

Utbildningsförvaltningen
Anna Marin
Birgitta Karlsson

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden

Internbudget och prislista år 2021

Förslag till beslut

Utbildnings – och arbetsmarknadsnämnden fastställer utbildningsförvaltningens fördelning av utbildnings- och arbetsmarknadsnämndens internbudget och prislista för 2021.

Beskrivning av ärendet

1. Budgetram 2021

Budgetramen för 2021 uppgår till 1 224,9 miljoner kronor enligt Kommunfullmäktiges Årsplan med budget 2021 och plan 2022-2023 med investeringsbudget 2021-2025, skattesats samt taxor och avgifter 2021.

Kompensation för volymförändringar uppgår till 41,3 miljoner kronor, pris- och lönekomensation uppgår till 19,9 miljoner kronor samt kompensation för övriga kostnader uppgår till 20,2 miljoner kronor. I budgetramen ingår även kompensation för åtgärder som ingår i Enköpings skolkommissions rapport med 7,0 miljoner kronor samt budget för 2020 års extra lönesatsning med 1,3 miljoner kronor. En satsning på 4,4 miljoner kronor i form av statsbidrag till skola ingår också.

I beräkningsförutsättningarna ingår internränta med 1,5 procent (1,5 procent 2020) och kostnad för sociala avgifter med 40 procent (40 procent 2020). Lönerna är uppräknade med 2,0 procent (2,0 procent 2020).

Budgetram för investeringar i inventarier uppgår till 8,5 miljoner kronor. I ramen ingår budget för investeringar i inventarier för kapacitetshöjande åtgärder och ersättning av inventarier i befintlig verksamhet.

2. Effektivisering

Ett effektivitetskrav har lagts på nämnden med 3,7 miljoner kronor (0,3 procent). Effektiviseringen har fördelats på verksamheterna i proportion till föreslagen budgetram. Det innebär en ökning av budgetramen med 82,1 miljoner kronor (7,2 procent) jämfört med år 2020 (1 142,8 miljoner kronor).

3. Politiska prioriteringar i 2021 års budget

I Kommunfullmäktiges långsiktiga plan 2020-2023 med årsplan och budget 2021 och plan för 2021-2023 framgår kommunens politiska målbild. I Utbildnings- och arbetsmarknadsnämndens långsiktiga plan beskrivs de mål och indikatorer som nämnden föreslagit Kommunfullmäktige.

4. Volym 2021

Den barn- och elevvolym som använts till bidragsberäkningen, grundar sig på kommunens befolkningsprognos i kombination med en efterfrågeprocent inom motsvarande verksamhet. Fördelningen av antalet barn och elever i Enköpings kommuns regi, och antalet barn och elever hos annan anordnare, beräknas på genomsnittet av utfallet året innan budgetåret. Asylsökande barn och elever, och barn och elever från annan kommun som har förskole- eller skolplacering på enhet i Enköpings kommuns regi ingår i volymberäkningen. Bidragsberäkningen beräknas på samma volymer som är underlag till budgetram beslutad av Kommunfullmäktige. I Riktlinjer för utbetalning av barn- och elevpeng (UAN2020/232) regleras på vilka grunder bidrag utbetalas till utförare av förskole- och skolverksamhet.

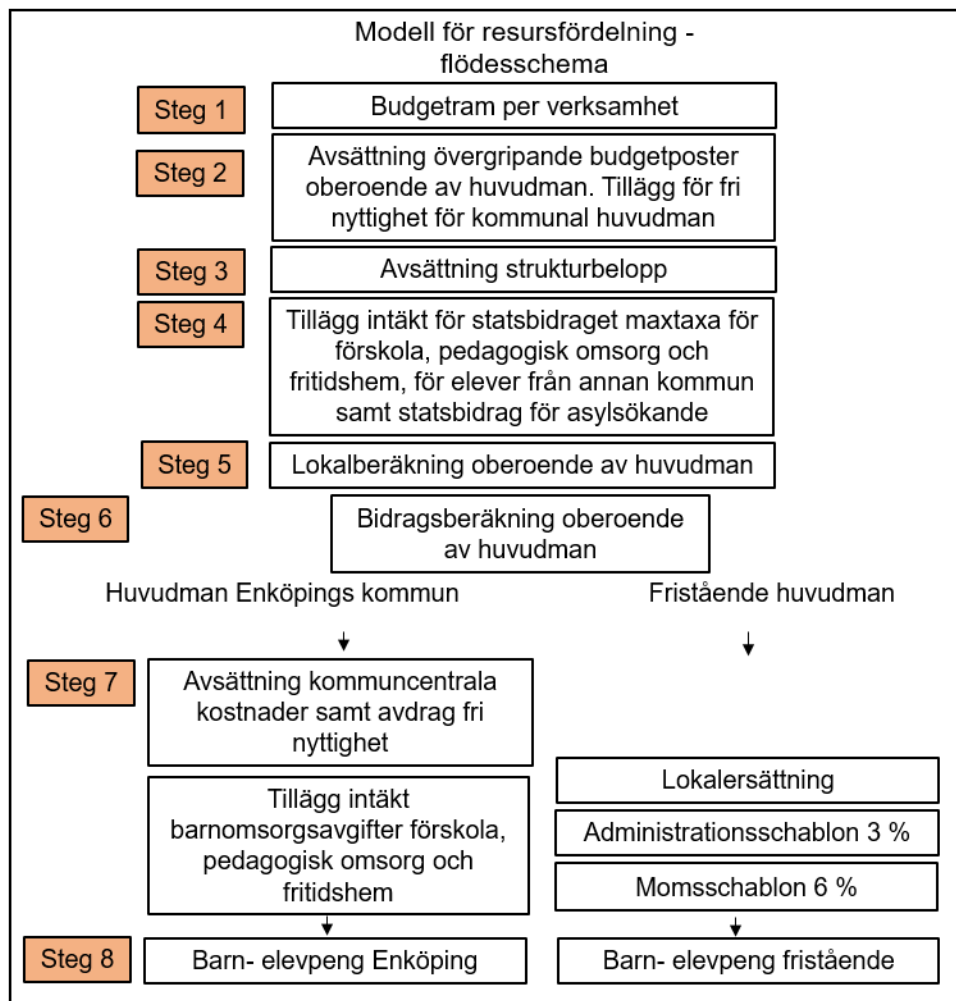


Verksamhet	RFM volym helår 2021	Varav annan regi utanför kommunen (fr och för sig)		Volym VI21	Volym HI21	Komm regi		Annan regi		Komm regi %	Annan regi %
		Komm regi	Annan regi			VI21	HI21				
Pedagogisk omsorg 1-2 år	15	0	15	8	22	0	8	0	22	0%	100%
Pedagogisk omsorg 3-5 år	15	0	15	13	17	0	13	0	17	0%	100%
Pedagogisk omsorg 6-12 år	1	0	1	2	0	0	2	0	0	0%	100%
Tot ped omsorg	31	0	31	23	39	0	23	0	39		
Förskola 1-2 år	973	701	272	1 041	905	750	292	652	253	72%	28%
Förskola 3-5 år över 15 tim	1 468	1 057	411	1 512	1 424	1 089	423	1 025	399	72%	28%
Förskola 3-5 år 15 tim	259	181	78	267	251	187	80	176	75	70%	30%
Tot förskola	2 700	1 939	761	2 820	2 580	2 025	795	1 853	727		
Förskoleklass	584	537	47	582	586	538	44	539	47	92%	8%
Grundskola åk 1-5	2 935	2 488	447	2 869	3 001	2 446	423	2 531	470	87%	13%
Grundskola åk 6	576	403	173	575	577	435	140	404	173	70%	30%
Grundskola åk 7-9	1 468	1 134	334	1 432	1 704	1 088	544	1 159	545	68%	32%
Tot grundskola	5 179	4 025	1 154	5 076	5 282	3 969	1 107	4 093	1 189		
Grundskola åk 1-5	17	17	0	17	17	17	0	17	0	100%	0%
Grundskola åk 6	6	6	0	6	6	6	0	6	0	100%	0%
Grundskola åk 7-9	16	16	0	15	17	15	0	17	0	100%	0%
Grundskola träning åk 1-9	36	32	4	39	33	35	4	30	3	90%	10%
Grundskola	75	71	4	77	73	73	4	70	3		
Fritidshem 6 år	479	436	43	468	490	425	43	446	44	91%	9%
Fritidshem 7-9 år	1 456	1 310	146	1 284	1 628	1 151	133	1 465	163	90%	10%
Fritidshem 10-12 år	394	347	47	420	368	368	52	324	44	88%	12%
Fritids grundskola 6-9 år	4	4	0	4	4	4	0	4	0	100%	0%
Fritids grundskola 10-12 år	6	6	0	8	4	8	0	4	0	100%	0%
Fritids grundskola träning 6-12 år	15	14	1	16	14	15	1	13	1	94%	6%
Tot fritidshem	2 354	2 117	237	2 200	2 508	1 971	229	2 256	252		
Barn- och fritidsprogrammet	46	38	7	44	47	37	7	40	8	84%	16%
Bygg- och anläggningsprogrammet exklusive	112	94	18	108	116	91	17	98	18	84%	16%
Ekonomiprogrammet	243	209	34	235	252	202	33	217	35	86%	14%
El- och energiprogrammet	84	76	8	81	87	73	8	78	9	90%	10%
Estetiska programmet inriktningen musik	37	33	4	36	39	32	4	34	4	89%	11%
Fordons- och transportprogrammet exklusive it	83	68	15	80	86	66	14	71	15	83%	18%
Handels- och administrationsprogrammet	86	77	9	83	89	74	9	79	10	89%	11%
Naturvetenskapsprogrammet	145	118	27	140	150	114	26	122	28	81%	19%
Restaurang- och livsmedelsprogrammet	33	27	6	32	34	26	6	28	6	81%	19%
Samhällsvetenskapsprogrammet	289	237	52	279	299	229	50	246	54	82%	18%
Teknikprogrammet	236	211	25	228	244	204	24	219	26	89%	11%
Vård- och omsorgsprogrammet	47	39	7	45	48	38	7	41	8	84%	16%
Introduktionsprogrammet	120	101	19	114	127	96	18	107	20	84%	16%
Introduktionsprogrammet Språk	58	58	0	56	60	56	0	60	0	100%	0%
Estetiska programmet exklusive inriktning	41	41	0	40	43	40	0	43	0	100%	0%
Bygg- och anläggningsprogrammet inrikt	4	4	0	4	4	4	0	4	0	100%	0%
Flygteknik	6	6	0	6	6	6	0	6	0	100%	0%
Fordons- och transportprogrammet inrikt	7	7	0	7	8	7	0	8	0	100%	0%
Hanverksprogrammet	32	32	0	31	33	31	0	33	0	100%	0%
Hotell- och turismprogrammet	5	5	0	5	5	5	0	5	0	100%	0%
Humanistiska programmet	10	10	0	10	11	10	0	11	0	100%	0%
Industri tekniska programmet	1	1	0	1	1	1	0	1	0	100%	0%
Naturbruksprogrammet inriktning djur	33	33	0	32	34	32	0	34	0	100%	0%
Naturbruksprogrammet inriktning lantbruk	11	11	0	11	12	11	0	12	0	100%	0%
Naturbruksprogrammet inriktning skog	6	6	0	6	6	6	0	6	0	100%	0%
Naturbruksprogrammet inriktning trädgård	1	1	0	1	1	1	0	1	0	100%	0%
Naturbruksprogrammet inriktning sportfisk	1	1	0	1	1	1	0	1	0	100%	0%
Naturbruksprogrammet inriktning ridsport	3	3	0	3	3	3	0	3	0	100%	0%
VVS- och fastighetsprogrammet	9	9	0	9	10	9	0	10	0	100%	0%
International Baccalaureate	7	7	0	7	8	7	0	8	0	100%	0%
Gymnasieskola	1 800	1 388	412	1 735	1 865	1 338	397	1 439	426		
Gymnasieskola nat program	24	19	5	20	28	19	6	22	6	80%	20%
Gymnasieskola ind program	11	10	1	16	6	11	0	6	0	92%	8%
Gymnasieskola	35	29	6	36	34	30	6	28	6		
Grundläggande vuxenutbildning	50 000	50 000	240 000								
Gymnasial vuxenutbildning	300 000	60 000	240 000								
Lärux	10	10									
Svenska för invandrare	300	300									

5. Modell för resursfördelning

Resursfördelningsmodellen (RFM) utgör grunden för Utbildnings- och arbetsmarknadsnämndens budget och anger hur kommunbidraget har fördelats mellan verksamheterna. Syftet med RFM är att skapa en transparent och tydlig modell för budgetering som möjliggör regelbunden uppföljning av resursfördelningen, samt ge förutsättningar för en dialog kring resursfördelningen. RFM gäller vid fördelning av medel till alla utförare oberoende av huvudman.

Budgetram per verksamhet har beräknats i RFM, och ger budgetförslaget per verksamhet utifrån prognostiserade volymförändringar och pris- och lönekostnadsförändringar. Därefter har justeringar beräknats utifrån organisationsförändringar, volymer eller förändrade behov i verksamheterna.



6. Bidragsberäkning och interkommunal ersättning

Ersättning till förskolor, grundskolor, fritidshem och gymnasieskolor i kommunens egen regi och till de fristående verksamheterna beslutas inför varje år av Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden. Beslutet grundar sig på skollagens bestämmelser om hur ersättning ska betalas ut till fristående huvudmän samt propositionen om bidrag på lika villkor (prop.2008/09:171 s 42). I Riktlinjer för utbetalning av barn- och elevpeng (UAN2020/232) regleras på vilka grunder bidrag utbetalas till utförare av förskole- och skolverksamhet.

Ersättningen utbetalas i form av ett grundbelopp som består av två delar; en generell del som ersättning per elev och ett strukturbelopp som grundar sig på den socioekonomiska sammansättningen av elever på varje förskola, förskoleklass, fritidshem och grundskola. Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden beslutar hur stor del av grundbeloppet som ska vara fördelad i form av strukturbelopp. Strukturbelopp ges inte till grundsärskolor, gymnasiet och gymnasiesärskolor utan ingår i grundbeloppet.

7. Budgettram per verksamhet 2021 (steg 1)

Beslutat effektiviseringskrav är 3,7 mnkr för nämnden. Vid beräkningen av internbudgeten har besparingen fördelats per verksamhet i proportion till föreslagen budgettram enligt RFM som beslutades i Kommunfullmäktige i december 2019.

Regeringens satsning på skola för höjda kunskapsresultat och fler behöriga lärare på 4,4 miljoner kronor har fördelats på verksamheterna förskoleklass (0,3 miljoner kronor) och grundskola (4,1 miljoner kronor).

Minskade volymer inom Pedagogisk omsorg och verksamheten dagbarnvårdare gör att 1,1 miljoner kronor flyttas till Förskola. Verksamheten öppenförskola minskar i omfattning och 0,5 miljoner kronor flyttas till förskola.

Ramjusteringar av strukturkostnad har gjorts med totalt 3,8 miljoner kronor utifrån den förändring som gjordes 2020 av finansieringsformen för Kommunledningsförvaltningen. Ramjusteringen var i sin helhet placerad på Gemensam overhead. Ramjustering av strukturkostnad med totalt 2,3 miljoner kronor för inhyring av ny verksamhetslokal var i sin helhet placerad på grundläggande vuxenutbildning och har fördelats på övriga verksamheter som ska bedriva verksamhet i de nya lokalerna.

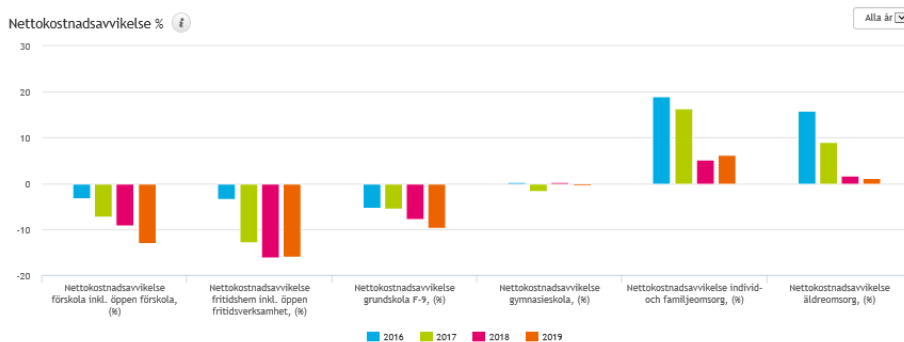
Inom Vuxenutbildningen har budget också anpassats utifrån det prognostiserade underskottet för år 2020 för verksamheterna Svenska för invandrare och Jobb Centrum (Arbetsmarknadsåtgärder) och överskottet för gymnasial vuxenutbildning.

Ramen för Arbetsmarknadsåtgärder grundar sig på att verksamheten får utökade uppdrag att serva kommunens tjänstebilar i syfte att skapa praktikplatser, på att Jobbcentrum inte erhållit budgettram för strukturkostnad för utebliven delfinansiering av samverkanspartners samt att rådande pandemi leder till ökade behov av arbetsmarknadsåtgärder.

Integrationsenhetens budget har också förstärkts utifrån ökade stödbehov och lägre utbetalning av etableringsersättning, vilket också är en förklaring till ramförstärkning till SFI.

Nämndens budget ökar 2021 med kostnaden för nämndadministration som tidigare redovisats som övrig administration.

Övriga justeringar har gjorts för att utjämna skillnader i verksamheternas nettokostnad jämfört med referenskostnad¹ enligt bifogat diagram. Verksamheternas nettokostnader bör vara tio procent lägre än referenskostnaden, för att nämnden ska klara de investeringsutgifter som följer av befolkningsutvecklingen. Gymnasiets budgetram har därmed minskats till förmån för förskola och grundskolas budgetram till förmån för fritids.



Källa: Kolada.se

Fördelning av budgetram per verksamhet (tkr)										
	Budget 2020	Extra lönesatsning 2020	Budget 2020	RFM 2021	Effektivisering 0,3 procent	Satsning 4,4 mnr "skola"	Justering mellan verksamhet	Budgetram 2021 KF 16 nov 2020	Förändring budgetram i %	Förändring budgetram i tkr
Pedagogisk omsorg	8 535		8 535	10 490	-28		-1 100	9 362	9,7%	827
Öppen förskola	2 285		2 285	2 494	-8		-447	2 039	-10,8%	-246
Familjecentrum	140		140	0			140	140	0,0%	0
Förskola	294 170	32	294 202	316 888	-954		8 476	324 410	10,3%	30 208
Förskoleklass	32 600		32 600	34 981	-106	284	41	35 200	8,0%	2 600
Grundskola	471 635	472	472 107	506 103	-1 529	4 116	-2 770	505 920	7,2%	33 813
Fritidshem	58 000		58 000	60 458	-188		3 120	63 390	9,3%	5 390
Grundsärskola	30 575	136	30 711	32 934	-99		25	32 860	7,0%	2 149
Gymnasiet	180 065	555	180 620	195 587	-584		-9 883	185 120	2,5%	4 500
Gymnasiesärskolan	12 760	63	12 823	13 824	-41		312	14 095	9,9%	1 272
Grundläggande vuxenutbildning	2 170	21	2 191	4 035	-7		-1 228	2 800	27,8%	609
Gymnasiet vuxenutbildning	11 215	21	11 236	11 579	-36		-1 978	9 565	-14,9%	-1 671
Lärvux	1 025		1 025	703	-3		395	1 095	6,8%	70
SFI	6 575		6 575	4 504	-21		4 122	8 605	30,9%	2 030
Yrkehögskola	0		0	0			0	0	-	0
Integrationsenhet	-350		-350	-362	1		576	215	-	565
Arbetsmarknadsåtgärder	8 600		8 600	8 839	-28		1 934	10 745	24,9%	2 145
Korttidstillsyn för barn över 12 år	2 300		2 300	2 368	-7		-1	2 360	2,6%	60
Centralt överhead	18 270		18 270	17 818	-59		-1 940	15 819	-13,4%	-2 451
Nämnd	930		930	957	-3		206	1 160	24,7%	230
	1 141 500	1 300	1 142 800	1 224 200	-3 700	4 400	0	1 224 900	7,2%	82 100

8. Avsättning övergripande budgetposter oberoende av huvudman (steg 2)

Hemkommunen lämnar bidrag till huvudmannen för varje barn eller elev inom förskola, pedagogisk omsorg, fritidshem, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola och gymnasiesärskola. Bidraget fastställs per kalenderår och

¹ Referenskostnaden bygger på kostnadsutjämningsystemet och indikerar vad varje verksamhet borde ha för nettokostnad om kommunen bedriver den verksamheten med genomsnittlig ambitionsnivå och effektivitet. Negativa avvikelser innebär att nettokostnaden är lägre än vad den borde vara.

grundar sig på kommunens budget för kommande budgetår och beräknas efter likabehandlingsprincipen, vilket betyder att bidraget beräknas efter samma grunder som kommunen tillämpar vid fördelning av resurser till den egna verksamheten av motsvarande slag. Innan bidragsberäkningen, budgeteras poster för övergripande kostnader oberoende av huvudman, hemkommunens ansvar. Detta för att säkerställa övergripande kostnadstäckning för myndighetsansvar, lagstadgad verksamhet, kommunövergripande uppdrag och politiska beslut inom Enköpings kommun som hemkommun.

Rätten till kostnadsfri skolskjuts regleras i skollagen (10 kap 32§ och 40§.) Dessutom finns riktlinjer beslutade av kommunen vad gäller avståndsvillkor, trafikförhållanden, elevens funktionsnedsättning och annan särskild omständighet (UAN2020/231). Rätten till kostnadsfri elevresa regleras i lag 1991:1110, om kommuners skyldighet att svara för vissa elevresor och i kommunens riktlinjer för elevresor (UAN2020/231). Resesättning vid arbetsförlagd praktik (APL) ingår i programersättningen och hanteras av respektive huvudman.

Avsättning görs enligt skollagen för tilläggsbelopp som ska lämnas till fristående förskolor och skolor som har barn och elever som har ett omfattande behov av särskilt stöd. Skollagens regler om tilläggsbelopp omfattar även elever som deltar i obligatorisk lovskola i årskurs 8 och 9. I Enköpings kommun söker den kommunala huvudmannens verksamheter ersättning för extraordinära stödinsatser för barn och elever på samma villkor som fristående förskolor och skolor.

Tilläggsbelopp för obligatorisk lovskola betalas ut för max 50 timmar/elev och läsår till både fristående och kommunala huvudmän. Tilläggsbeloppet betalas ut med 50 kronor/timme som eleven deltagit. Max 2 500 kronor per elev och läsår.

Tilläggsbeloppet för obligatorisk lovskola, rekvideras läsårsvis från utbildningskontoret senast 31 augusti efter avslutat läsår. Tilläggsbelopp för modersmål för grundskoleelever till fristående huvudmän i annan kommun uppgår till 7 900 kronor per elev och läsår.

Redovisningen av beräkning av värdet av fri nytthet avseende digitala lärvverktyg för kommunala verksamheter har ändrats. 2021 ökar underlaget för beräkning av grundpeng för alla utövare med värdet av den fria nyttheten som den kommuncentrala IT-organisationen tillhandahåller de kommunala utövarna. Motsvarande belopp reducerar sedan underlaget för grundpeng till kommunala verksamheter. 2020 gjordes istället ett påslag på prislistan till andra utövare än kommunens egna.

Övergripande kostnader oberoende av huvudman (tkr)

	Ped oms	Öpp fisk	Familjec	Förskola	Förskolekl	Gr skola	Fritids	Gr skö	Gymn	Gy skö	Grux	Gyux	Läruv	SFI	YH	IE	AME	SS Kortids	DH	Nämnd	Totalt
Tilläggsbelopp				9 520	500	13 500	1 500	6 000	1 200	200											27 920
Modervård (tilläggsbelopp)	300					9 000		100													10 900
Övergripande kostnader tilläggsbelopp						250															250
Förskola, elevkostnader, modervård, barnvårdsmått					1 588	16 607		2 310													20 505
Läruv									7 284	1 378											8 662
Fritidshem (fritidshemskostnader)			2 534		70	2 800	166	48		60											6 144
Förskola (modervård i förskola)	30				-178	-145	-2 181	-436	-123	-1 747											-6 654
Modervård i förskola				1 859	613	9 044	2 413	593		4 451											19 313
Modervård i förskola (modervård)																		2 300			2 300
Modervård i förskola (modervård)																					26 113
Modervård i förskola (modervård)																					18 796
Modervård i förskola (modervård)																					1 160
Modervård i förskola (modervård)																					439
Modervård i förskola (modervård)																					1 900
Modervård i förskola (modervård)																					200
Modervård i förskola (modervård)																					1 700
Modervård i förskola (modervård)																					2 445
Modervård i förskola (modervård)																					900
Modervård i förskola (modervård)																					6 300
Modervård i förskola (modervård)																					1 272
Modervård i förskola (modervård)																					1 100
Modervård i förskola (modervård)																					1 000
Modervård i förskola (modervård)																					1 788
Modervård i förskola (modervård)																					26 993
Modervård i förskola (modervård)																					182 225
IC Totalt	6 422	1 629	140	16 029	3 157	38 149	3 828	4 740	41 829	1 183	1 870	8 764	521	6 742	883	78	8 840	2 300	14 183	1 100	182 225
Utsättning av budget 2018	0	0	0	8 827	207	9 500	1 000	0	26 113	0											36 647
Budget 2021 (tkr)	9 362	2 089	140	334 410	35 200	505 000	63 950	32 800	185 120	14 000	2 800	9 560	1 000	8 000	0	215	10 740	2 300	15 810	1 100	1 224 900
Kvar att fördela	2 940	400	0	315 590	32 050	452 760	61 950	28 120	153 728	12 412	900	800	174	1 803	882	137	1 900	0	1 626	0	1 088 962
Totalt utvärdering strukturbelopp				13 600	2 600	36 400	3 700														55 900

9. Avsättning strukturbelopp (socioekonomi) (steg 3)

Strukturbelopp är ett differentierat tillägg per barn och elev i förskola, förskoleklass, grundskola och fritidshem. Syftet med modellen för strukturbelopp är att kompensera för de skillnader i förutsättningar som finns mellan olika förskolor och grundskolor utifrån barn- och elevsammansättningen. Värdena uppdateras den 15 september för kommande budgetår, och tas fram genom bakgrundstabeller från Statistiska centralbyrån.

Avsättningen till strukturbelopp beräknas av den totala budgetramen per verksamhet efter att övergripande kostnadsposter oberoende av huvudman räknats bort (se "modell för resursfördelning – flödesschema" på sida 4). Strukturbeloppet är en del av grundbeloppet.

Ersättningsmodellen för strukturbelopp bygger på variablerna

- föräldrarnas utbildningsbakgrund 60 %
- nyinvandrad (elev) under de senaste fyra åren 30 %
- samt om familjen uppbär försörjningsstöd 10 %

Avsättning strukturbelopp (tkr)

	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Avsättning strukturbelopp i %	Strukturbelopp/elev i kr
Pedagogisk omsorg	-	-	-	-	-	-
Förskola	11 000	11 500	11 500	12 600	4%	4 667
Förskoleklass	1 700	1 800	2 200	2 600	8%	4 452
Grundskola	29 300	31 000	33 500	36 400	8%	7 028
Fritidshem	3 000	3 100	3 100	3 700	6%	1 572
Totalt	45 000	47 400	50 300	55 300		

Se rubrik 15 Fördelning strukturbelopp 2021 för fördelning per enhet.

År 2020 infördes en minsta nivå per elev inom förskoleklass, fritidshem och grundskola som en kommunal enhet kan erhålla i ersättning per barn och elev. För år 2021 införs samma förändring för de kommunala förskolorna. Förändringen innebär en omfördelning mellan enheterna i syfte att utjämna förändringar mellan år.

För fristående verksamhet/huvudmän i Enköpings kommun som startar sin verksamhet under budgetåret eller efter 15 september 2020, och som är berättigad till strukturbelopp, utgår kommunens genomsnittliga ersättning per barn och elev för aktuellt år.

För interkommunala placeringar samt till fristående huvudmän i annan kommun utgår kommunens genomsnittliga strukturbelopp per barn och elev. Orsaken till detta är att Statistiska centralbyrån inte tillhandahåller uppgifter när antalet berörda elever är för få.

10. Tillägg intäkt för statsbidraget maxtaxa för förskola, pedagogisk omsorg och fritidshem (steg 4)

I bidragsberäkningen till alla oberoende av huvudman ingår statsbidraget maxtaxa för verksamheterna pedagogisk omsorg, förskola och fritidshem. Se förordning (2001:160) om statsbidrag till kommuner som tillämpar maxtaxa inom förskolan och fritidshemmet. Budgetposten bedöms enligt historiskt utfall för de senaste tre åren. Avgiftsnivån för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg beräknas enligt av Skolverket fastställda procentsatser och enligt ett av Skolverket fastställt inkomsttak. Beslut om inkomsttak publiceras på Skolverkets hemsida senast den 1 december 2020.

Riktade statsbidrag söks av varje huvudman och ingår inte i bidragsberäkningen.

Statsbidraget för kvalitetssäkrande åtgärder inom förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg fördelas till verksamheter i Enköpings kommun. Bidraget kan bara sökas av kommuner som har maxtaxa och bidraget används för åtgärder både inom kommunala och fristående förskolor och fritidshem. Statsbidraget fördelas utifrån en avläsning av barnvolymen den 15 april aktuellt år och utbetalning av bidraget till fristående verksamheter sker vid två tillfällen, i juni och december. Bidraget utbetalas med hälften av bidraget vid varje tillfälle.

11. Lokalberäkning oberoende av huvudman (steg 5)

Ersättningen för lokalkostnader ska motsvara kommunens genomsnittliga lokalkostnad per barn/elev i motsvarande verksamhet eller skolform. Under 2020 och 2021 är ett flertal förskolor under ombyggnad vilket ger en högre lokalkostnad 2021. Gymnasieskolan kommer att riva en del av nuvarande byggnad i början på 2021 och har därför behövt flytta dels till paviljonger och dels till ny lokal för fordonsprogrammet, vilket medfört högre lokalkostnader även i denna verksamhet. Hur barn/elevantalet beräknas, beskrivs under rubriken 4. Volym. I ersättningen ingår även kostnader såsom städ, sophämtning, el och vaktmästeri.

12. Bidragsbelopp för fristående verksamheter och interkommunal ersättning 2021 (steg 6-8)

Fristående verksamheter kompenseras i enlighet med skollagen med sex procent av utbetald ersättning (grundbelopp och tilläggsbelopp) i momskompensation som en schablon. På så sätt ska konkurrensneutralitet uppnås mellan egen regi och upphandlad skola. Fristående skolor kan inte göra avdrag för ingående moms och får därmed en högre kostnad. Kommunen återansöker sedan kostnaden för moms av staten. De administrativa kostnaderna ersätts på samma sätt med en schablon på tre procent av beräknat på grundbeloppet. För pedagogisk omsorg gäller att bidrag för lokal och städ ingår i ersättningen för omsorg och pedagogisk verksamhet och de administrativa kostnaderna ersätts med en schablon på en procent beräknat på grundbeloppet. Momskompensation utgår inte till andra kommuner.

Bidragsbelopp 2021 för fristående verksamheter i Enköpings kommun	Omsorg och ped verksamhet	Ped material och utrustning	Måltider	Lokal + Städ	Admin (1% (ped oms) och 3%)	Moms (6%)	Prislista 2021	Prislista 2020	Förändring %
Pedagogisk omsorg									
Ped oms 1-2 år	102 838	2 000	3 330	-	1 082	6 555	115 804	112 026	3,4%
Ped oms 3-5 år	80 834	2 000	3 700	-	865	5 244	92 644	89 621	3,4%
Ped oms 6-12 år	13 770	2 000	3 700	-	195	1 180	20 845	20 165	3,4%
Förskola									
Förskola 1-2 år	92 589	2 000	8 100	26 770	3 884	8 001	141 344	130 846	8,0%
Förskola 3-5 år över 15 tim	71 152	2 000	9 000	26 770	3 268	6 731	118 921	110 010	8,1%
Förskola 3-5 år 15 tim	17 422	1 500	6 750	26 770	1 573	3 241	57 257	52 711	8,6%
Fritidshem									
Fritidshem 6 år	18 218	2 695	2 125	6 690	892	1 837	32 457	30 973	4,8%
Fritidshem 7-9 år	12 877	2 695	2 375	6 690	739	1 523	26 898	25 802	4,2%
Fritidshem 10-12 år	2 408	2 695	2 500	6 690	429	883	15 605	15 299	2,0%
Fritidshem grundskola									
Fritidshem 6-9 år	28 131	2 695	2 375	6 690	1 197	2 465	43 553	41 294	5,5%
Fritidshem 10-12 år	9 376	2 695	2 375	6 690	634	1 306	23 076	22 247	3,7%
Fritidshem träning 6-12 år	30 823	2 695	2 375	6 690	1 277	2 632	46 492	44 027	5,6%

Bidragsbelopp 2021 för fristående verksamheter i annan kommun (inkl strukturbelopp)	Omsorg och ped verksamhet	Ped material och utrustning	Måltider	Lokal + Städ	Strukturbelopp	Admin (1% (ped oms) och 3%)	Moms (6%)	Prislista 2021	Prislista 2020	Förändring %
Pedagogisk omsorg										
Ped oms 1-2 år	102 838	2 000	3 330	-	-	1 082	6 555	115 804	112 026	3,4%
Ped oms 3-5 år	80 834	2 000	3 700	-	-	865	5 244	92 644	89 621	3,4%
Ped oms 6-12 år	13 770	2 000	3 700	-	-	195	1 180	20 845	20 165	3,4%
Förskola										
Förskola 1-2 år	92 589	2 000	8 100	26 770	4 667	4 024	8 289	146 439	135 593	8,0%
Förskola 3-5 år över 15 tim	71 152	2 000	9 000	26 770	4 667	3 408	7 020	124 016	114 757	8,1%
Förskola 3-5 år 15 tim	17 422	1 500	6 750	26 770	4 667	1 713	3 529	62 352	57 458	8,5%
Fritidshem										
Fritidshem 6 år	18 218	2 695	2 125	6 690	1 572	939	1 934	34 173	32 432	5,4%
Fritidshem 7-9 år	12 877	2 695	2 375	6 690	1 572	786	1 620	28 614	27 261	5,0%
Fritidshem 10-12 år	2 408	2 695	2 500	6 690	1 572	476	980	17 321	16 757	3,4%
Fritidshem grundskola										
Fritidshem 6-9 år	28 131	2 695	2 375	6 690	1 572	1 244	2 562	45 269	42 752	5,9%
Fritidshem 10-12 år	9 376	2 695	2 375	6 690	1 572	681	1 403	24 792	23 706	4,6%
Fritidshem träning 6-12 år	30 823	2 695	2 375	6 690	1 572	1 325	2 729	48 208	45 486	6,0%

Bidragsbelopp 2021 för kommunala verksamheter i annan kommun (interkommunal ersättning)	Omsorg och ped verksamhet	Ped material och utrustning	Måltider	Lokal + Städ	Strukturbelopp	Admin (1% (ped oms) och 3%)	Moms (6%)	Prislista 2021	Prislista 2020	Förändring %
Pedagogisk omsorg										
Ped oms 1-2 år	102 838	2 000	3 330	-	-	1 082	6 555	109 249	105 685	3,4%
Ped oms 3-5 år	80 834	2 000	3 700	-	-	865	5 244	87 400	84 548	3,4%
Ped oms 6-12 år	13 770	2 000	3 700	-	-	195	1 180	19 665	19 023	3,4%
Förskola										
Förskola 1-2 år	92 589	2 000	8 100	26 770	4 667	4 024	8 289	138 150	127 918	8,0%
Förskola 3-5 år över 15 tim	71 152	2 000	9 000	26 770	4 667	3 408	7 020	116 996	108 261	8,1%
Förskola 3-5 år 15 tim	17 422	1 500	6 750	26 770	4 667	1 713	3 529	58 823	54 206	8,5%
Fritidshem										
Fritidshem 6 år	18 218	2 695	2 125	6 690	1 572	939	1 934	32 239	30 596	5,4%
Fritidshem 7-9 år	12 877	2 695	2 375	6 690	1 572	786	1 620	26 994	25 718	5,0%
Fritidshem 10-12 år	2 408	2 695	2 500	6 690	1 572	476	980	16 340	15 809	3,4%
Fritidshem grundskola										
Fritidshem 6-9 år	28 131	2 695	2 375	6 690	1 572	1 244	2 562	42 707	40 333	5,9%
Fritidshem 10-12 år	9 376	2 695	2 375	6 690	1 572	681	1 403	23 389	22 364	4,6%
Fritidshem träning 6-12 år	30 823	2 695	2 375	6 690	1 572	1 325	2 729	45 479	42 912	6,0%

Bidragsbelopp 2021 för fristående verksamheter i Enköpings kommun	Undervisning	Lärvätyg	Elevhälta	Måltider	Lokal + Städ	Admin (3%)	Moms (6%)	Prislista 2021	Prislista 2020	Förändring %
Grundskola										
Förskoleklass	27 848	5 345	3 555	4 739	8 841	1498	3 085	54 510	52 843	3,2%
Grundskola åk 1-5	41 788	5 859	3 950	5 002	18 762	2 254	4 644	82 039	78 884	4,0%
Grundskola åk 6	45 330	5 974	3 950	5 133	18 762	2 374	4 891	86 415	83 057	4,0%
Grundskola åk 7-9	51 988	6 288	3 950	5 285	18 762	2 587	5 329	94 150	90 459	4,1%
Grundskola åk 1-5	224 084	8 433	7 863	7 325	40 210	8 637	17 793	314 347	299 961	4,8%
Grundskola åk 6	241 501	8 433	7 863	7 517	40 210	9 186	18 881	333 573	318 025	4,9%
Grundskola åk 7-9	279 556	8 433	7 863	7 710	40 210	10 313	21 245	375 532	357 261	5,1%
Grundskola träning åk 1-9	370 818	8 433	7 863	7 517	40 210	13 045	28 873	474 761	450 684	5,3%

Bidragsbelopp 2021 för kommunala verksamheter i Enköpings kommun (exkl lokal + stöd)	Undervisning	Lärverktyg	Måltider	Prislista 2021	Prislista 2020	Förändring %
Barn- och fritidsprogrammet	67 564	6 197	4 633	78 394	75 230	4,2%
Bygg- och anläggningsprogrammet exklusive inriktningen anläggningsfordon	72 229	17 993	4 633	94 855	91 026	4,2%
Ekonomiprogrammet	54 479	6 397	4 633	65 509	62 864	4,2%
El- och energiprogrammet	75 418	10 669	4 633	90 920	87 250	4,2%
Ettelista programmet inriktningen musik	91 779	7 274	4 633	103 686	99 502	4,2%
Fordons- och transportprogrammet exklusive inriktningen transport	66 617	15 522	4 633	86 772	83 269	4,2%
Handels- och administrationsprogrammet	65 677	7 707	4 633	78 017	74 868	4,2%
Naturvetenskapsprogrammet	57 611	7 527	4 633	69 771	66 955	4,2%
Restaurang- och livsmedelsprogrammet	75 771	13 053	4 633	93 457	89 684	4,2%
Samhällsvetenskapsprogrammet	55 114	7 202	4 633	66 950	64 247	4,2%
Teknikprogrammet	63 697	7 475	4 633	75 805	72 745	4,2%
Vård- och omsorgsprogrammet	66 931	10 580	4 633	82 144	78 628	4,2%
Introduktionsprogrammet	66 790	6 971	4 633	78 394	75 230	4,2%
Introduktionsprogrammet Språk	73 890	7 710	4 633	86 234	82 753	4,2%
Gymnasiesär nationellt program	256 527		4 633	261 160	253 347	3,1%
Gymnasiesär individuellt program	387 107		4 633	391 740	380 021	3,1%

15. Fördelning strukturbelopp 2021

Fördelning strukturbelopp 2021 - förskola (Tkr)			
Enhet	Huvudman	2020	2021
Björkbackens förskola	Fristående	190,70	361,10
Bolmörtens förskola	Kommunal	50,40	172,50
Enköpings Montessoriförskola	Fristående	103,48	193,76
Enögla förskola	Kommunal	1 159,87	1 430,76
Fannalunds förskola	Kommunal	56,70	185,00
Fjärdhundra förskola	Kommunal	321,58	205,00
Förskolan Paletten/Ekolsund	Fristående	92,98	98,00
Förskolan Paletten/Skolsta	Fristående	27,30	34,12
Förskolan Solrosen	Fristående	139,32	116,20
Förskolan Solstrålen	Fristående	35,70	43,22
Föräldrakooperativet Blixten	Fristående	39,90	34,12
Föräldrakooperativet Lärkan	Fristående	23,10	20,47
Grillby förskola	Kommunal	90,30	185,00
Gröngarns förskola	Kommunal	418,79	317,27
Gånsta förskola	Kommunal	81,48	202,50
Hummelsta förskola	Kommunal	205,96	227,50
Härnevi förskola & fritidshem	Fristående	27,30	25,02
Korsängens förskola	Kommunal	635,84	369,47
Kraftens förskola	Kommunal	2 222,02	2 025,18
Lillkyrka förskola	Kommunal	139,18	165,00
Lärlingens förskola	Kommunal	1 263,92	973,75
Munkällans förskola	Kommunal	84,00	270,00
Petterslunds förskola	Kommunal	35,70	105,00
Pyslingens förskola Hinden	Fristående	955,24	925,44
Sagogrändens förskola	Kommunal	497,65	696,94
Salnecke förskola	Kommunal	56,70	145,00
Skogsviolens förskola	Fristående	16,80	15,92
Skolsta förskola	Kommunal	54,60	165,00
Snäckans Montessoriförskola	Fristående	12,60	22,75
Soluret	Kommunal	159,34	-
Sparsätra förskola	Fristående	25,20	22,75
Storskogens förskola	Kommunal	146,02	282,50
Säfsa Ekologiska Förskola	Fristående	95,08	100,28
Uppnäsans förskola	Fristående	12,60	13,65
Utforskarens förskola	Fristående	71,54	50,04
Vitbjörkens förskola	Fristående	29,40	27,29
Wåga & Wiljas förskola	Fristående	1 358,40	1 679,42
Åkersbergs förskola	Kommunal	283,77	294,22
Örsundsbro förskola	Kommunal	166,48	296,13
Barn i kommunal/fristående verksamhet i annan kommun		113,04	102,73
Totalt		11 500,00	12 600,00



Fördelning strukturbelopp 2021 - förskoleklass (Tkr)			
Enhet	Huvudman	2020	2021
Bergvretenskolan	Kommunal	153,02	152,00
Enöglaskolan	Kommunal	687,89	1 010,41
Fjärdhundraskolan	Kommunal	68,80	48,00
Grillbyskolan	Kommunal	40,00	43,20
Hummelstaskolan	Kommunal	68,80	105,18
Korsängsskolan	Kommunal	377,32	542,76
Lillkyrkaskolan	Kommunal	25,60	33,60
Munksundsskolan	Kommunal	151,50	159,44
Robinson Fanna	Fristående	5,36	6,50
Robinson Husberg	Fristående	-	6,50
Robinson Svedia	Fristående	10,71	6,50
Rombergaskolan	Kommunal	387,79	286,11
Skolstaskolan	Kommunal	120,95	43,20
Örsundsbroskolan	Kommunal	94,40	143,10
Elever i kommunal/fristående verksamhet i annan kommun		7,86	13,50
Totalt		2 200,00	2 600,00

Fördelning strukturbelopp 2021 - fritidshem (Tkr)			
Enhet	Huvudman	2020	2021
Bergvretenskolan	Kommunal	393,60	386,40
Bergvretens sarskola fritidshem	Kommunal	22,52	45,69
Enöglaskolan	Kommunal	473,20	895,43
Enögla sarskola fritidshem	Kommunal	21,69	16,44
Fjärdhundraskolan	Kommunal	168,22	127,20
Grillbyskolan	Kommunal	142,80	124,80
Hummelstaskolan	Kommunal	201,60	169,20
Härnevi förskola och fritidshem	Fristående	2,51	5,53
Korsängsskolan	Kommunal	333,82	528,45
Lillkyrkaskolan	Kommunal	116,40	115,20
Munksundsskolan	Kommunal	268,80	272,40
Robinson Fanna	Fristående	5,02	9,48
Robinson Husberg	Fristående	8,16	8,69
Robinson Svedia	Fristående	12,55	17,37
Rombergaskolan	Kommunal	397,67	476,85
Skolstaskolan	Kommunal	204,00	184,80
Örsundsbroskolan	Kommunal	282,00	274,80
Elever i kommunal/fristående verksamhet i annan kommun		45,44	41,27
Totalt		3 100,00	3 700,00

Fördelning strukturbelopp 2021 - grundskola (Tkr)			
Enhet	Huvudman	2020	2021
Bergvretenskolan	Kommunal	2 355,71	2 654,00
Entréskolan	Fristående	660,84	477,88
Enöglaskolan	Kommunal	6 248,81	8 955,91
Fjärdhundraskolan	Kommunal	1 419,34	1 702,13
Grillbyskolan	Kommunal	631,62	634,20
Hummelstaskolan	Kommunal	764,79	751,80
Korsängsskolan	Kommunal	5 464,53	7 236,72
Kunskapsskolan	Fristående	1 345,68	1 698,77
Lillkyrkaskolan	Kommunal	442,12	525,00
Munksundsskolan	Kommunal	1 418,20	1 260,00
Robinson Fanna	Fristående	36,14	47,21
Robinson Husberg	Fristående	33,13	40,46
Robinson Svedia	Fristående	57,22	357,48
Robinson Vårfru	Fristående	105,41	151,73
Rombergaskolan	Kommunal	3 995,20	3 872,75
Skolstaskolan	Kommunal	769,70	785,40
St Iliansskolan	Kommunal	3 318,70	2 836,85
Örsundsbroskolan	Kommunal	1 300,66	1 940,40
Elever i kommunal/fristående verksamhet i annan kommun		632,20	471,31
Totalt		31 000,00	36 400,00



**ENKÖPINGS
KOMMUN**

14 (14)

Linda Lindahl
Förvaltningschef
Enköpings kommun