



Grundskoleförvaltningen

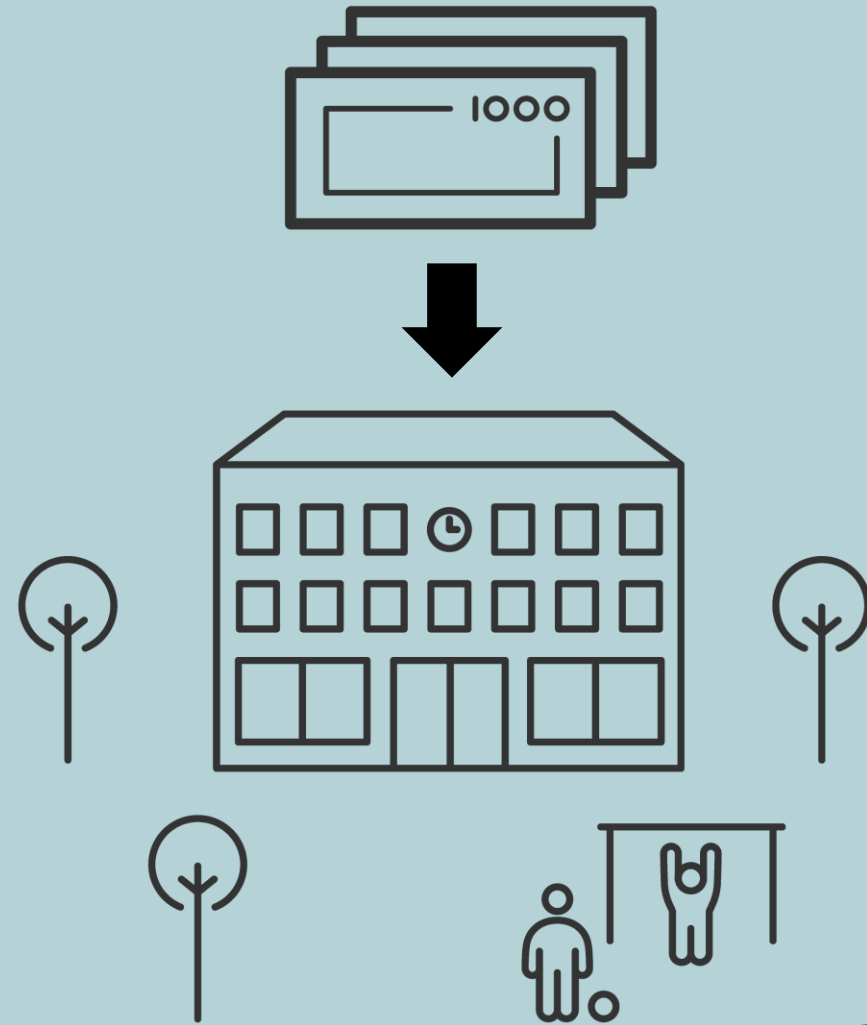
Information enskilda huvudmän

2023-01-10

Lina Stegeman och Annika Andersson

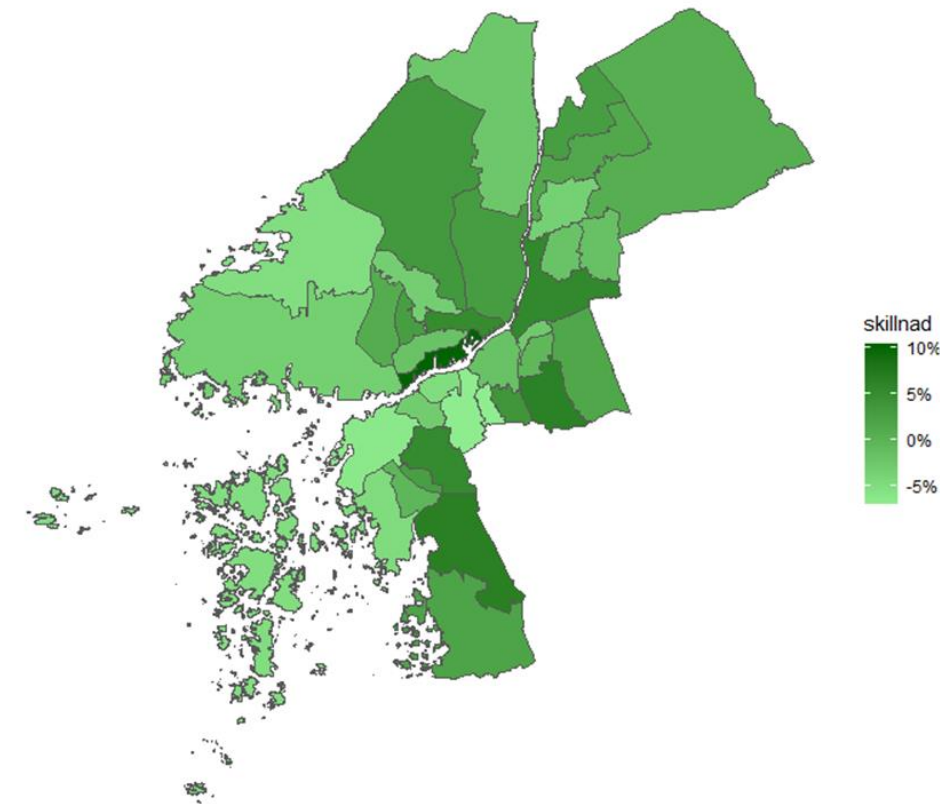
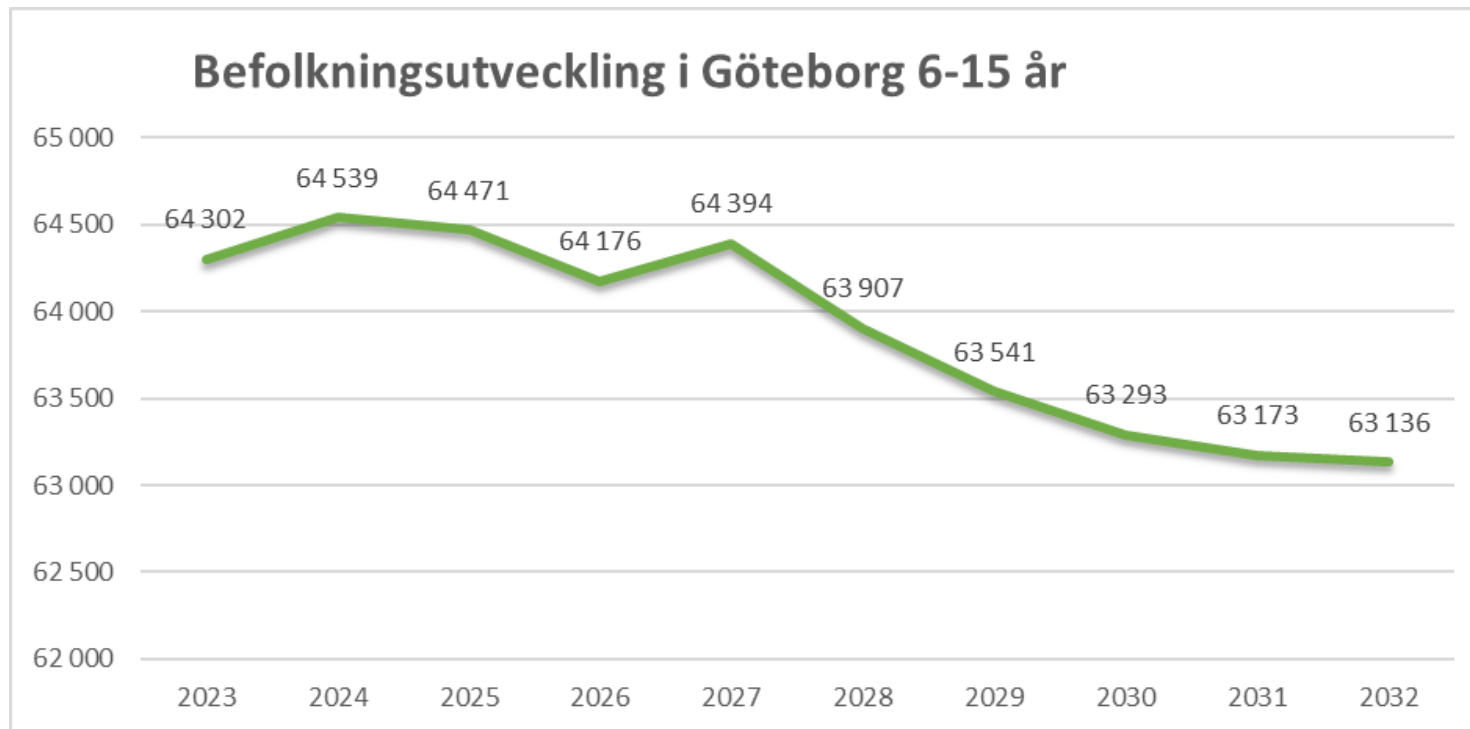
Agenda

- Förutsättningar för budget och resursfördelning 2024
- Bokslutsavstämning 2023
- Övriga frågor
- Övrig information



Resursmodell 2024

Befolkningsutveckling 2023-2032



Resursfördelningsmodell 2024

1. Resursmodell F-klass, grundskola och fritidshem

Uppdrag från KF's budget 2023

Grundskolenämnden får i uppdrag att öka den socioekonomiska viktningen av skolpengen

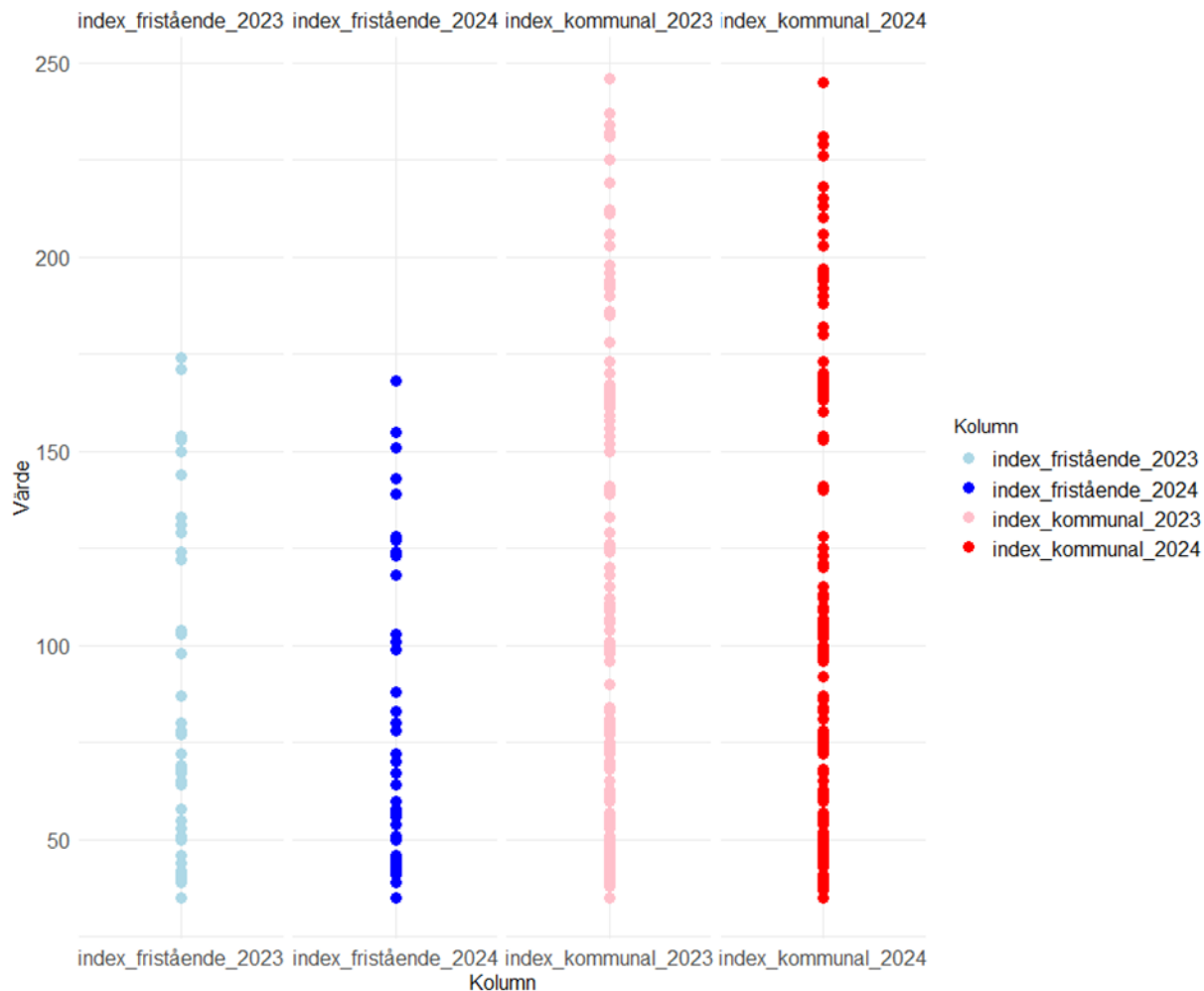
Förvaltningen har utrett frågan främst utifrån aspekten att få en bättre träffsäkerhet i resursmodellen. Utredningen föranledde inga förändringar av nuvarande resursfördelningsmodell för f-klass, grundskola och fritidshem.

2. Socioekonomiskt index 2024

Små förändringar jämfört med föregående år

Jämförelse socioekonomiskt index 2023-2024

Scatterplot för Index Kommunal 2023 och 2024, Fristående 2023 och 2024



Index fristående 2023 (35 – 174)

Index fristående 2024 (35 – 168)

Index kommunal 2023 (35 – 246)

Index kommunal 2024 (35 – 245)

Översyn resursmodell anpassad grundskola



Göteborgs
Stad

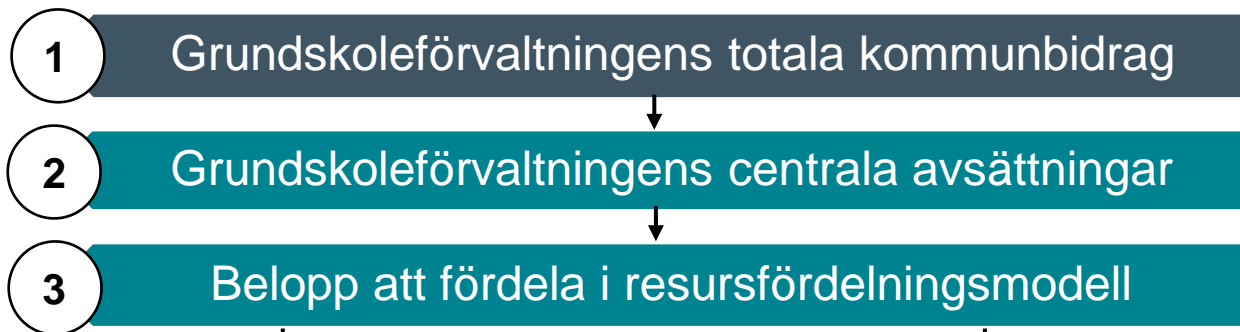
- Kostnadsneutral jmf tidigare år
- Individuell bedömning utifrån tre stödnivåer baserad på skolformens kursplaner, ämnen och ämnesområden.
- Samma bedömnings- och ersättningsprinciper gäller för individintegrerade elever.
- För elever i fristående anpassad grundskola förs dialog mellan förvaltningen och enskild huvudman kring elevernas stödbehov och ersättning.
- Elevpeng följer eleven vid eventuellt skolbyte.
- Tilläggsbelopp kan sökas precis som tidigare

Resursfördelningsmodell

förskoleklass, grundskola och fritidshem



Göteborgs
Stad



Exempel på centrala avsättningar

- Administration
- Myndighetsutövning
- Skolkort
- Kommungemensamma tjänster
- Anpassad grundskola

Kommunal				Fristående			
Förskoleklass och grundskola		Fritidshem		Förskoleklass och grundskola		Fritidshem	
Grund-ersättning 81%	Struktur-ersättning 19%	Grund-ersättning 90%	Struktur-ersättning 10%	Grund-ersättning 81%	Struktur-ersättning 19%	Grund-ersättning 90%	Struktur-ersättning 10%
Grundbelopp (brutto)				Grundbelopp (brutto)			
Avdrag och tillägg				Tillägg			
Kommunal nettopeng				Fristående nettopeng			

Exempel lokala avsättningar

- Lokaler
- Intern service
- Datorer
- Inventarier

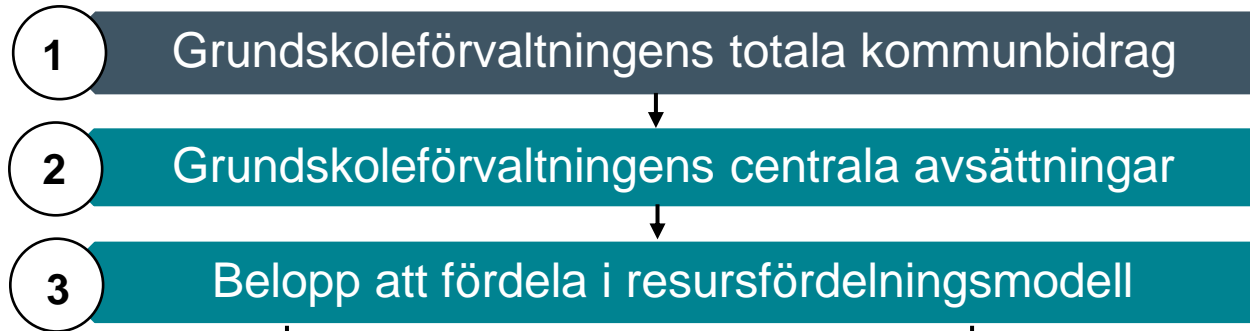
Exempel på tillägg

- + Fritidshemavgift
- + Statsbidrag
- + Skoladministration

Fristående tillägg
administration och moms

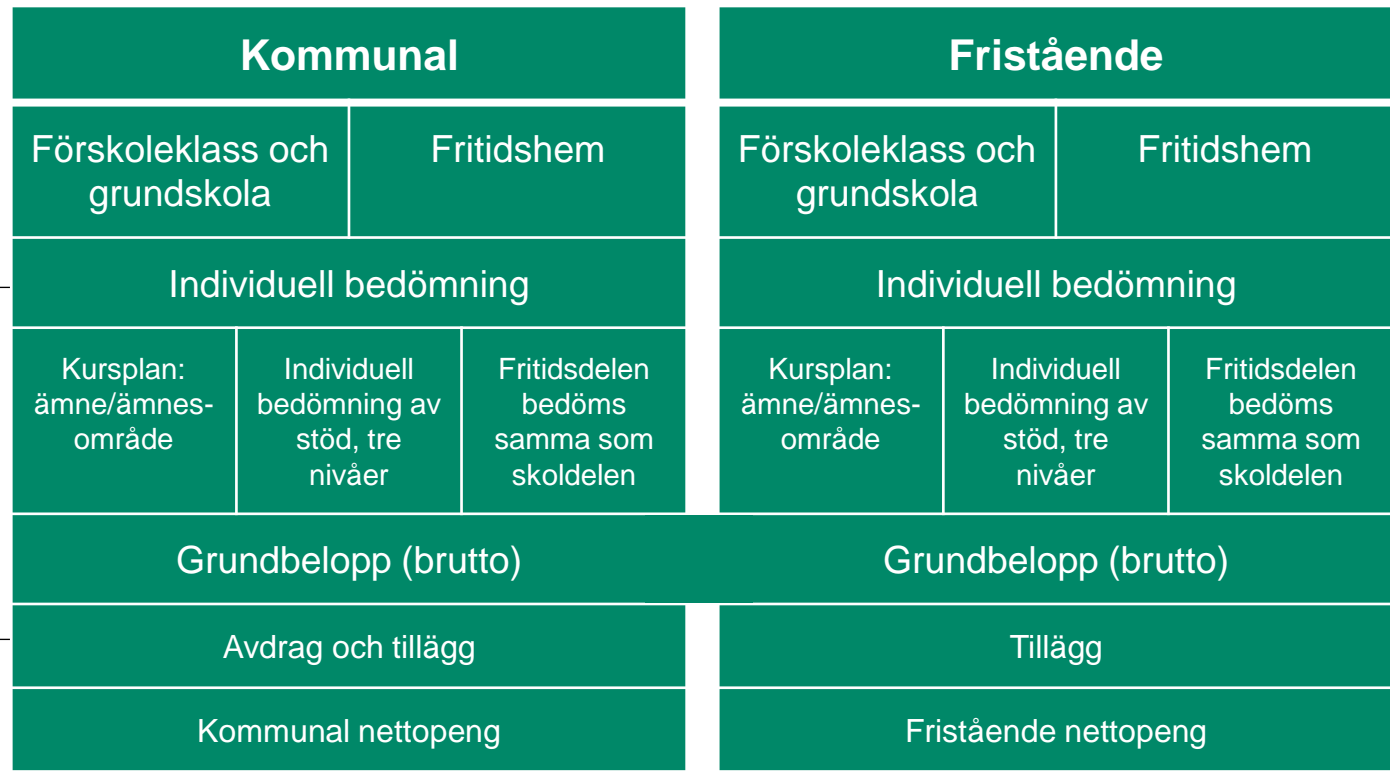
Resursfördelningsmodell

anpassad grundskola



Exempel på centrala avsättningar

- Administration
- Myndighetsutövning
- Skolkort
- Kommungemensamma tjänster
- Anpassad grundskola



Mottagningsteamet i dialog med rektor

Mottagningsteamet i dialog med rektor

Exempel lokala avsättningar

- Lokaler
- Intern service
- Datorer
- Inventarier

Exempel på tillägg

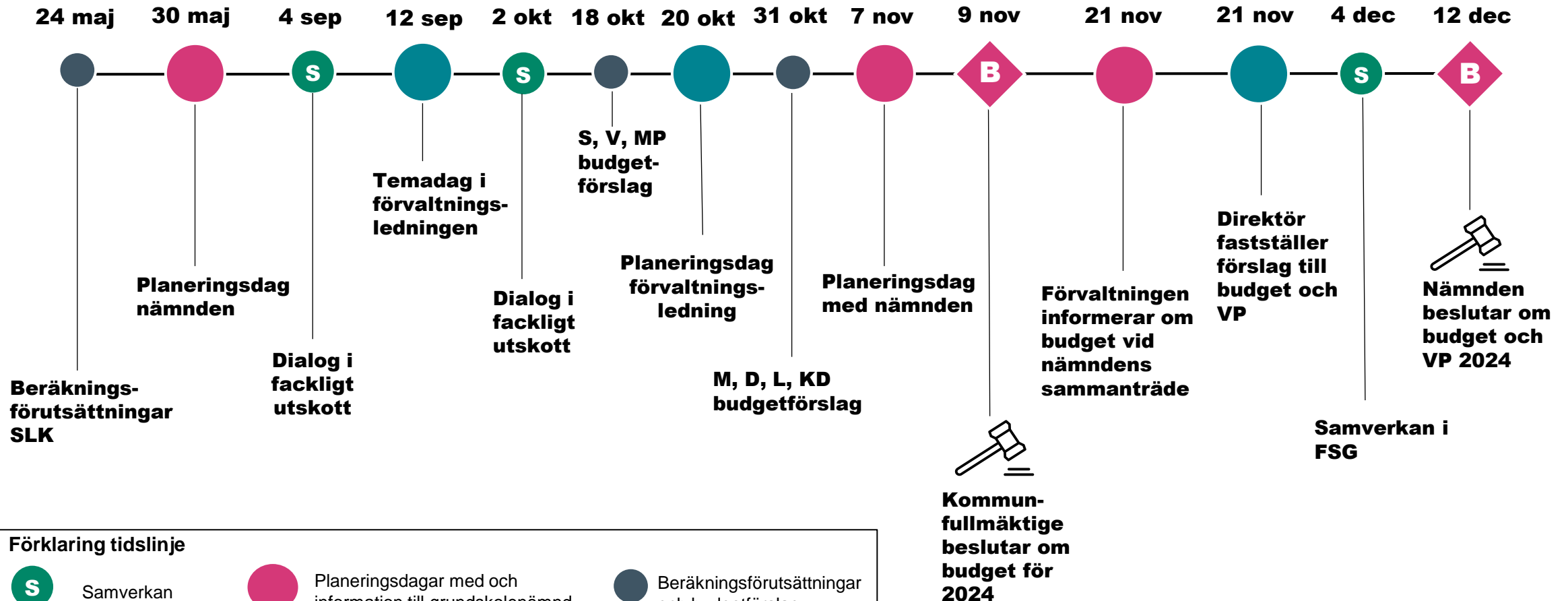
- + Fritidshemavgift
- + Statsbidrag
- + Skoladministration

Fristående tillägg
administration och moms



Budget grundskoleförvaltningen 2024

Tidplan budgetprocessen inför 2024



Förutsättningar för budget år 2024

Kommunbidrag tkr

Kommunbidrag 2023 inkl
kompletteringsbudget 9 362 310

Kommunbidrag 2024 inkl S, V, MP
politiska satsningar (index 4,1%) +568 000

Kommunbidrag 2024 9 930 440

Indexuppräkning enligt SKR prognos

Procentuell förändring PKV	2023	2024	2025	2026
Prognos april 2023 - sammanvägd prisförändring (%)	6,6	3,9	0,7	2,6
Prognos augusti 2023 - sammanvägd prisförändring (%)	6,6	4,1	0,9	2,4
Prognos oktober 2023 - sammanvägd prisförändring (%)	6,4	4,3	1,1	2,3
Prognos december 2023 - sammanvägd prisförändring (%)	5,9	4,9	0,8	2,5

Index
politikernas
budget 2024

Politiska satsningar i budget 2024

S, V och MP budget inkluderar:

- 5 mnkr - personalförmåner
- 4 mnkr - Kulturskola

Poster som hanteras genom beslut av andra nämnder/bolagsstyrelser:

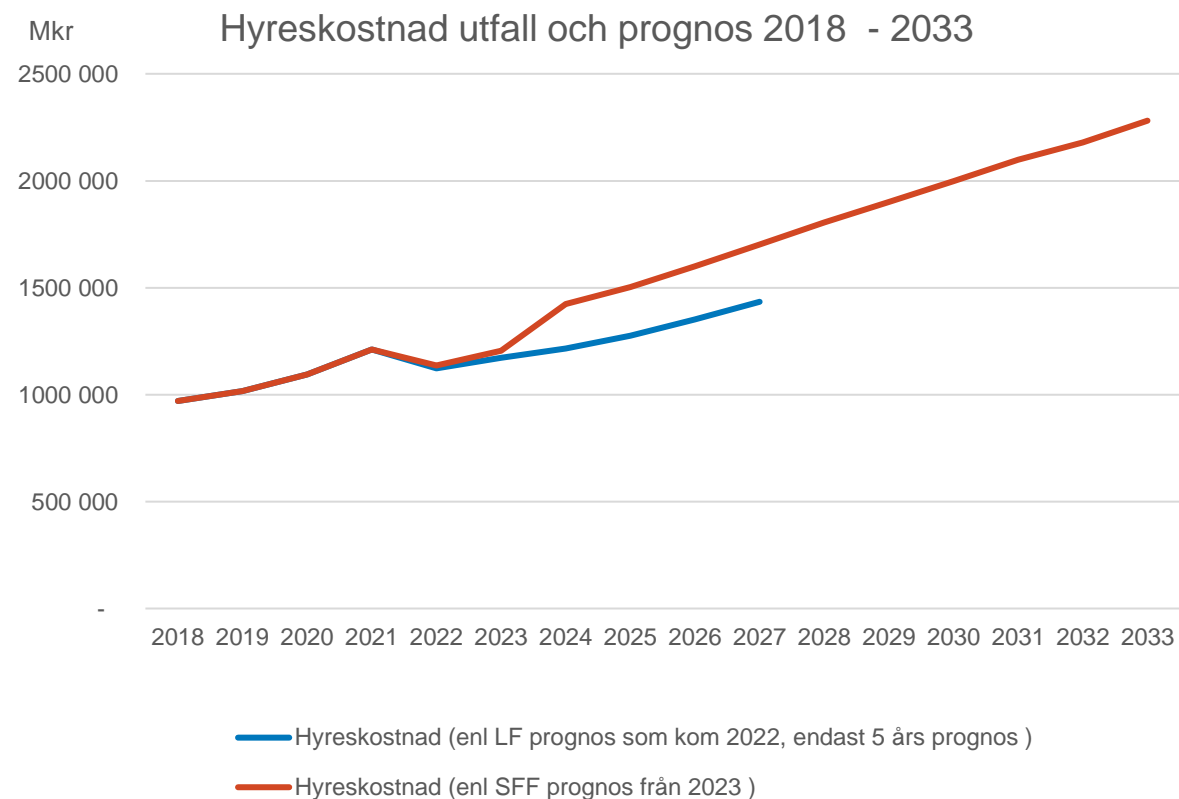
- 5 mnkr - gratis mensskydd till alla kommunala högstadie- och gymnasieskolor
- 32 mnkr – sommarlovskort

Kommuncentralt avsatt post för särskilda ändamål:

- 120 mnkr – investeringsrelaterade driftskostnader

Ökade kostnader kopplat till hyror

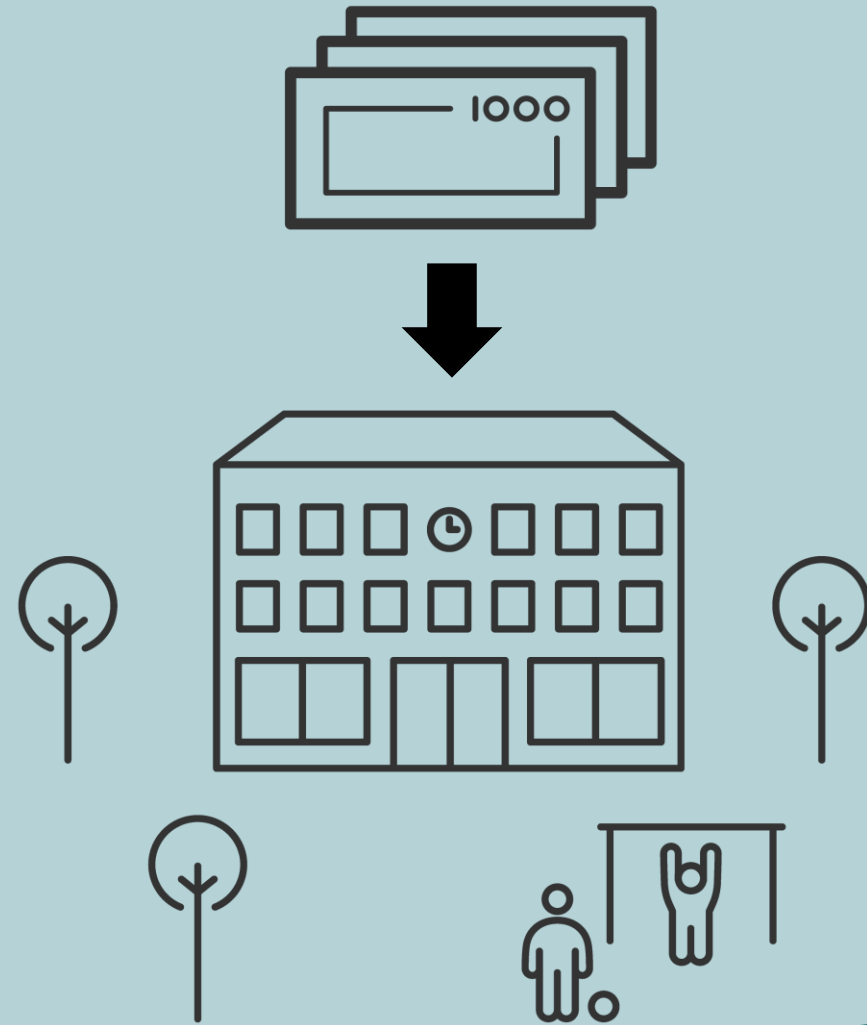
- Totalt ökar kostnader kopplat till hyror 2024 med 14 % jämfört med 2023.
- En stor del av kostnadsökningen består i förändringen av stadens interneränta som ökar från 1% till 2,25%. Detta motsvarar 9 % av kostnadsökningen.



Vad innebär det här?

Grundskola	Bruttopeng	Nettopeng
Förskoleklass	6,4%	2,7%
Årskurs 1-3	6,5%	2,6%
Årskurs 4-6	6,1%	2,5%
Årskurs 7-9	6,3%	2,8%
Fritidshem 6-9 år	6,1%	2,5%
Fritidshem 10-12 år	6,1%	2,5%
Indexökning budgetram elevpeng snitt index 100-skola	6,3%	2,6%

- Skillnaden mellan brutto- och nettopeng är framförallt ökade kostnader kopplat till hyror. Andra övriga kostnader exempelvis kostnader för livsmedel och datorer är enbart uppräknat med index 4,3%.
- I och med det ekonomiska läget 2024 är övriga verksamhetskostnader inte indexuppräknade.



Bokslutsavstämning 2023

Bokslutsavstämning 2023

Läge grundskoleförvaltningen 2023

- Bokslutet för 2023 klart i nästa vecka. Prognos +/- 20 mnkr
- Resultaten för utbildningsområdena pekar på ett underskott
- Överskott på flera förvaltningscentrala budgetar

Aktuellt rättsläge - Dom i HFD 2020 gällande Malmö Stad (Mål nr 2078-20)

- I domen framgår att ett enstaka års underskott kan kvittas mot tidigare års överskott.
- Avstämning ska göras per skol- och verksamhetsform

Vår hantering av bokslutsavstämning

- Kvittas mot tidigare års överskott (3 år)
- Beslut kring bokslutsavstämning vid grundskolenämndens möte i mars

Övriga frågor



Övrig information

- Informationsbrev, skicka e-postadresser till christian.arensberg@grundskola.goteborg.se
- Workshop frånvaro 1 februari, anmäl!
- Socialtjänstens arbete med närvaro-frånvaro, information kommer under våren.



Göteborgs
Stad

Kontakt

Annika Andersson, enhetschef Analys och Beslutsstöd

Lina Stegemann, enhetschef Ekonomienheten

Grundskoleförvaltningen, Göteborgs Stad