

2021-05-31

Diarienummer  
BSN 2020/7346

André Levin  
Ekonomichef

## Yttrande avseende Lundakvintettens budgetförslag 2022-2024

### Förslag till beslut

Barn- och skolnämnden beslutar

att lämna yttrande över Lundakvintettens budgetförslag i enlighet med vad som framgår av förvaltningens tjänsteskrivelse.

### Sammanfattning

Kommunstyrelsens arbetsutskott har remitterat förslag till ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2022-2024 med budget för 2022 till barn- och skolnämnden för yttrande.

Yttrandet bygger i huvudsak på två delar: ett beaktande över om förutsättningarna i budgetförslaget är korrekta, samt en konsekvensbeskrivning av förslagets olika delar. Barn- och skolförvaltningen har gått igenom Lundakvintettens budgetförslag för 2022-2024 och gör bedömningen att beräkningarna för volymförändringar och kompensation för pris och löner stämmer överens med reviderad befolkningsplan och kommunens modell för budgetarbetet.

Barn- och skolnämnden bedömer att den föreslagna budgetramen för 2022 är tillräcklig.

Avslutningsvis lyfts några övriga kommentarer, kopplat bland annat till de uppdrag/satsningar som föreslås för barn- och skolnämnden.

### Underlag för beslutet

- Barn- och skolförvaltningens tjänsteskrivelse 2021-05-31 med bilaga
- Protokollsutdrag KSAU 2021-05-17 § 177 med tillhörande remisshandlingar; förslag till ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2022-2024 med budget för 2022 för Lunds kommun

2021-05-31

Diarienummer

BSN 2020/7346

## Ärendet

### **Bakgrund**

Kommunstyrelsens arbetsutskott har lämnat förslag till ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2022-2024 med budget för 2022.

Enligt den reviderade tidplanen för EVP 2022-2024 beslutar kommunstyrelsen om förslag till EVP 2022-2024 den 29 september och kommunfullmäktige fattar beslut om EVP 2022-2024 den 27-28 oktober.

Samtliga nämnder och styrelser inom Lunds kommun har getts möjlighet att yttra sig över förslaget. Remissvaren ska utgå från följande frågeställningar:

**1. Kontroll av att förutsättningarna i budgetförslaget är korrekta**

Är uppgifterna om volymer, samt storleken på årliga effektiviseringar och ramökningar riktiga? Har nämndens situation påverkats av ny lagstiftning vilka ger direkta effekter på 2022?

**2. Konsekvensbeskrivning av budgetförslaget**

Bedömer nämnden att den föreslagna ramen för 2022 är tillräcklig för att leva upp till nämndens ansvar och uppdrag i enlighet med budgetförslaget?

Om nämnden gör bedömningen att ramen inte är tillräcklig enligt ovan ska nämnden lämna förslag till omprioritering alternativt annan finansiering utan att negativt påverka Lunds kommuns beslutade finansiella resultatmål där resultat ska uppgå till 2 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning (cirka 149 miljoner kronor).

### **Barn- och skolförvaltningens yttrande**

**1. Kontroll av att förutsättningarna i budgetförslaget är korrekta**

Barn- och skolförvaltningen har gått igenom Lundakvintettens budgetförslag för 2022-2024 och bedömningen att beräkningarna för volymförändringar och kompensation för pris och löner stämmer överens med reviderad befolkningsplan och kommunens modell för budgetarbetet. Nämnden har vidare inte identifierat förändringar i lagstiftning som bedöms komma att påverka barn- och skolnämndens kostnadsmassa för budgetåret 2022. Barn- och skolnämnden kommer dock fortsatt följa den statliga budgetprocessen och lagändringar under året för att fånga upp eventuella förändringar.

2021-05-31

Diarienummer

BSN 2020/7346

## 2. Konsekvensbeskrivning av budgetförslaget

De övergripande förutsättningarna för barn- och skolnämnden i budgetförslaget är:

- Full kompensation för pris- och löneökningar (56 mnkr)
- Full kompensation för volymer (-42 mnkr)

Till detta föreslås barn- och skolnämnden ett antal uppdrag/satsningar, vilka påverkar budgetramen:

- Minskade barngrupper och ökad personaltäthet i förskolan (utökning med 9 mnkr för 2022)
- Förstärkt elevhälsa (4 mnkr)
- Permanentning av skolassistenter (2 mnkr)
- Motverka utbildningsskuld efter corona (5 mnkr)
- Mellanstadie- och högstadiesatsning (7 mnkr)
- Förbättrat resursutnyttjande genom digitalisering (-1 mnkr)

Fastställt budgetförslag för barn- och skolnämnden 2022 är 2 725 mnkr. Det är i paritet med den ram kommunfullmäktige beslutade om för 2021, 2 727 mnkr (KF 2020-12-17, § 308).

Värt att notera är att Lunds kommuns nya internhyresmodell medför en minskning av barn- och skolnämndens lokalkostnader med -58 mnkr, vilket möts upp av en motsvarande minskning av budgetramen. Barn- och skolnämnden har även kompenserats för tillkommande och avgående hyror, 15 mnkr.

Barn- och skolnämndens bedömning är att den föreslagna budgetramen för EVP-perioden är tillräcklig. För att fortsatt kunna bedriva arbetet med effektivt resursutnyttjande och minskad administration genom digitalisering krävs ett fortsatt fokus på att rationalisera ännu fler administrativa manuella moment, för att därigenom öka kvaliteten i verksamheten.

## 3. Övriga kommentarer

Barn- och skolnämnden bedömer att budgetförslaget i huvudsak tagit hänsyn till de utvecklingsmål, utmaningar och möjligheter som presenterades i nämndens A3 inför EVP 2022-2024.

Barn- och skolnämnden vill lämna följande kommentarer till två av de uppdrag/satsningar som föreslås för nämnden:

### **Minskade barngrupper och ökad personaltäthet i förskolan**

Barn- och skolnämnden gav i december 2020 barn- och skolförvaltningen i uppdrag att ta fram åtgärder för att minska barngruppernas storlek i förskolan (BSN 2020-12-15, § 141) Att

2021-05-31

Diarienummer

BSN 2020/7346

minska storleken på barngrupperna i förskolan är även ett av barn- och skolnämndens utvecklingsmål för 2021. Den satsning som finns i budgetförslaget förstärker den politiska ambitionen kring att fortsätta arbetet med detta område. Budgetförslaget nämner också en ambition om att öka personaltätheten.

Förskoleverksamheten är unik inom utbildningsväsendet i bemärkelsen att det sker ett lärande under barnets hela dag i förskolan, oberoende om det handlar om en måltidssituation, lek, återhämtning eller en undervisningssituation. Relativt många av Lunds kommuns kommunala förskolor är sedan flera år tillbaka organiserade aktivitetsbaserat, till skillnad från att vara organiserade i fasta barngrupper. Det innebär att dessa enheter, på motsvarande sätt som andra förskolor i Lunds kommun, arbetar aktivt med den fysiska lärmiljön utifrån att den till sin utformning och sitt materiella innehåll ska bidra till och stärka barnets lärande och utveckling av förmågor. Inom de enheter som organiserat verksamheten aktivitetsbaserat är dock lärmiljön i högre grad föränderlig över tid. Den löpande anpassningen av den fysiska lärmiljön syftar på så sätt till att väcka och ta tillvara barnens intresse och stärka lärandet utifrån det pedagogiska innehållet.

Denna form av organisering innebär att barnen organiseras i mindre grupper, men att barngrupperna är flexibla dvs det är inte samma barn som utgör en specifik barngrupp över tid. Vilka barn som ingår i en barngrupp kan se olika i syfte att ta hänsyn till på barnets eget behov, barngruppens behov, vad barnet visar intresse för, aktiviteten och dess innehåll. Det är dock viktigt att framhålla att barngrupperna är flexibla i lägre grad för barn i åldrarna 1-3 år (för att ta hänsyn till de yngre barnens behov av anknytning och begränsade sociala kontakter) och i högre grad i takt med barnets ålder och mognad. Organiseringen medför att de barngrupper som barnen ingår i inte är att betrakta som fasta enligt SCBs definition. Oberoende av om förskolan organiserar sig enligt fasta barngrupper eller aktivitetsbaserat, beaktas de faktorer som är viktiga för barn. Sådana faktorer är exv. yngre barns behov av anknytning och färre sociala kontakter, barnets ålder och mognad, barnets specifika förutsättningar, förmågor och behov, vilka beaktas inom ramen för det pedagogiska innehållet och den avdelning eller barngrupp som barnet tillhör.

Av ovanstående följer att det totala antalet barn per avdelning är att definiera som *en* barngrupp vid rapporteringen per den 15 oktober till SCB för dessa enheter, trots att barnen under större delen av sin dag i förskolan är organiserade i mindre barngrupper. Detta medför att antalet barn per barngrupp kommer att se olika ut för olika förskolor i Lunds kommun, beroende på om rektorerna organiserar

2021-05-31

Diarienummer

BSN 2020/7346

den pedagogiska verksamheten aktivitetsbaserat eller i form av fasta barngrupper. Samtliga rektorer organiserar dock verksamheten och fördelar resurser inom den utifrån enskilda barns och barngruppers behov och verkar aktivt för den politiska ambitionen om att minska antalet barn per barngrupp, oberoende av organisering.

Barn- och skolnämnden ser positivt på en resursförstärkning till förskolan. Budgetförslaget värnar barnets bästa genom en god dimensionering på barngrupper och ger förskoleverksamheten förutsättning att fortsatt verka för det genom prioriteringen om ökad personaltäthet. Det är dock av betydelse att det fortsatt tas hänsyn till och lämnas utrymme för rektors rådgivning över och ansvar för organiseringen och resursfördelning inom den pedagogiska verksamheten på enheten/enheterna, i egenskap av pedagogisk ledare. Budgetförslaget ger en signal till nämndens förskoleverksamhet om att resursförstärkningen ska bidra till att barngruppernas storlek ska minska, oberoende rektors val av organisering. Genom en resursförstärkning som avser ökad personaltäthet är barn- och skolnämndens bedömning att verksamhetens förutsättningar stärks att fortsatt verka för Lundakvintettens ambition och barn- och skolnämndens målsättning om detsamma.

### **Förbättrat resursutnyttjande genom digitalisering**

I takt med att det blir allt fler barn och äldre i befolkningen är det viktigt att arbetssätt och verksamheter utvecklas så att välfärden även fortsättningsvis kan möta de behov som finns. Barn- och skolnämnden bedriver genom sin förvaltning ett omfattande utvecklingsarbete när det gäller digitalisering. Syftet är att minska manuella moment i det administrativa arbetet och på så sätt skapa större utrymme för kvalitet och utveckling i verksamheten och en mer tillgänglig och sammanhållen service till kommuninvånarna. Sådan nyttorealiserings har bland annat skapats genom att flera av de processer som tidigare inte bedrivits inom förvaltningen samt processer som rektor tidigare ansvarat för numera samordnas av funktioner på skolkontoret. Med stöd av digitaliseringsarbetet har detta hittills inte inneburit ökade personaladministrativa kostnader för skolkontoret.

Mot bakgrund av det arbete som beskrivits ovan vill barn- och skolförvaltningen framhålla vikten av att det utrymme som skapats genom de administrativa moment som effektiviseras även fortsättningsvis kan användas för att investera i nya insatser för att rationalisera ytterligare processer för ökad kvalitet för barn, elever, medarbetare och kommuninvånare. Barn- och skolnämndens

2021-05-31

Diarienummer

BSN 2020/7346

bedömning är att Lundakvintettens ambitioner om ökad digitalisering och minskad administration kommer att kunna fortgå under det kommande året. För att nämnden fortsatt ska kunna satsa på digitalisering som stöd för kvalitet, verksamhetsutveckling, god tillgänglighet och service till kommuninvånare är det emellertid angeläget att nämnden har möjlighet att disponera utvecklingsmedel för detta.

**Beredning**

Ärendet har beretts internt inom barn- och skolförvaltningen.

**Barnets bästa**

Ekonomi- och verksamhetsplanen är ett led i kommunens styrning och ledning. Det är också ett verktyg för att säkerställa att skatteintäkter och andra resurser används på ett ändamålsenligt sätt, där ett av flera syften är att värna barns och elevers intresse.

Jytte Lindborg  
Skoldirektör

André Levin  
Ekonomichef

**Beslutet skickas till**

För verkställighet eller motsvarande åtgärd:

-

För kännedom:  
Kommunkontoret