslag på hur utvecklingen av lärarlöner ska kunna kopplas till goda resultat i verksamheten.

Uppdraget är slutfört och är implementerat i verksamheten. Utgångspunkten har varit forskning och beprövad erfarenhet kring vad som skapar gott lärande.

Erbjuda nattis – omsorg på obekväma arbetstid

Den 1 februari 2014 öppnades Ugglan, annan pedagogisk verksamhet på obekväma arbetstider. Denna verksamhetsform är ett projekt som pågår under 1,5 år. Omsorgen är avsedd för barn vars föräldrar har sitt ordinarie arbete förlagt till kvällar, nätter eller helger.

Vid uppstarten av Ugglan ansökte sex barn om plats. Under följande fyra månader var antalet barn på Ugglan cirka 30. Vid barn- och utbildningsnämndens sammanträde februari 2015 kommer uppföljning av kvalitet och ekonomi redovisas.

IKT-satsning med fokus på den pedagogiska utvecklingen. För eleverna i åk 1 på Västerviks gymnasium har en 1:1 satsning genomförts och på övriga enheter har nya datorer och iPads köpts in. Arbetet med att implementera nya verktyg för arbetet i de digitala miljöerna pågår för att öka barnens och elevernas lärande.

Barn- och utbildningsnämnden erbjuds, inför budgetarbetet 2015, möjligheten att på lämplig skola föreslå tillagning av skolmat. En prövning inför en konkurrensutsättning av mathållningen vid Loftahammars förskola och skola pågår.

Inför budgetarbetet 2015, beskriva konsekvenserna av att avlasta lärarna sådana arbetsuppgifter som inte direkt är kopplade till läraruppdraget. Här pågår ett arbete i dialog med de fackliga företrädarna och medarbetare i organisationen. Underlag har samlats in och en plan för fortsatt arbete med detta har tagits fram.

Ett arbete kring att avlasta ledarna har pågått parallellt och en plan för fortsatt arbete kommer att tas fram.

Successiv ökning av lärarlönerna

Arbetet pågår och är fortsatt ett mycket angeläget område.

Budgetförutsättningar och förändringar

Barn- och utbildningsnämnden får i budgetramen för 2015 totalt sett ett tillskott på 30,4 mkr, vilket motsvarar 4,4 %. Lönesatsningar är det som står för största delen av ökningen, dels det generella tilläggsanslaget på 2,5 % som genererar 11,2 mkr men också den extra satsning på 5 mkr som tillkommit. Satsningen på förskolan om 5 mkr går även den till personalresurser men i form av mer personaltäthet. Utökade lokalkostnader genererar 7,0 mkr, för nya och ombyggda lokaler. Volymjusteringen är positiv totalt sett, och innebär en ökning på 2,8 mkr. Ett extra tillskott ges till gymnasiet, för att täcka den ökning av antal elever där som inte täcks i den generella volymjusteringsmallen. Flytt av HR-tjänster innebär att barn- och utbildningsförvaltningens ram minskar, och kommunstyrelsens ökar med samma belopp, då den senare tagit över ansvaret och kostnader för HR-tjänster centralt.

Barn- och utbildningsförvaltningen, ramförändringar	Mkr
Budget 2014	683,7
Löneökning 2,5%	11,2
Extra lönesatsning	5,0
Utökade lokalkostnader	7,0
Satsning förskola	5,0
Volymjustering	2,8
Tillskott gymnasiet	1,0
Flytt av HR-tjänster	-1,6
Summa förändringar	30,4
Förändringar %	4,4%
RAM 2015	714,1

Beskrivning av budgetsystemet

Barn- och utbildningsnämndens totala ram är uppdelade i verksamhetsgrenar, där var och en bygger på föregående års budget, kompletterad med de satsningar eller besparingar som beslutats inom respektive verksamhet.

Vid utfördelning av medel till varje enhet, arbetar barn-och utbildningsförvaltningen både med anslags- och intäktsfinansiering. Den senare innebär att enheten skall ha ett nollresultat för att ha en budget i balans. Den absolut största delen av intäkterna är rörliga, baserade på antal barn/elever, men en del är fasta och kan därmed liknas vid anslagsfinansiering även om även de ges som en intäkt. Exempel på dessa är ersättning för vissa överenskomna tjänster och kostnader.

Vilket budgetsystem som används beskrivs under respektive verksamhetsgren.

Antal barn och elever

Volymjusteringarna som görs för barn- och utbildningsnämndens del är baserade på befolkningsprognos och nyttjandegrad. Man mäter då hur stor andel av barn respektive elever som varit i verksamheten, och multiplicerar det på befolkningsprognosen i respektive åldersgrupp. För grundskolan räknar man alltid med 100 % pga. skolplikten.

Befolkningsprognos, förändring mot fg år, samt antagen förändring i antal nyttjare - dvs antal barn/elever	Åldersgrupp	Andel nyttjare	Budget 2015		Plan 2016		Plan 2017	
	Intervall	%	Föränd antal invånare	Föränd antal nyttjare	Föränd antal invånare	Föränd antal nyttjare	Föränd antal invånare	Föränd antal nyttjare
Förskola	1-5 år	88%	23	20	-2	-2	14	12
Fritidshem	6-12 år	58%	50	29	4	2	-1	0
Grundskola/förskoleklass/grundsärskola	6-15 år	100%	49	49	32	32	33	33
Gymnasieskola/gymnasiesärskola	16-18 år	96%	-44	-42	-1	0	-9	-9
TOTALT			78	55	33	32	37	36

Förskolans ökning kommer helt av en korrigering 2013/2014 (+24 barn), och av grundskolans ökning på 49 elever är 13 en korrigering mellan 2013/2014. Gymnasieantalet minskar med 44 elever, men även det innehåller en korrigering med +11 elever.

För att beräkna barn- och elevpeng delas också de olika verksamheterna upp i mer detaljerade åldersintervall. Dessa beskrivs under varje verksamhetsavsnitt.

Nyckeltal

Barn- och utbildningsnämnden följer nyckeltal som mäter olika kostnadsvärden per barn/elev, personaltäthet genom antal barn/elever per medarbetare/lärare samt andel personal med pedagogisk högskoleutbildning. Dessa nyckeltal följs över tid. Siffrorna anges under varje verksamhetsavsnitt.

Övergripande administration

Budgetförutsättningar och förändringar

I budgetramen för 2015 har Övergripande administration fått tilläggsanslag för löneökningar, 2,5 %, vilket motsvarar 0,2 mkr. I övrigt görs ingen förändring. Den övergripande administrationen innefattar främst personal och kostnader för barn- och utbildningskontoret samt nämndskostnader.

Övergripande administration	Mkr
Budget 2014	8,4
Löneökning 2,5%	0,2
Summa förändringar	0,2
Förändringar %	1,9%
RAM 2015	8,6

Beskrivning av budgetsystemet

Inom den övergripande administrationen används anslagsfinansiering som budgetmodell, och respektive budgetansvarige har sin ram att förbruka.

Antal barn/elever

Ingen skattning eller budgetering görs av antal barn/elever inom övergripande administration.

Förskola & pedagogisk omsorg

Budgetförutsättningar och förändringar

I budgetramen för 2015 får verksamheten för förskola och pedagogisk verksamhet utökade anslag med 14,1 mkr, vilket motsvarar 8,9 %. Den satsning man gör med 5 mkr är den enskilt största delen och tillsammans med de lönetillägg och satsningar som görs så utökas ramen med 9,1 mkr. En korrigerigering av antal barn genererar en volymökning med 2,4 mkr, och ökade lokalkostnader genererar en utökad ram med 3,1 mkr. Det finns en justering mellan verksamheterna som ger en minskning av ramen med -0,2 mkr genom en överflytt till gymnasiet, av medel som inte längre nyttjas för avskrivningar. Dessa pengar låg utanför barnpengen och överflytten minskar därför inte den. Förskolans del av flytten av HR-tjänster är 0,3 mkr och minskar då ramen, och kostnaderna, med det beloppet.

Förskola, pedagogisk omsorg	Mkr
Budget 2014	157,0
Löneökning 2,5%	3,0
Extra lönesatsning	1,1
Utökade lokalkostnader	3,1
Satsning förskola	5,0
Volymjustering	2,4
Justering mellan verksamhet	-0,2
Flytt av HR-tjänster	-0,3
Summa förändringar	14,1
Förändringar %	8,9%
RAM 2015	171,1

Beskrivning av budgetsystemet

Inom förskolan och pedagogisk omsorg används intäktsfinansiering som budgetmodell. Det innebär att varje enhet får en intäkt för en utförd insats och skall uppvisa ett nollresultat för att ha en budget i balans. Den största delen av intäkterna till enheten är rörliga, och baserade på hur många barn som finns i verksamheten varje månad, och kan därmed variera. Detta system tillför resurser vid en ökning av antal barn, och är ett mer rättvist system än en fast budget, men medför också en svårighet att ställa om snabbt vid minskade intäkter.

Vissa intäkter för enheten är fasta, och överenskomna i förväg. Exempel på dessa är ersättning för vissa överenskomna tjänster och kostnader, såsom förskolechefstjänster, administrativ personal, fasta kostnader för kost etc.

Några verksamheter är anslagsfinansierade, och respektive budgetansvarige har då sin ram att förbruka. Exempel på dessa är elevhälsan, öppna förskolan och nattbarnomsorgen.

Antal barn

I förskolan/pedagogisk omsorg beräknas totalt 1 616 barn finnas i verksamheten under 2015. Barnpengens storlek är baserad på ålder, differentierad på grupperna 1-2 år och 3-5 år, och uppskattning görs därför av antal i respektive grupp.

Förskola & pedagogisk omsorg	Totalt	1-2 år	3-5 år
Kommunala förskolor	1 470	540	930
Pedagogisk omsorg	24	5	19
Fristående förskolor	122	39	83
Budgeterat antal barn 2015	1 616	584	1 032

Kostnadsuppdelning

I det totala kostnadsutrymme som finns inom verksamheten räknas också externa intäkter in, i tillägg till ramen. Exempel på dessa är avgifter som föräldrar betalar och olika former av statsbidrag. De centrala kostnader ses över och görs utrymme för, samt de verksamheter som är anslagsfinansierade. Detta är kostnader för sådana aktiviteter som kommer alla till del – t.ex. hyror och kost – eller något som finns tillgängligt på en specifik plats eller grupp, t.ex. öppna förskolan eller nattbarnomsorg. Det som inte kommer de fristående förskolorna till del, kompenseras istället för i deras peng.

Intäktsfinansiering står för den del som ligger ute på varje enhet, men består av en fast ersättning, såsom ledning och administrativ personal. Även detta kompenseras de fristående förskolorna för. Därefter öronmärks 10 % till salsa, dvs. medel som fördelas utifrån socioekonomiska förutsättningar. Resterande belopp fördelas till barnpeng, utifrån de olika åldersindelningarna.

Förskola & pedagogisk omsorg	Mkr
RAM 2015	171,1
Intäkter - avgifter	13,5
Intäkter - skolverket	9,1
Intäkter - övriga	1,9
Budgetutrymme	195,5
Centrala/gemensamma kostnader	46,9
Anslagsfinansiering	5,0
Intäktsfinansiering, fast ersättning	14,5
Salsa	10,4
Barnpeng, rörlig, totalt budgeterat	118,7
Varav kommunala	106,9
Varav fristående	11,8

Nyckeltal

Förskolan (kommunal regi)	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015
Antal barn	1 360	1 371	1 411	1 470
Nettokostnad / barn	122 401 kr	122 000 kr	101 405 kr	113 971 kr
varav lokalernas nettokostnad	16 871 kr	18 682 kr	17 121 kr	18 958 kr
varav undervisningskostnad	73 751 kr	70 399 kr	67 226 kr	82 181 kr
Antal barn / medarbetare	5,2	5,5	-	-
Andel årsarb. m pedagogisk högskoleutbildning	62%	64%	-	-

Grundskola, särskola och fritidshem/-klubb

Budgetförutsättningar och förändringar

I budgetramen för 2015 får grundskolan och fritidshemmen/-klubbarna utökade anslag med 15 mkr, vilket motsvarar 4,1 %. Löneökningarna och den extra lönesatsningen står för den största ökningen, tillsammans 7,7 mkr. Ett ökat elevantal ger en volymökning med 5,7 mkr och ökade lokalkostnader genererar en utökad ram med 3,1 mkr. Även grundskolan och fritidshemmens/-klubbarnas ram minskar genom överflytt av medel till gymnasiet, för minskade kostnader för avskrivningar, med -1,1 mkr. Dessa pengar låg utanför elevpengen och överflytten minskar därför inte den.

Grundskolans del av flytten av HR-tjänster är 1,2 mkr och minskar då ramen, och kostnaderna, med det beloppet.

Grundskola, fritidshem/-klubb	Mkr
Budget 2014	368,9
Löneökning 2,5%	5,8
Extra lönesatsning	2,0
Utökade lokalkostnader	3,9
Volymjustering	5,7
Justering mellan verksamheter	-1,1
Flytt av HR-tjänster	-1,2
Summa förändringar	15,0
Förändringar %	4,1%
RAM 2015	383,9

Beskrivning av budgetsystemet

Inom grundskolan och fritidshemmen/-klubbarna används huvudsakligen intäktsfinansiering som budgetmodell. Det innebär att varje enhet får en intäkt för en utförd insats och skall uppvisa ett nollresultat för att ha en budget i balans. Den största delen av intäkterna till enheten är rörliga, och baserade på hur många elever som finns i verksamheten varje månad, och kan därmed variera. Detta system tillför resurser vid en ökning av antal elever, och är ett mer rättvist system än en fast budget, men medför också en svårighet att ställa om snabbt vid minskade intäkter.

Vissa intäkter för enheten är fasta, och överenskomna i förväg. Exempel på dessa är ersättning för vissa överenskomna tjänster och kostnader, såsom rektorstjänster, administrativ personal, fasta kostnader för kost etc.

Några verksamheter är anslagsfinansierade, och respektive budgetansvarige har då sin ram att förbruka. Exempel på dessa är elevhälsan, särskolan och sjukhusundervisning etc.

Antal elever

I grundskolan beräknas 3 620 elever finnas i verksamheten 2015, och i fritidshemmen/-klubbarna 1 480 elever. Elevpengens storlek är uppdelad på stadie respektive ålder, och antalsuppskattningen görs därför på samma vis. Fritidshemmen är för åldrarna 6-9 år, och klubben för 10-12 år.

Grundskolan	Totalt	f-3	4-6	7-9
Kommunala skolor	3 387	1 421	1 059	907
Fristående skolor	233	25	46	162
Budgeterat antal elever 2015	3 620	1 446	1 105	1 069

Fritidshem/fritidsklubb	Totalt	Fritids- hem	Fritids- klubb
Kommunala	1 442	1 167	275
Fristående	38	38	0
Budgeterat antal elever 2015	1 480	1 205	275

Kostnadsuppdelning

I det totala kostnadsutrymme som finns inom verksamheten räknas också externa intäkter in, i tillägg till ramen. Exempel på dessa är avgifter som föräldrar betalar och olika former av statsbidrag. De centrala kostnader ses över och görs utrymme för, samt de verksamheter som är anslagsfinansierade. Detta är kostnader för sådana aktiviteter som kommer alla till del – t.ex. hyror, kost och skolskjutsar – eller något som finns tillgängligt på en specifik plats eller grupp, t.ex. elevhälsan, sjukhusundervisning och tilläggsbelopp. Det som inte kommer de fristående skolorna till del, kompenseras istället för i deras peng. Intäktsfinansiering står för den del som ligger ute på varje enhet, men består av en fast ersättning, såsom ledning och administrativ personal. Även detta kompenseras de fristående skolorna för. Därefter öronmärks 20 % till salsa, dvs. medel som fördelas utifrån socioekonomiska förutsättningar. Resterande belopp fördelas till elevpeng, utifrån de olika åldersindelningarna.

Grundskola & Fritidshem/-klubb	Mkr
RAM 2015	383,9
Intäkter - avgifter	7,8
Intäkter - skolverket	4,4
Intäkter - övriga	10,6
Budgetutrymme	406,6
Centrala/gemensamma kostnader	147,5
Anslagsfinansiering	25,4
Intäktsfinansiering, fast ersättning	28,3
Salsa	32,7
Elevpeng, rörlig, totalt budgeterat	172,7
Varav kommunala	153,9
Varav fristående	18,7

Nyckeltal

Grundskolan (kommunal regi)	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015
Antal elever	3 290	3 311	3 333	3 387
Nettokostnad / elev	92 800 kr	95 900 kr	94 729 kr	102 729 kr
varav lokalernas nettokostnad	17 200 kr	16 300 kr	16 132 kr	17 106 kr
varav undervisningskostnad	57500	51400	40132	46295
Antal elever / lärare	10,2	10,9	-	-
Andel årsarb. m pedagogisk högskoleutbildning	89%	91%	-	-

Gymnasiet och gymnasiesärskolan

Budgetförutsättningar och förändringar

Budgetramen för 2015 för gymnasiet och gymnasiesärskolan ligger relativt still, en ökning med 0,7 mkr, vilket motsvarar 0,5 %. Lönesatsningarna ger gemensamt 2,4 mkr, och olika tillskott 3,6 mkr. 1,3 mkr av dessa kommer från andra verksamheter, efter att pengar frigjorts då avskrivningar minskat. Även internt på gymnasiet har avskrivningarna minskat, och frigjort 0,5 mkr för 2015, vilket dock inte är en ramökning. 1,3 mkr för ”tillskott från ej helårseffekt” kommer från den extrasatsning på löner som gjorts, men där helårseffekt ej är möjlig 2015. Det hade nämligen höjt lönerna till en nivå som inte kan hållas för 2016. Istället har 25 % av denna – motsvarande det första kvartalet – tillförts gymnasiet. Slutligen av de 3,6 mkr i tillskott kommer 1 mkr som för att täcka den ökning av antal elever som inte täcks i den generella volymjusteringsmodellen. Ytterligare 1 mkr kommer att tillföras gymnasiet – dock ej i ram utan som en intäkt – från balanskontot för ej i anspråktaga schablonersättningar för nyanlända.

Gymnasiet & gymnasiesärskolan	Mkr
Budget 2014	132,8
Löneökning 2,5%	1,8
Extra lönesatsning	0,6
Volymjustering	-5,3
Tillskott gymnasiet	1,0
Justering mellan verksamheter	1,3
Tillskott från ej helårseffekt	1,3
Summa förändringar	0,7
Förändringar %	0,5%
RAM 2015	133,4

Beskrivning av budgetsystemet

På gymnasiet och gymnasiesärskolan används anslagsfinansiering som budgetmodell, och respektive budgetansvarige har sin ram att förbruka.

Den största utmaningen som vi ser framför oss är att se över vår budgetram. Det är ett budgetdilemma för skolan att vi har många elever inskrivna i systemet som vi inte får ekonomisk ersättning för då de inte ingår i befolkningsprognosen. I dagsläget har vi 88 fler elever inskrivna i gymnasieskolan än vad befolkningsprognosen ger vid hand. 88 fler inskrivna elever motsvarar närmare 9 mkr.

Antal elever

I budgeten för gymnasiet finns 535 elever i åk 1, 292 elever i åk 2 och 152 elever i åk 3, totalt 979 elever.

Under åren 2011-2015 har Västerviks Gymnasium gått igenom en radikal volymjustering beroende på minskade elevkullar. Under åren 2011-2015 har antalet elever minskat med ca 500. Enligt befolkningsprognosen finns ett relativt stabilt elevantal till och med år 2025. Detta under förutsättning att vi ständigt arbetar med att behålla andelen förstahandsansökningar bland årskurs 9 elever i vår hemkommun som söker Västerviks Gymnasium.

Nyckeltal

Gymnasiet (kommunal regi)	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015
Antal elever	1 207	1 072	1 006	979
Nettokostnad / elev	97 800 kr	100 800 kr	98 862 kr	102 202 kr
varav lokalernas nettokostnad	16 800 kr	17 300 kr	19 434 kr	21 273 kr
varav undervisningskostnad	57 100 kr	52 900 kr	53 534 kr	58 484 kr
Antal elever / lärare (i kommunens skolor)	9,9	10,5	-	-
Andel årsarb. m pedagogisk högskoleutbildning (i kommunens skolor)	85%	81%	-	-
Andel elever som fullföljt utbildningen inom fyra år	76%	75%	-	-

Gymnasiesärskolan (kommunal regi)	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015
Antal elever	50	37	22	18
Nettokostnad / elev	318 100 kr	375 200 kr	483 265 kr	525 174 kr
varav lokalernas nettokostnad	56 120 kr	71 541 kr	62 727 kr	78 778 kr
varav undervisningskostnad	222 000 kr	249 459 kr	371 174 kr	313 914 kr
Antal elever / lärare	2,5	3,0	-	-

Komvux

Budgetförutsättningar och förändringar

I budgetramen för 2015 har komvux fått tilläggsanslag för löneökningar, 2,5 %, samt sin proportionerliga del av den extra lönesatsning som gjorts. Den totala ökningen av ram är då 0,4 mkr, motsvarande 3,2 %.

Komvux	Mkr
Budget 2014	12,7
Löneökning 2,5%	0,3
Extra lönesatsning	0,1
Summa förändringar	0,4
Förändringar %	3,2%
RAM 2015	13,1

Beskrivning av budgetsystemet

På komvux används anslagsfinansiering som budgetmodell, och respektive budgetansvarige har sin ram att förbruka. Komvux finansieras också till viss del genom statsbidrag, ca 2 mkr. Regeringen har ännu inte meddelat hur de tänker arbeta vidare med denna finansieringsmodell, besked kommer troligen under december månad.

Antal elever

Komvux omfattar ca 400 elever. Vi ser att elevantalet ökar och bör följa utvecklingen, så att vi kan möta efterfrågan. Framförallt gäller detta på grundläggande nivå men även gymnasial nivå. Den grundläggande nivån ökar eftersom fler medborgare behöver läsa svenska som andraspråk, och den gymnasiala nivån utifrån att krav har ökat för att en elev skall få examen (jämfört med slutbetyg). Eleverna med studiebevis efter ett nationellt program har numera rätt att börja läsa redan vid 19 års ålder, mot tidigare på hösten de fyllde 20 år.

SFI

Budgetförutsättningar och förändringar

I budgetramen för 2015 har komvux fått tilläggsanslag för löneökningar, 2,5 %, samt sin proportionerliga del av den extra lönesatsning som gjorts. Den totala ökningen av ram är då 0,2 mkr, motsvarande 4,4 %.

SFI	Mkr
Budget 2014	3,9
Löneökning 2,5%	0,1
Extra lönesatsning	0,0
Summa förändringar	0,2
Förändringar %	4,4%
RAM 2015	4,1

Beskrivning av budgetsystemet

Inom SFI-verksamheten används anslagsfinansiering som budgetmodell, och respektive budgetansvarige har sin ram att förbruka. Intäkter i form av statsbidrag finns, vilka baseras på elevens behov av studietid.

Antal elever

Totalt beräknas antal elever inom SFI till 210 elever, vilket tros komma fortsätta att öka. Budgeten är baserad på att många elever har flyktingstatus, vilket genererar en viss bidragsnivå från Migrationsverket.

Resultatbudget

Resultatbudget - tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Prognos 2014	Budget 2015
Verksamhetens intäkter	75 939	64 284	70 422	63 028
Verksamhetens nettokostnad	-764 193	-743 896	-754 122	-777 137
Årets resultat	-688 254	-679 612	-683 700	-714 109
Kommunbidrag	671 100	682 100	683 700	714 109
Överskott / underskott	-17 154	2 488	0	0
Ackumulerat överskott/underskott	-17 154	-14 666	-14 666	-14 666
Bidrag ur resultatutjämningsfond	0	0	0	0
Kvar av överskott	-17 154	-14 666	-14 666	-14 666

Resultatbudgeten ovan visar nämndens intäkter och kostnader över tid. Nettot av intäkter och kostnader bildar årets resultat, och sett i förhållande till kommunbidraget visar nämnden ett ackumulerat underskott, uppkommet 2012. I 2012 års siffror finns även AFA-pengar med som en pluspost på 13,8 mkr. År 2013 finns ett överskott från verksamheten som förbättrar det ackumulerade resultatet något.

Driftbudget

Nedan visas driftbudgeten per ansvarsställe inom barn- och utbildningsförvaltningen. Driftbudgeten motsvarar den ram eller intäkt enheten får, i kombination med externa intäkter, och utgör alltså respektive enhets totala budgetutrymme. För de enheter som har intäktsfinansiering, är en uppskattad intäkt baserad på tänkt antal barn/elever, men kan alltså komma att ändras till följd av annat utfall. Ersättningsnivån är dock beslutad genom nämndbeslut, och eventuell förändring i antal följer då ersättningsnivån x förändrat antal barn/elever, både vid ökning och vid minskning.

Lokala verksamhetsbudgetar med kommentarer finns också med som bilagor till nämndens beslut.

Ansvar - Driftbudget, tkr	Totalt budgetutrymme	Personal	Övrigt	Kap. kostnad	K-bidrag	Intäkter	Netto
6 BARN O UTBILDNINGSNÄMND	777 137	-481 882	-294 240	-1 016	714 109	63 028	-0
60000000 BARN OCH UTBCH	21 190	-18 740	-2 451		15 373	5 817	0
60010000 ELEV PENG / SALSA	36 026	-1 038	-34 989		34 184	1 842	-0
60020000 CHEFSCONTROLLER	41 838	-1 984	-39 855		6 091	35 747	-0
60030000 KULTURSAMORDNARE	256		-256		256		0
60040000 ANNE-CATHRINE DAVIDSSON	85	-10	-75		85		0
60050000 CHEFSCONTROLLER	95 831	-6 084	-89 747		92 831	3 000	-0
60060000 PERSUTVCH	1 500	-1 500			1 500		-0
60080000 FASTIGHETSSAMORDN	550		-550		550		0
60100000 SKOLSKJUTSAR	19 270		-19 270		19 270		0
60110000 PED ITUTV	6 900		-6 899		6 900		0
60130000 KVALUTVCH	0	0					0
60170000 ELEVHÄLSOCHEF	12 418	-11 548	-870		12 418		0
60171000 MAS	355		-355		355		0

Ansvar - Driftbudget, forts. Tkr	Totalt budgetutrymme	Personal	Övrigt	Kap. kostnad	K-bidrag	Intäkter	Netto
FÖRSKOLA							
62130000 FÖRSKOLAN EKEN	3 617	-3 451	-165		3 617	0	0
62140000 UKNA	1 084	-1 005	-80		1 084	0	-0
62220000 ODENSVI	1 696	-1 600	-96		1 696	0	0
62250000 FÖRSKOLAN LINNÉAN	11 991	-11 124	-664	-203	11 916	75	-0
62280000 EDSBRUK	5 925	-5 580	-346		5 880	45	-0
63130000 FÖRSKOLAN LINDEN	4 804	-4 527	-277		4 804	0	-0
63160000 TOTEBO	1 353	-1 302	-51		1 353	0	0
63170000 BLANKAHOLM	965	-894	-70		965	0	0
64130000 SKOGSHAGA FÖRSKOLA	5 413	-4 931	-482		5 383	30	0
64140000 ALMVIKS FÖRSKOLA	1 664	-1 588	-66	-10	1 664	0	0
64160000 FÖRSKOLAN KRÅFTAN	5 339	-5 071	-268		5 309	30	0
64220000 FÖRSKOLAN ARABIA	6 958	-6 590	-368		6 933	25	0
64230000 FÖRSKOLAN ÄNGSLYCKAN	3 323	-3 148	-175		3 311	12	0
64250000 FÖRSKOLAN RESEDAN	5 610	-5 314	-297		5 585	25	0
64260000 FÖRSKOLAN TALLEN	5 750	-5 432	-318		5 725	25	-0
64280000 FÖRSKOLAN JURABACKEN	8 444	-7 941	-503		8 399	45	0
65150000 FÖRSKOLAN GULLVIVAN	4 247	-3 840	-407		4 220	27	-0
65160000 FÖRSKOLAN PÄRLAN	1 107	-1 071	-36		1 107	0	-0
65180000 FÖRSKOLAN BJÖRKEN	11 008	-10 366	-642		11 008	0	0
65200000 FÖRSKOLAN EKBACKEN	8 680	-8 141	-523	-17	8 680	0	-0
65210000 ÄLVDANSENS FÖRSKOLA	11 885	-11 220	-665		11 885	0	-0
65220000 FÖRSKOLAN SNÖVIT	7 616	-7 374	-242		7 573	43	0
GRUNDSKOLA							
62110000 ÖVERUM 7-9	3 035	-2 691	-344		3 035	0	0
62120000 ÖVERUM F-6	7 664	-7 056	-608		7 662	2	0
62150000 LOFTAHAMMAR	5 361	-5 157	-203		5 335	26	0
62210000 ÄBYSKOLAN	5 177	-4 687	-482	-8	4 942	235	-0
62230000 ERNEBERGSSKOLAN	8 166	-7 695	-471		8 166	0	-0
62240000 ÄBYÄNGSSKOLAN	9 014	-8 414	-599		9 014	0	-0
62270000 Ny skola i Gamleby	5 583	-4 916	-667		5 583	0	-0
63110000 ANKARSRUMS 7-9	8 586	-7 953	-633		8 463	123	-0
63120000 ANKARSRUM F-6	6 063	-5 648	-416		6 024	39	0
63140000 BLACKSTAD	7 415	-6 906	-491	-17	7 372	43	-0
63150000 HIMALAJASKOLAN	8 284	-7 783	-501		8 122	162	0
63180000 GUNNEBO	11 405	-10 657	-748		11 405	0	0
64110000 ELLEN KEYSKOLAN	20 343	-18 722	-1 617	-4	20 003	340	0
64120000 SKOGSHA GASKOLAN	14 535	-13 509	-1 026		14 143	392	0
64210000 BREVIKSSKOLAN	20 298	-18 772	-1 526		19 949	349	0
64240000 MARIEBORGSSKOLAN	18 681	-17 277	-1 394	-11	18 581	100	-0
64270000 KVÄNNAREN	8 685	-8 049	-636		8 671	14	0
65110000 LUDVIGSBORGSSKOLAN	14 725	-13 245	-1 381	-100	14 651	74	-0
65120000 FÄGELBÄRETS SKOLA	23 313	-21 966	-1 337	-9	23 185	128	0
65170000 LIDHEMSSKOLAN	16 533	-15 612	-921		16 433	100	-0
65190000 NÄKTERGALEN	7 848	-6 324	-1 443	-81	7 848	0	-0
GYMNASIET							
60400000 INTENDENT	75 673	-15 509	-60 156	-8	71 190	4 483	-0
60410000 BIBLIOTEKSANSVARIG	334		-300	-34	334		0
60430000 INTENDENT	3 258	-3 128	-130		3 258		-0
60440000 INTENDENT	45		-45		45		0
60450000 RO5	14 776	-13 751	-1 025		14 756	20	-0
60460000 RO2	15 878	-14 130	-1 233	-514	15 878		0
60461000 RO4	14 441	-13 951	-490		12 141	2 300	-0
60470000 RO1	0	0					0
60480000 RO6	11 822	-10 175	-1 647		11 222	600	0
GYMNASIESÄRSKOLA							
60490000 GYSÄR	4 758	-1 200	-3 558		3 964	794	-0
KOMMUN OCH SÄRVLUX							
60510000 REKTOR KOMMUN	22 337	-18 368	-3 968		17 100	5 237	-0
FASTA BUDGETAR							
6 6111000 SÄRSKOLAN LUDDE	395	-391	-4		395		0
66112000 SÄRSKOLAN FÄGELBÄRET	7 471	-6 521	-950		7 321	150	-0
66211000 LAGUNEN	2 632	-2 510	-122		2 632	0	-0
66212000 A1 5 OCH FALKEN	4 812	-4 596	-216		4 812	0	0
66213000 LANTERNAN	0	0					0
66214000 NOVA	0	0					0
66215000 LNK-GRUPPEN	1 581	-1 531	-50		1 581	0	-0
66216000 MOBILT TEAM	3 035	-2 921	-114		3 035	0	-0
66310000 MODERSMÅL	5 547	-5 344	-202		5 547	0	-0
6 6410000 SJUKHUSUNDERVISNING	931	-897	-34		400	531	0
66510000 UGGLAN	2 000	-1 507	-493		2 000		0