



Verksamhetsplan 2024-2026

Barn- och utbildningsnämnden

Innehållsförteckning

1	Inledning	3
2	Nämndens grunduppdrag.....	3
3	Prioriterade utvecklingsmål	3
3.1	” I Skövde kommun möter barn och elever en undervisning av god kvalitet.”	4
3.2	” I Skövde kommun är barn och elever delaktiga i, och har inflytande på, utbildningens alla delar.”	5
4	Internbudget.....	6
4.1	Nämndens internbudget.....	6
4.2	Kommentar till budgeten	6
5	Intern kontroll	7
5.1	Sammanfattning internkontrollarbetet.....	7
5.2	Intern kontrollplan.....	7

1 Inledning

Nämndens verksamhetsplan beskriver hur nämnden planerar och prioriterar sin verksamhet för kommande budgetår. Planen har sin utgångspunkt i nämndens grunduppdrag, så som det definieras i den kommunala styrning (reglemente och kommunala styrdokument som Vision Skövde 2040 och strategisk plan med budget) och i den statliga styrningen (lagar och förordningar).

Verksamhetsplanen innehåller nämndens prioriterade utvecklingsmål, internbudget och intern kontrollplan.

2 Nämndens grunduppdrag

Barn- och utbildningsnämnden (BUN) ansvarar för förskoleverksamhet, fritidshem, förskoleklass, grundskola, anpassad grundskola, sjukhuskola, gymnasieskola, anpassad gymnasieskola, samt elevhälsa. Nämnden är även ansvarig vårdgivare för elevhälsans medicinska insatser för elever 6 - 20 år.

Nämnden ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt föreskrifter i lag eller förordning, enligt de styrdokument som kommunfullmäktige och kommunstyrelsen beslutat samt enligt bestämmelser i nämndens reglemente.

Antalet barn inom förskoleverksamheten uppgår till 2 656 och totalt inom fritidshem, förskoleklass samt grundskola finns 5 780 elever. På anpassad grundskola uppgår elevantalet till 76. Inom gymnasieskolan finns 2 105 elever varav 43 procent kommer från annan kommun. Inom anpassad gymnasieskola finns 73 elever varav 47 procent är från annan kommun.

Barn- och utbildningsnämnden utövar tillsyn över verksamhet på fristående förskolor samt på fristående fritidshem som inte tillhör en skola.

Antalet tillsvidareanställda medarbetare inom sektor barn och utbildning uppgår till 1 728.

För mer information se "Reglemente för barn- och utbildningsnämnden" som återfinns i Skövde kommuns författningssamling.

3 Prioriterade utvecklingsmål

Nämnden fastställer prioriterade utvecklingsmål med utgångspunkt i nämndens grunduppdrag såsom det definieras i den statliga och kommunala styrningen (enligt nämndens reglemente, Vision Skövde 2040, strategisk plan med budget innehållande kommunfullmäktiges mål och andra centrala styrdokument som gäller för verksamheten).

Till målen kopplas ett antal resultatmätningar som möjliggör en kvalitativ och sammantagen analys. Resultatmätningarna utgör ett av flera underlag i analysen. Till målen kopplas också uppdrag. Uppdragen anger inriktning för arbetet och vad som är prioriterat att genomföra eller utveckla för att nå måluppfyllelse.

Nämndens prioriterade utvecklingsmål grundas på en analys av verksamheten. En sammanfattning av analysen beskriver varför nämndens utvecklingsmål är prioriterade.

Sammanfattning av analys

Vikten av lärarledd undervisning, kontinuitet, trygghet och en pedagogisk ledning som långsiktigt driver kvalitetsarbetet framåt är delar som skolforskningen lyfter fram som framgångsfaktorer för ökad måluppfyllelse. Skolan har en stor påverkan på elevers resultat.

Resultaten för läsåret 2022/2023 visar en fortsatt negativ trend inom flera områden. Enbart ett fåtal resultatmätningar visar en positiv utveckling. Genom bland annat analyser av resultat, dialoger med rektorerna, och verksamhetsbesök har nämnden identifierat två prioriterade utvecklingsmål som genom ett extra fokus ska bidra till att nå Målbild 2026.

- I Skövde kommun möter barn och elever en undervisning av god kvalitet.
- I Skövde kommun är barn och elever delaktiga i, och har inflytande på, utbildningens alla delar.

Statistik visar att frånvaron hos elever har ökat sedan innan pandemin, vilket innebär att andelen

betygsbedömningar som inte har kunnat göras på grund ut av avsaknad av underlag har fördubblats vilket har bidragit till att andelen elever som når kunskapskraven i alla ämnen har minskat. En undervisning av god kvalitet där barn och elever görs delaktiga ökar motivationen för skolan och bidrar till en ökad närvaro. Detta i sin tur bidrar till högre måluppfyllelse för eleverna. De två utvecklingsmålen hänger med andra ord tätt samman, och de bidrar lika mycket till de två målen i målbilden; hög måluppfyllelse och trygghet och studiero.

För att öka måluppfyllelsen för barn och elever är undervisningens kvalitet ett område som behöver prioriteras och fokuseras kring. Nämnden ger sektorn i uppdrag att fortsätta med de tidigare beslutade uppdragen Främja lärandet i språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt samt Främja lärandet i matematik i alla åldrar med fokus på undervisningens kvalitet. Detta ska göras inom alla skolformer utifrån ett 1-20 perspektiv för att säkerställa att hela utbildningskedjan arbetar åt samma håll, samt tar ett gemensamt ansvar, i dessa frågor. Inriktning mot språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt samt matematik är ett resultat av avdelningarnas analyser där matematik och svenska som andra språk är två ämnen som sticker ut i resultat och genom dialoger inom både avdelning grundskola och avdelning gymnasieskola. För att ta reda på exakt vilka behov som finns på de olika skolorna behöver fördjupade orsaksanalyser av resultatmått och andra underlag kontinuerligt göras.

Av nämndens beslutade resultatmått som följer elevers kunskapsutveckling är det enbart två resultatmått som har haft en positiv utveckling sedan föregående års mätning (utfallet på resultatmätningen "Andel gymnasieelever som fullföljer utbildningen med examen inom tre år" fanns ej tillgängligt vid framtagandet av verksamhetsplanen). Det ska dock poängteras att det i flera fall handlar om små skillnader från föregående år, till exempel så är utfallet för läsåret 22/23 på måttet "Andel elever i årskurs 6 som uppnått betyg A-E i alla ämnen" enbart en procentenhet lägre än föregående läsåret. Det finns även stora variationer mellan skolorna. "Andel elever i årskurs 1 som når kunskapskravet i läsförståelse" är totalt 90 procent (en ökning från föregående år). Resultatet mellan skolorna varierar från 80 till 100 procent. Utifrån orsaksanalyserna ges möjlighet till riktade insatser för att stötta där behoven är som störst.

I årets resultat i Skolenkäten, i rektorernas årsrapporter samt i dialoger med verksamheten har det framkommit att delaktighet och inflytande är ytterligare ett utvecklingsområde som behöver prioriteras. Delaktighet och inflytande är också en bidragande faktor till en undervisning av god kvalitet. Skolenkäten visar på låga resultat, och det går att utläsa en brist på samsyn kring vad som menas med delaktighet och inflytande och vilka förväntningar som finns inom det här området.

För att ha möjlighet att påverka undervisningens alla delar underlättar det med ett systematiskt tillvägagångssätt för att ta reda på hur barn, elever och vårdnadshavare upplever verksamheten idag och vad de skulle vilja utveckla om möjlighet gavs. Skolinspektionen genomför "Skolenkäten" vartannat år för elever i årskurs 5, årskurs 8 samt år 2 på gymnasiet. Enkäten består till huvudsak av frågor kring trygghet och studiero. Senast Skövdes skolor deltog i enkäten var vårterminen 2023, då visade resultatet att Skövde låg lägre än riket för samtliga årskurser som deltog. För att bättre kunna följa årskurser har det beslutats att årligen genomföra en enkät som bygger på och kompletterar Skolinspektionens skolenkät. Inom avdelning gymnasiet har arbetet med ett gemensamt kursutvärderingssystem lyfts fram som ett viktigt område att arbeta vidare med tillsammans med lärare och elever. Inom avdelning grundskola har även en brukarenkät riktad mot fritidshemmets elever tagits fram i syfte att ta reda på och följa elevernas upplevelse av verksamheten. Brukarenkäten som genomförs inom förskolan är också en viktig del i att skapa förutsättningar för delaktighet och inflytande inom deras verksamhet.

3.1 " I Skövde kommun möter barn och elever en undervisning av god kvalitet."

En undervisning av god kvalitet främjar inläring och förståelse för eleverna. Det ger dem de färdigheter och kunskaper de behöver för att lyckas i livet och på arbetsmarknaden.

Har undervisningen en god kvalitet skapar det en positiv och stimulerande lärandemiljö som kan öka elevernas motivation och engagemang. Det främjar också lika möjligheter, då alla elever, oavsett bakgrund, har rätt till en högkvalitativ utbildning utifrån sina förutsättningar.

Konkreta effekter som ska uppnås:

- Fler elever ska lämna grundskolan med godkända betyg.
- Fler elever ska lämna gymnasieskolan med gymnasieexamen.
- Fler barn ska lämna förskolan med ett stort intresse för språk och med färdigheter som behövs för att använda ord och berättelser.

- Fler elever ska uppleva att fritidshemmet stödjer deras lärande och utveckling.
- Elever inom anpassad grundskola/gymnasieskola möter en flexibel och utmanande undervisning med möjlighet att läsa ämnen eller ämnesområden utifrån sina förutsättningar.
- Ökad närvaro hos elever.

Resultatmätning:

- Andel vårdnadshavare som svarat att det är stimulerande verksamhet på sitt barns förskola
- Andel elever som har svarat att de lär sig saker på fritidshemmet.
- Andel elever i grundskolan åk 1 som når kriterier för bedömning av godtagbara kunskaper i läsförståelse
- Andel elever i årskurs 3 som deltagit i och klarat alla delprov för ämnesprov i svenska inklusive svenska som andraspråk
- Andel elever i årskurs 3 som deltagit i och klarat alla delprov för ämnesprovet i matematik
- Andel elever i åk 6 som uppnått betyg A-E i alla ämnen
- Andel elever i Åk 9 som uppnått betyg A-E i alla ämnen
- Andel elever i årskurs 9 som är behöriga till ett yrkesprogram
- Andel tjänstgörande lärare i grundskolan med lärarlegitimation och behörighet i svenska
- Andel tjänstgörande lärare i grundskolan med lärarlegitimation och behörighet i matematik
- Andel gymnasieelever som fullföljer utbildningen med examen inom tre år

Uppdrag:

- Elevhälsan ska utveckla sin kompetens inom systematiskt kvalitetsarbete, och vara delaktiga i skolornas systematiska kvalitetsarbete
- Främja lärandet i alla åldrar genom språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt
- Främja lärandet i matematik i alla åldrar
- En aktiv förflyttning från generella insatser till riktade insatser

3.2 ” I Skövde kommun är barn och elever delaktiga i, och har inflytande på, utbildningens alla delar.”

Skollagen, barnkonventionen, forskning och olika studier pekar på betydelsen av barns delaktighet, både när det gäller måluppfyllelsen i skolan, rätten till inflytande, elevernas hälsa, samt att det kan främja studiero. Delaktighet i skolan handlar inte enbart om möjligheten att påverka undervisningens alla delar. Det handlar också om att ha möjligheten att tillgodogöra sig undervisningen, att vara en del av ett sammanhang och ett gemensamt lärande.

För att barn och elever ska få inflytande över undervisningen ska de göras delaktiga i undervisningens alla delar, det vill säga i både planering, genomförande och utvärdering.

Konkreta effekter som ska uppnås:

- Ökad motivation för skolan.
- Barn och elever tar i högre grad del av en undervisning som utgår från deras intressen, frågeställningar, arbets- och redovisningsformer.
- Barn och elever har en ökad förståelse för att de kan påverka sin egen vardag och samhället i stort.
- Barn och elever upplever en högre studiero.

Resultatmätning:

- Andel vårdnadshavare som svarat att de upplever att förskolan är trygg och säker för sitt barn
- Andel elever som svarat att de får vara med och bestämma vilka aktiviteter som ska göras på fritidshemmet.
- Andel elever i grundskolans åk 5, åk 8 och år 2 som svarat att de känner sig trygga i skolan
- Andel elever i grundskolans åk 5, åk 8 och år 2 som svarat att det är arbetsro på lektionerna
- Andel elever i grundskolans åk 5, åk 8 och år 2 som svarat att lärarna varierar lektionerna så att de får arbeta på olika sätt.
- Andel elever i grundskolans åk 5, åk 8 och år 2 som svarat att elever får vara med och påverka hur de ska arbeta på lektionerna.

Uppdrag:

- Systematisera och utveckla arbetet med trygghet och studiero
- Systematisera och utveckla arbetet med barn och elevers delaktighet och inflytande

4 Internbudget

4.1 Nämndens internbudget

mnkr

Verksamhet	Intäkt 2024	Kostnad 2024	Nettobudget 2024
Förskola	-32	455,4	423,4
Grundskola inkl. förskoleklass, anpassad grundskola och fritidshem	-23,9	783,8	759,8
Gymnasieskola inkl. anpassad gymnasieskola och introduktionsprogram	-126,4	391,7	265,3
Intern styrning och stöd samt gemensamma verksamheter	-13,9	64,2	50,3
Summa	-196,2	1695,1	1498,9

4.2 Kommentar till budgeten

Se bilaga Barn- och utbildningsnämndens internbudget 2024

Nämndens investeringsbudget 2024:

(mnkr)	Budget 2024
Lokaler	
Infrastruktur	
Inventarier	10
Affärsverket	
Fastighetsförvärv	
Exploatering (endast el och VA)	
Summa	

5 Intern kontroll

5.1 Sammanfattning internkontrollarbetet

Barn- och utbildningsnämndens riskanalys utgår från ett barn- och elevperspektiv där riskerna går att härleda till olika delar av Skollagen. Under våren 2023 genomförd revisionen en årlig granskning av kommunens nämnder och styrelser. I den granskningen lyfte revisionen fram att "vid nästa tillfälle för riskinventering [ska nämnden] se över vilka områden/kontrollpunkter som bör följas upp som en del av den interna kontrollen eller om de bör inkluderas i annan uppföljning av verksamheten" (BUN2023.0414). I årets arbete med internkontrollplanen har hänsyn tagits till detta och nämnden har resonerat kring vilka kontrollpunkter som ska följas upp i internkontrollplanen nedan; och vilka delar som följs upp i huvudmannens systematiska kvalitetsarbete. Under 2024 kommer två åtgärder att genomföras, samt två granskningar. De beskrivs nedan.

5.2 Intern kontrollplan

5.2.1 Granskningar

Process/Rutin	Risker	Granskning
Anmälan om kränkande behandling och diskriminering Skollagen 6 kap, Diskrimineringslagen	<p>■ Anmälan om kränkande behandling eller diskriminering utreds inte skyndsamt</p>	<p>Granskning av utfall på tid från anmälan till utredningsbeslut.</p> <p>Beskrivning av granskning</p> <p>En anmälan om kränkande behandling eller diskriminering ska enligt Skollagen utredas skyndsamt. I och med införandet av systemstödet DF Respons finns nu möjligheten att mäta hur lång tid det går mellan olika moment i en utredning. Dessa ledtider är sedan 2023 processmått för processen "Hantera kränkande behandling, diskriminering och/eller repressalier" och kommer under 2024 granskas i internkontrollplanen.</p> <p>Kontrollmoment</p> <p>Mäta ledtid från anmälan till utredningsbeslut.</p>

Process/Rutin	Risker	Granskning
		<p>Metod Kontrolleras genom utdrag från systemstödet DF-Respons.</p> <p>Ansvar Kvalitetscontroller</p>
	<p>■ Anmälan om kränkande behandling eller diskriminering utreds inte skyndsamt</p>	<p>Granskning av utfall på tid från utredningsbeslut till avslut.</p> <p>Beskrivning av granskning En anmälan om kränkande behandling eller diskriminering ska enligt Skollagen utredas skyndsamt. I och med införandet av systemstödet DF Respons finns nu möjligheten att mäta hur lång tid det går mellan olika moment i en utredning. Dessa ledtider är sedan 2023 processmått för processen "Hantera kränkande behandling, diskriminering och/eller repressalier" och kommer under 2024 granskas i internkontrollplanen.</p> <p>Kontrollmoment Mäta ledtid från utredningsbeslut till avslut.</p> <p>Metod Kontrolleras genom utdrag från systemstödet DF-Respons.</p> <p>Ansvar Kvalitetscontroller</p>

5.2.2 Åtgärder

Process/Rutin	Risker	Åtgärder	Startdatum	Slutdatum
Extra anpassningar/särskilt stöd Skollagen 3 kap 5 §, 6 §	<p>■ Åtgärdsprogram upprättas inte för elev som ska ges särskilt stöd</p>	<p>Se över processmåttan för processerna "Hantera särskilt stöd" inom förskola, grundskola och gymnasieskola.</p> <p>Beskrivning av åtgärd Under hösten 2021 infördes DF Respons på sektor barn och utbildning. I det systemstödet hanteras idag processen "Hantera särskilt stöd". Det går att plocka ut statistik på flera områden från DF Respons och utifrån det behöver processmåttan ses över för att ta till vara på den statistik som nu finns tillgänglig. Nästa steg sen blir att utifrån statistiken ta fram förbättringsområden att jobba vidare med.</p>	2024-01-01	2024-12-31
Frånvaro 7 kap 19 §	<p>■ Elevers frånvaro utreds inte skyndsamt</p>	<p>Se över processmåttan för processen "Hantera frånvaro"</p> <p>Beskrivning av åtgärd Under hösten 2021 infördes DF Respons på sektor barn och utbildning. I det systemstödet hanteras idag</p>	2024-01-01	2024-12-31

Process/Rutin	Risker	Åtgärder	Startdatum	Slutdatum
		<p>processen "Hantera särskilt stöd". Det går att plocka ut statistik på flera områden från DF Respons och utifrån det behöver processmått ses över för att ta till vara på den statistik som nu finns tillgänglig. Nästa steg sen blir att utifrån statistiken ta fram förbättringsområden att jobba vidare med.</p>		

Internbudget 2024 för Barn- och utbildningsnämnden

Tkr	Intäkt 2024	Kostnad 2024	Nettobudget 2024	Nettobudget 2023
Förskola	-32 000	455 370	423 370	411 073
Grundbelopp		265 555	265 555	259 051
Gemensamma personalkostnader förskola		18 141	18 141	17 259
Hyreskostnad förskola		53 694	53 694	50 391
Måltider förskola		35 583	35 583	35 483
Lokalvård förskola		8 948	8 948	8 862
Vaktmästeri och postgång förskola		1 742	1 742	1 699
Kaptialkostnader förskola		3 558	3 558	4 258
Övriga gemensamma kostnader förskola		1 007	1 007	1 273
Barn och elevhälsa		347	347	686
Anslagsfinansierad verksamhet förskola		7 086	7 086	6 846
Resursbidrag		1 266	1 266	2 215
Social faktor		3 000	3 000	3 000
Tilläggsbelopp		5 008	5 008	4 688
Barnomsorgsavgifter	- 30 000		- 30 000	- 31 000
Interkommunala kostnader och intäkter	- 2 000	200	- 1 800	- 1 900
Bidrag till enskilda huvudmän		50 235	50 235	48 262
Grundskola inkl. förskoleklass, anpassad grundskola och fritidshem	-23 920	783 753	759 833	698 251
Grundbelopp		370 546	370 546	350 640
Gemensamma personalkostnader grundskola		31 569	31 569	31 299
Hyreskostnad grundskola		93 187	93 187	86 362
Måltider grundskola		49 152	49 152	45 825
Lokalvård grundskola		22 998	22 998	22 142
Vaktmästeri och postgång grundskola		4 035	4 035	3 898
Kapitalkostnader grundskola		5 206	5 206	6 836
Övriga gemensamma kostnader grundskola		5 800	5 800	5 312
Elevhälsa grundskola		32 270	32 270	22 964
Anslagsfinansierad verksamhet grundskola		861	861	832
Resursbidrag		1 500	1 500	6 914
Social faktor		20 000	20 000	15 000
Anpassad grundskola		32 505	32 505	28 395
Tilläggsbelopp		10 654	10 654	6 639
Fritidshemsavgifter	-17 520		- 17 520	-17 520
Interkommunala kostnader och intäkter	-6 400	3 150	- 3 250	-3 890
Bidrag till enskilda huvudmän		100 320	100 320	86 603
Gymnasium inkl. anpassad gymnasieskola och introduktionsprogram	- 126 395	391 690	265 295	234 432
Grundbelopp		140 625	140 625	137 316
Gemensamma personalkostnader gymnasieskola		18 172	18 172	19 029
Hyreskostnad gymnasieskola		36 489	36 489	33 866
Måltider gymnasieskola		11 993	11 993	11 066
Lokalvård gymnasieskolan		8 338	8 338	8 051
Vaktmästeri och postgång gymnasieskola		1 975	1 975	1 949
Gemensamma kapitalkostnader gymnasieskola		1 648	1 648	1 638
Övriga gemensamma kostnader gymnasieskola		12 704	12 704	10 460
Elevhälsa gymnasieskola		13 133	13 133	9 244
Resursbidrag		2 167	2 167	2 218
Tilläggsbelopp		438	438	300
Introduktionsprogrammen		19 919	19 919	20 879
Anpassad gymnasieskola		36 480	36 480	38 789
Interkommunala kostnader och intäkter	-126 395	11 094	- 115 301	- 122 265
Bidrag till enskilda huvudmän		76 515	76 515	61 892
Intern styrning och stöd samt gemensamma verksamheter	- 1 512 731	64 233	- 1 448 498	- 1 343 756
Nämnd		1 839	1 839	1 779
Paviljonger		3 021	3 021	8 000
Gemensamma IT-kostnader		12 831	12 831	9 625
Gemensamma personalkostnader sektor		24 571	24 571	22 398
Övriga gemensamma kostnader		11 942	11 942	8 531
<i>Lönereserv</i>				4 234
Studie - och yrkesvägledare				6 975
Mottagnings- och modersmålsenhet (MME)		10 029	10 029	13 179
Migrationsmedel för etablering	-3 566		- 3 566	- 3 566
Statsbidrag maxtaxa	-10 307		- 10 307	- 12 920
Kommunbidrag	-1 498 858		- 1 498 858	- 1 401 991
Summa	-1 695 046	1 695 046	-	0

Övergripande kommentarer

Barn- och utbildningsnämndens ram för 2024 är 1 498 858 tusen kronor. Jämfört med 2023 innebär det en ökning på 96,9 miljoner kronor. Av dessa avser 72,7 miljoner kronor pris- och personalkostnadsökningar, 10,5 miljoner kronor kostnadsökningar för demografi, 3,3 miljoner kronor investeringsrelaterade kostnadsökningar och en stärkning på 25 miljoner kronor. Effektiviseringskravet för 2024 är 1% av föregående års kommunbidrag vilket innebär 14 miljoner kronor för barn- och utbildningsnämnden. I samband med nya redovisningsprinciper vilka innebär att en större andel investeringar bokförs som en driftkostnad i stället för kapitalkostnad tillfördes nämnden 2 miljoner kronor år 2020. Dessa medel fasas ut under fyra år och därför minskas ramen 500 tusen kronor 2024.

I budgeten är den generella löneökningen 3,5%, inga riktade medel finns avsatta i 2024 års budget. I ramen för löneökning ingår även helårseffekten av de riktade stärkningar som gjordes under 2023 framför allt för förskollärare vilket gör att förskolans verksamhet får en större andel av personalkostnadsökningen.

Den externa prisökningen 2024 i budget uppgår till 7,5 miljoner kronor vilket framför allt finansierar ökade kostnader för bidrag till fristående huvudmän.

Den demografiska ökningen avser framför allt en ökning hos fristående gymnasieskolor.

Stärkningen på 25 miljoner kronor är fördelad med 4 miljoner kronor till förskolan, 15 miljoner kronor till grundskolan och 6 miljoner kronor till gymnasieskolan. Inom grundskolans stärkning är 2 miljoner kronor fördelad till stärkt elevhälsa inom grundskolan och 1,5 miljoner kronor till stärkt elevhälsa inom anpassad grundskola.

Effektiviseringen har fördelats med 1% effektiviseringskrav på samtliga verksamheter. Av grundskolans effektivisering har 2 miljoner kronor riktats som ett effektiviseringskrav på Mottagnings- och modersmålsenheten (MME).

Osäkerheter i budgeten

Den generella prisökningen som nämnden kompenserats för är 2,9% på externa kostnader. Den verkliga prisökningen är ca 8% baserat på prisökning 2023 samt 2024 vilket innebär att

nämnden inte fått full kompensation för prisökningen. Det innebär en risk att enheterna inte kompenserats tillräckligt med det höjda grundbeloppet för att täcka ökade kostnader.

Trots att merparten av den demografiska ökningen och prisökningen fördelats till att höja budgeten för bidrag till fristående enheter finns en risk att dessa medel inte räcker. Den största osäkerheten finns inom gymnasieskolan då det kan bli stora variationer på fördelningen av gymnasieelever mellan fristående och kommunala huvudmän inom Skaraborg.

Kommunbidrag

Kommunbidraget ökar med 96,9 miljoner kronor. Förändringen består av:

- kompensation för pris- och löneökningar 72,7 miljoner kronor
- kompensation för investeringsrelaterade kostnader 3,3 miljoner kronor
- demografiförändringar 10,5 miljoner kronor
- budgetprioritering/stärkning 25 miljoner kronor
- verksamhetsförändringar -0,5 miljoner kronor
- effektivisering -14,02 miljoner kronor

Kompensation för löneökningar på 3,5% har fördelats ut till samtliga verksamheter utifrån andel av lönekostnaderna. De särskilda lönesatsningar som gjordes under 2023 har fullt ut kompenserats för i budget 2024. Inga riktade medel har avsatts i budget för särskilda lönesatsningar under 2024.

Effektiviseringen har fördelats ut med 1% på respektive avdelning vilket innebär:

- 0,62 miljoner kronor för gemensamma kostnader
- 4,1 miljoner kronor för förskolan
- 7 miljoner kronor för grundskolan varav 2 miljoner kronor för MME
- 2,3 miljoner kronor för gymnasieskolan

Förskola

Stärkningen inom förskolan 2024 har helt fördelats till höjda grundbelopp.

Grundbelopp avser peng per barn baserat på totalt antal budgeterade barn. Grundbeloppen för förskolan har höjts med 5% i budget 2024. Förväntade barnantal inom förskolan är lägre än föregående år.

Gemensamma personalkostnader, lokalkostnader, kapitalkostnader och övriga gemensamma kostnader inom förskolan.

- Lön rektorer, specialpedagoger, digitaliseringsutvecklare och annan gemensam personalresurs inom förskolan.
- Hyreskostnad för förskolans lokaler. Förskolans lokalkostnader ökar med ny förskola Björkebacken. Internhyran för 2024 är uppräknad med 5,2%.
- Kostnad för barnmåltider förskolan. Måltidskostnaderna är uppräknade med 5,9%.
- Lokalvårdskostnader inom förskolan ökar i och med ny förskola Björkebacken och en kostnadsökning på 3,3%.
- Kostnader för vaktmästeri och postgång ökar i och med ny förskola Björkebacken och en generell kostnadsökning på 3,3%.
- Kapitalkostnader förskolan
- Övriga gemensamma kostnader inom förskolan avser bla. kostnader för gemensamma system för förskolan och kostnad för barnförsäkringar.

Barn och elevhälsa för förskola avser medel för förskolans elevhälsa och är uppräknad med 3,5% i löneökning.

Anslagsfinansierad verksamhet avser förskoleavdelning som har öppet dygnet runt och förskoleavdelning för barn med speciella behov. De anslagsfinansierade verksamheterna har fått en höjning motsvarande löneökningen på 3,5%.

Resursbidrag avser medel till enheter som endast har en eller två avdelningar samt landsbygdskolor. Landsbygdsstödet inom förskolan är 800 000kr fördelat på fem enheter och resursbidraget för små enheter är 466 297kr fördelat på två enheter.

Social faktor avser medel som fördelas till enheterna baserat på ett socioekonomiskt index.

Tilläggsbelopp avser bidrag för barn med sjukdom, skada och/eller betydande fysisk funktionsnedsättning.

Barnomsorgsavgifter avser förväntade intäkter för barn inskrivna på förskolan.

Interkommunala kostnader och intäkter avser kostnader för barn som är folkbokförda i Skövde kommun men inskrivna på en förskola i en annan kommun samt intäkter för barn från andra kommuner som är inskrivna på förskolan i Skövde kommun.

Bidrag till fristående huvudmän avser kostnader för barn som valt en förskola som drivs av en fristående huvudman. Budgeterad kostnad för bidrag till fristående huvudmän baseras på uppgifter om barnantal från de fristående huvudmännen.

Grundskola inkl. förskoleklass, anpassad grundskola och fritidshem

Stärkningen inom grundskolan har fördelats med 3,5 miljoner kronor till elevhälsan, 5 miljoner kronor till höjd socioekonomisk resurstilldelning, 750 tusen kronor till höjt landsbygdsstöd och 5,75 miljoner kronor till höjt grundbelopp.

Grundbelopp avser peng per elev baserat på totalt antal budgeterade elever. Grundbeloppen

inom grundskolan har i budget 2024 höjts med 8% för förskoleklass till årskurs 3, 7% för årskurs 4 till årskurs 6 och 4% för årskurs 7 till årskurs 9.

Gemensamma personalkostnader, lokalkostnader, kapitalkostnader och övriga gemensamma kostnader inom grundskolan.

- Lön rektorer, biträdande rektorer, digitaliseringsutvecklare och annan gemensam personalresurs inom grundskolan.
- Hyreskostnad för grundskolans lokaler. Internhyran för 2024 är uppräknad med 5,2%.
- Kostnad för elevmåltider inom grundskolan. Måltidskostnaderna är uppräknade med 5,9%.
- Lokalvårdskostnader har i budget en kostnadsökning på 3,3%.
- Kostnader för vaktmästeri och postgång har i budget en kostnadsökning på 3,3%.
- Kapitalkostnader grundskolan
- Övriga gemensamma kostnader inom grundskolan avser bla. kostnader för gemensamma system för grundskolan, kostnad för simundervisning och kostnad för elevförsäkringar.

Elevhälsa för grundskolan har i budget 2024 en stärkning på 3,5 miljoner kronor. Studie- och yrkesvägledare ligger i internbudget under elevhälsan från och med 2024.

Anslagsfinansierad verksamhet avser budgeterad kostnad för sjukhusskolan och har i budget 2024 höjts motsvarande löneuppräknad på 3,5%.

Resursbidrag tilldelas enheter på landsbygden och har i budget 2024 höjts från 750 tusen kronor till 1,5 miljoner kronor.

Social faktor avser medel som fördelas till enheterna baserat på ett socioekonomiskt index. Den socioekonomiska resurstilldelningen har i budget 2024 höjts från 15 miljoner kronor till 20 miljoner kronor.

Anpassad grundskola avser budgeterat grundbelopp för anpassad grundskola.

Tilläggsbelopp avser bidrag för elever med sjukdom, skada och/eller betydande fysisk funktionsnedsättning.

Fritidshemsavgifter avser förväntade intäkter för elever inskrivna på fritidshem.

Interkommunala kostnader och intäkter avser kostnader för elever som är folkbokförda i Skövde kommun men läser på en grundskola i en annan kommun samt intäkter för elever från andra kommuner som är läser på en grundskola i Skövde kommun.

Bidrag till fristående huvudmän avser kostnader för elever som valt en grundskola som drivs av en fristående huvudman. Budgeterad kostnad för bidrag till fristående huvudmän baseras på uppgifter om elevantal från de fristående huvudmännen.

Gymnasieskolan inkl. anpassad gymnasieskola och introduktionsprogrammen

Stärkningen inom gymnasieskolan har helt fördelats till höjda grundbelopp 2024.

Grundbelopp avser peng per gymnasieprogram baserat på totalt antal budgeterade elever. Grundbeloppen för gymnasieskolan har höjts med från 5% till 17% i budget 2024.

Gemensamma personalkostnader, lokalkostnader, kapitalkostnader och övriga gemensamma kostnader inom gymnasieskolan.

- Lön rektorer, digitaliseringsutvecklare, verksamhetsadministratörer och annan gemensam personalresurs inom gymnasieskolan.
- Hyreskostnad för gymnasieskolans lokaler. Internhyran för 2024 är uppräknad med 5,2%.
- Kostnad för elevmåltider inom gymnasieskolan. Måltidskostnaderna är uppräknade med 5,9%.
- Lokalvårdskostnader har i budget en kostnadsökning på 3,3%.
- Kostnader för vaktmästeri och postgång har i budget en kostnadsökning på 3,3%.
- Gemensamma kapitalkostnader gymnasieskolan, programspecifika kapitalkostnader inom gymnasieskolan finansieras av grundbeloppen.
- Övriga gemensamma kostnader inom gymnasieskolan avser bla. kostnader för gemensamma system för gymnasieskolan, kostnad för busskort och kostnad för elevförsäkringar.

Elevhälsa för gymnasieskolan avser medel för gymnasieskolan elevhälsa och är uppräknad med 3,5% i löneökning. Studie- och yrkesvägledare ligger i internbudget under elevhälsan från och med 2024.

Resursbidrag avser bidrag för elever som läser nationell idrottsutbildning (NIU).

Tilläggsbelopp avser bidrag för elever med sjukdom, skada och/eller betydande fysisk funktionsnedsättning.

Introduktionsprogrammen avser budgeterat grundbelopp för elever som inte är behöriga till ett nationellt program på gymnasiet. I introduktionsprogrammen ingår språkintrouktion som är ett program för nyanlända elever. Skolgången för elever som är asylsökande finansieras med bidrag från Migrationsverket.

Anpassad gymnasieskola avser budgeterat grundbelopp för gymnasiesärskolan.

Interkommunala kostnader och intäkter avser kostnader för elever som är folkbokförda i Skövde kommun men läser på en gymnasieskola i en annan kommun samt intäkter för elever från andra kommuner som är läser på en gymnasieskola i Skövde kommun.

Bidrag till fristående huvudmän avser kostnader för elever som valt en gymnasieskola som drivs av en fristående huvudman. Budgeterad kostnad för bidrag till fristående huvudmän baseras på antaganden om elevvolymen hos fristående huvudmän för kommande läsår.

Intern styrning och stöd samt gemensamma verksamheter

Kostnader för barn och utbildningsnämnden ökar med uppräknig av arvoden.

Paviljonger avser budgeterade medel för tillfälliga paviljonger. För 2024 är budgeterad nivå för paviljonger sänkt med 4 miljoner kronor.

Gemensamma IT-kostnader avser sektorgemensamma system, licenser och hårdvara. Ökningen beror framför allt på prisökningar 2023 och förväntade prisökningar 2024.

Gemensamma personalkostnader sektor avser kostnader för ledning och stab.

Mottagnings- och modersmålsenheten (MME) avser budgeterade kostnader för mottagning av nyanlända, modersmålsundervisning samt studiehandledning på modersmål. När nyanlända elever kartläggs på MME tillfaller grundbeloppet för perioden MME.

Medel för migration Barn och utbildningsnämnden får från och med 2017 90 % av schablonersättningen för kommunplacerade barn och ungdomar 0 – 19 år med avdrag för lönekostnader för en barnsamordnare som är anställd på sektor socialtjänst. Budgeterade intäkter utgår från prognos 2023.

Statsbidrag för maxtaxa. Statsbidrag maxtaxa utgår till kommuner som tillämpar maxtaxa inom förskola och fritidshem. Kommunerna kan även söka statsbidrag för kvalitetshöjande åtgärder inom förskola och fritidshem.

Investeringsbudget

I budget för 2024 har kommunfullmäktige beslutat att tillföra barn och utbildningsnämnden 10 mnkr för inventarier.

Investeringsanslaget fördelas enligt nedan:

Skolform	Mnkr
Avdelningschef förskola	2
Avdelningschef grundskola & anpassad grundskola	5
Avdelningschef gymnasie- & anpassad gymnasieskola	3

Grundbelopp och antal barn och elever för förskola, grundskola, fritidshem och anpassad grundskola 2024

Ett grundbelopp fördelas ut till rektorer avseende verksamheterna förskola, grundskola, anpassad grundskola och fritidshem. Rektor ansvarar för hur medlen fördelas inom den egna enheten.

Skolform	Åldersintervall	Volym, snitt för år 2024	Kr/barn/elev/år 2024
Förskola	1 - 3 år	1 580	102 800
Förskola	4 - 5 år	1 328	77 700
Grundskola	Förskoleklass – åk 3	2 507	51 500
Grundskola	Åk. 4 – 6	1 748	48 600
Grundskola	Åk 7 - 9	1 485	58 200
Fritidshem	6 – 12 år	2 500	28 000
Anpassad grundskola	Förskoleklass – åk 6	21	232 000
Anpassad grundskola	Åk 7 -9	15	255 000
Anpassad grundskola fritidshem		9	54 100
Anpassad grundskola		39	470 200

Träningskola			
Träningskola fritidshem		23	132 700

Grundbelopp och antal elever för gymnasieskolan 2024

Program	Snitt antal elever	Bidrag per elev och år
<i>Yrkesprogram</i>		
Barn- och fritidsprogrammet	89	58 885
Bygg- & anläggningsprogrammet	98	92 670
Bygg- & anläggningsprogrammet inriktning anläggningsfordon	36	136 452
El & energiprogrammet	96	77 898
Fordons och transportprogrammet	46	77 508
Fordons och transportprogrammet inriktning transport	78	139 228
Försäljnings- och serviceprogrammet	93	58 832
Hantverksprogrammet frisör	58	70 413
Industri tekniska programmet	41	97 915
Restaurang- och livsmedelsprogrammet	60	97 610
VVS och fastighetsprogrammet	47	86 947
Vård- och omsorgsprogrammet	92	59 161
<i>Högskoleförberedande program</i>		
Ekonomiprogrammet	281	56 075
Estetiska programmet	93	68 136
Estetiska programmet inr. musik	36	110 127
Humanistiska programmet	71	57 559
Naturvetenskapsprogrammet	219	60 854
Samhällsvetenskapsprogrammet	271	57 324
Teknikprogrammet	177	65 112
Introduktionsprogrammen	132*	150 691
Introduktionsprogrammen PRIV extra tillägg	6	4 588
Totalt antal elever	2 120	

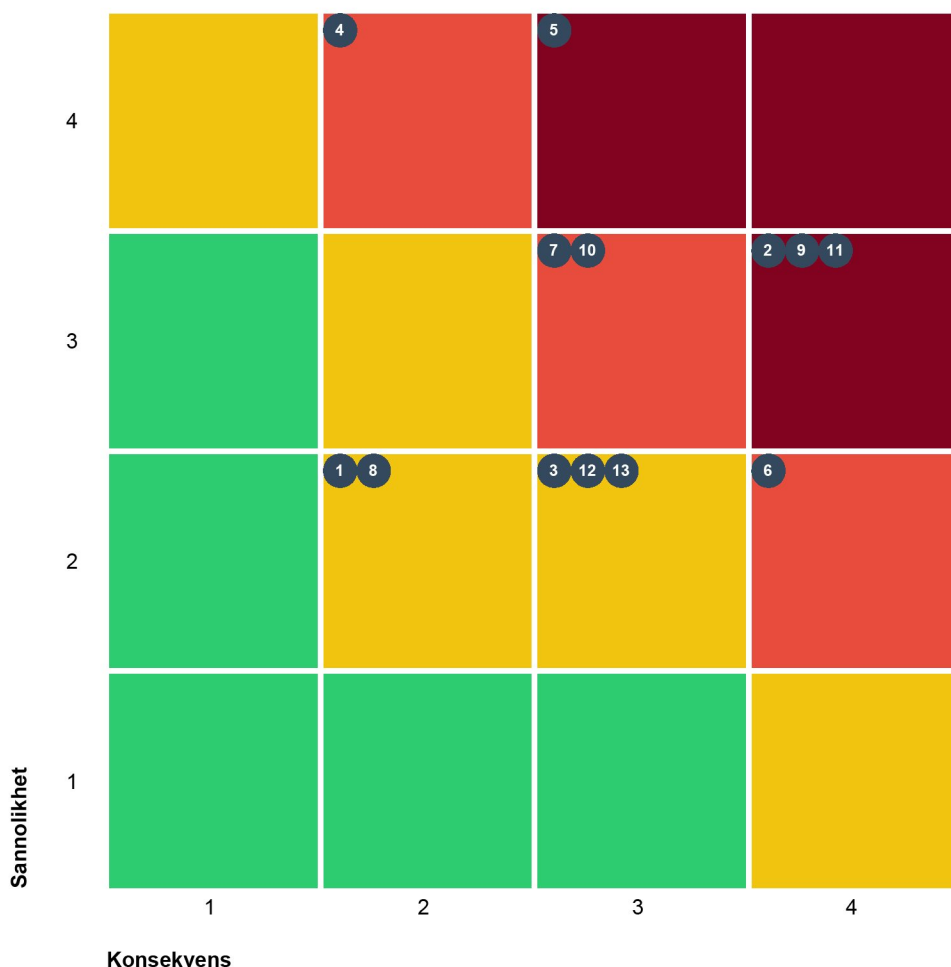
*inkl. asylsökande elever

Grundbelopp och antal elever inom anpassad gymnasieskola 2024

Program	Snitt antal elever	Bidrag per elev och år
Individuellt program	29	643 770
Nationellt program	37	320 500

Verksamhetsplan 2024-2026
Bilaga Internkontroll riskanalys

Barn- och utbildningsnämnden



4 Allvarlig 4 Kännbar 5 Lindrig Totalt: 13

Allvarlig
Kännbar
Lindrig
Försumbar

Sannolikhet	Konsekvens
4 Sannolik - Det är mycket troligt att fel kan uppstå.	Allvarlig - Konsekvensen är så stor att fel helt enkelt inte får inträffa.
3 Möjlig - Det finns en möjlig risk för att fel kan uppstå.	Kännbar - Konsekvensen uppfattas som besvärande för intressenter och/eller kommunen.
2 Mindre sannolik - risken är mycket liten att fel ska uppstå.	Lindrig - Konsekvensen uppfattas som liten av så väl intressenter och kommunen.
1 Osannolik - risken är praktiskt taget obefintlig att fel ska uppstå	Försumbar - Konsekvensen är obetydlig för intressenter och kommunen.

Process/Rutin	Risker	Vad kan gå fel?	Riskbedömning	Hantera / bevaka
Behöriga lärare Skollagen 2 kap 13§	4 ■ Lärare undervisar i ämnen de inte har behörighet i	Eleverna får inte undervisning av ämnesbehörig lärare.	8. Kännbar	Bevaka
	5 ■ Verksamheten saknar behöriga lärare	Eleverna får inte undervisning av behöriga lärare.	12. Allvarlig	Bevaka
Anställning av personal i	6 ■ Utdrag ur	Barn kan fara illa.	8. Kännbar	Bevaka

Process/Rutin	Risker	Vad kan gå fel?	Riskbedömning	Hantera / bevaka
förskolan och grundskolan Skollagen 2 kap 31 §	belastningsregistret begärs inte inför nyanställning			
Mottagande av nyanlända Skollagen 3 kap 12§	8 ■ Elever med rätt till modersmålsundervisning erbjuds inte detta		4. Lindrig	Bevaka
	7 ■ Elever med rätt till studiehandledning på modersmålet erbjuds inte detta	Eleven når inte målen för utbildningen	9. Kännbar	Bevaka
Extra anpassningar/särskilt stöd Skollagen 3 kap 5 §, 6 §	10 ■ Elev får inte stöd i form av extra anpassningar inom ramen för den ordinarie undervisningen	Eleven når inte målen för utbildningen	9. Kännbar	Bevaka
	9 ■ Åtgärdsprogram upprättas inte för elev som ska ges särskilt stöd	Eleven når inte målen för utbildningen	12. Allvarlig	Hantera
Hantering av klagomål mot utbildningen Skollagen 4 kap 7§	3 ■ Klagomål mot utbildningen utreds inte	Missförhållanden i verksamheten åtgärdas inte.	6. Lindrig	Bevaka
Frånvaro 7 kap 19§	2 ■ Elevens frånvaro utreds inte skyndsamt	Eleven når inte målen för utbildningen	12. Allvarlig	Hantera
Anmälan om kränkande behandling och diskriminering Skollagen 6 kap, Diskrimineringslagen	13 ■ Anmälan om kränkande behandling eller diskriminering utreds inte skyndsamt	Missförhållanden utreds inte skyndsamt och den utsatta tappar tillit till de vuxna på förskolan/skolan. Kränkningen/diskrimineringen/trakasserier fortsätter.	6. Lindrig	Hantera
	12 ■ Enheterna upprättar inte en årlig plan mot kränkande behandling	Barn/elev kan fara illa.	6. Lindrig	Bevaka
Disciplinära åtgärder 5 kap 6§	11 ■ Kränkningar och diskrimineringar upphör inte	Barn/elev kan fara illa.	12. Allvarlig	Bevaka

Process/Rutin	Risker	Vad kan gå fel?	Riskbedömning	Hantera / bevaka
Hantering av personuppgifter GDPR	1 ■ Vi följer inte dataskyddsförordningen (2018)	Vi hanterar inte personuppgifter enligt gällande lagstiftning	4. Lindrig	Bevaka