

2024-08-13

Diarienummer  
BSN 2023/4433

## Bilaga 2. Ekonomiska konsekvenser

I denna bilaga beskrivs förväntade ekonomiska konsekvenser om barn- och skolnämnden beslutar enligt förvaltningens förslag i ärende BSN 2023/4433, Översyn av resursfördelningsmodell.

Förvaltningen redogör här för de fyra förslag i rapporten som medför ekonomiska konsekvenser.

### Särskild ersättning till små skolor på landsbygden

I år uppgår budgeten för ersättningen till små skolor på landsbygden till 2,3 mnkr. Prognosen är att kostnaden kommer motsvara budgeten. Förslaget att ta bort den särskilda ersättningen skulle innebära att motsvarande belopp kan fördelas ut i skolpengen till grundskolan. Effekten av detta förslag innebär en ökning av skolpengen med 157 kr per elev och år baserat på prognostiserat antal elever i grundskolan som är folkbokförda i Lunds kommun 2025 samt 2024 års budget.

Effekt av att ta bort den särskilda ersättningen	
Kostnad för den särskilda ersättningen idag	2 300 000
Elevantal 2025 enligt befolkningsprognos	14 658
→ Ökning av skolpeng/elev:	157

Alternativet till huvudförslaget, att istället utöka den särskilda ersättningen till små skolor på landsbygden, beräknas 2025 kräva en ökning av nuvarande budget med 3,3 mnkr så att den totalt sett uppgår till 5,6 mnkr. Detta alternativ skulle innebära en minskning av skolpengen med 225 kr per elev och år. Beräkningarna bygger på prognostiserade elevvolymerna för 2025 avseende Håstad, Revinge och Torna Hällestads skolor i kombination med prognostiserat antal elever i grundskolan som är folkbokförda i Lunds kommun 2025.

Effekt av att utöka den särskilda ersättningen	
Kostnad för den ersättning som beräknas krävas ytterligare	3 300 000
Elevantal 2025 enligt befolkningsprognos	14 658
→ Minskning av skolpeng/elev:	-225

2024-08-13

Diarienummer

BSN 2023/4433

Skillnaden i skolpeng per elev och år mellan de två olika alternativen uppgår till 382 kr. Beräkningen baseras på den totala budget, 5,6 mnkr, som skulle krävas om den särskilda ersättningen till små skolor på landsbygden i kombination med prognostiserat antal elever i grundskolan som är folkbokförda i Lunds kommun 2025.

<b>Ekonomisk skillnad mellan förslagen</b>	
Total kostnad om den särskilda ersättningen utökas	5 600 000
Beräknat elevantal 2025 enligt befolkningsprognos	14 658
→ Skillnad skolpeng/elev:	-382

### **Nyanländpeng**

Att införa nyanländpeng i förskoleklass utan att öka budgeten för nyanländpeng innebär att ersättningsnivåerna<sup>1</sup> behöver sänkas med 10 % baserat på det totala antalet nyanlända elever som finns i de kommunala grundskolorna just nu. Detta antagande bygger på att eleverna fördelar sig mellan årskurser och ersättningsnivåer enligt samma mönster som de gjort de senaste åren.

### **Förändrad timplan och förändrat index fritidshem**

Både förslag om förändrad grundresurs till grundskolan till följd av förändrad timplan samt förslag om förändrad grundresurs till fritidshem påverkar samtliga grundskoleenheters tilldelning av resurser mer eller mindre. För att tydliggöra den ekonomiska effekten av båda förslagen finns detta sammanställt i två tabeller. Skillnaden mellan tabellerna är att den första visar effekten vid en successiv ökning av index till fritidshem medan den andra visar effekten vid slutligt uppnått index enligt förslaget.

Beräkningarna baseras på det budgeterade antalet elever för 2024, multiplicerat med förväntade beloppet av de föreslagna förändringarna.

---

• <sup>1</sup> Se s. 19 i *Rapport Översyn av resursfördelningsmodell inkl. barnkonsekvensanalys 2024-08-13*

2024-08-13

Diarienummer

BSN 2023/4433

Nedan tabell visar effekten av förändring av index för grundresursen i grundskolan med anledning av förändrad timplan samt effekten av förändrat index fritidshem vid en ändring från 49 till 60 avseende årskurs 4-6.

Grundskola	Förändrad timplan				Förändrat index fritids				Totalt			
	-724	220	646									
	F-3	4-6	7-9	Elever grundsk.	Diff enl. förslag TKR	F-3	4-6	Elever fritidsh.	Diff enl. förslag TKR	Budg. 2024	Diff enl. förslag tir	Diff enl. förslag %
Apelskolan	36	27		63	-20	34		34	-53	7 687	-73	-1,0%
Backaskolan	310			310	-224	280		280	-439	41 374	-663	-1,6%
Byskolan	205	145		350	-117	182		182	-285	40 294	-402	-1,0%
Delfinskolan	137			137	-99	118		118	-185	21 992	-284	-1,3%
Flygelskolan	156			156	-113	152		152	-238	21 018	-351	-1,7%
Fågelskolan	183	153	116	452	-24	169	91	260	142	63 244	118	0,2%
Fäladsgården			510	510	329			0	0	52 657	329	0,6%
Fäladsskolan		350		350	77		231	231	1 032	45 579	1 109	2,4%
Genarp skola		161	131	292	120		48	48	216	33 278	336	1,0%
Gunneshöskolan	193	144	284	621	75	180		180	-282	70 935	-207	-0,3%
Hagalundskolan	101	81		182	-55	97	38	135	18	21 421	-37	-0,2%
Hubertusgården	113	87		200	-63	103	74	177	170	24 609	107	0,4%
Håstad skola	42			42	-30	38		38	-60	6 157	-90	-1,5%
Häckeberga skol	191			191	-138	170		170	-266	26 468	-405	-1,5%
Idalaskolan	177			177	-128	168		168	-283	23 851	-391	-1,6%
Järnäkra		182	346	528	264		26	26	116	52 690	380	0,7%
Killebäckskolan		74	371	445	256		78	78	349	45 793	605	1,3%
Klostergården	95	91		186	-49	79	48	127	91	24 971	42	0,2%
Kulparkskolan	199			199	-144	194		194	-304	25 767	-448	-1,7%
Lerbäck	275	249	268	792	29	266	133	399	178	90 620	207	0,2%
Munspellet	203			203	-147	203		203	-318	27 596	-465	-1,7%
Mårtensskolan	87	129		216	-35	83	53	136	107	24 659	72	0,3%
Nyvängskolan	145	352	379	876	217	131	111	242	291	94 608	508	0,5%
Oskarskolan	56			56	-41	51		51	-80	7 675	-120	-1,6%
Palettskolan	104	87		191	-58	98	60	158	115	23 472	59	0,2%
Prästängsskolan		172		172	38		88	88	394	16 667	431	2,6%
Påskagänget skola	188			188	-136	172		172	-270	26 841	-406	-1,5%
Revinge skola	22			22	-18	19		19	-30	4 198	-46	-1,1%
Svaleboskolan	207	296	294	797	105	188	53	240	-58	88 832	48	0,1%
Svaneskolan			360	360	233			0	0	35 668	233	0,7%
Torna Hällestad	50			50	-36	47		47	-74	6 716	-110	-1,6%
Tunaskolan	217	198	325	740	96	215	110	325	155	82 672	251	0,3%
Uggleskolan	116	137		253	-54	95		95	-149	26 659	-203	-0,8%
Vallkärra	63	77		140	-29	58	37	95	75	16 811	46	0,3%
Vegalyckan	205			205	-148	199		199	-311	27 537	-459	-1,7%
Vikingskolan	278	184	149	611	-65	247	89	336	11	80 323	-54	-0,1%
Vårfruskolan	194	139		333	-110	183	36	219	-126	39 989	-236	-0,6%
Österskolan	90			90	-65	88		88	-138	12 131	-203	-1,7%
Östratornskolan		243	295	537	244		102	102	454	55 578	698	1,3%
<b>Totalt</b>	<b>4 638</b>	<b>3 758</b>	<b>3 828</b>	<b>12 223</b>	<b>-58</b>	<b>4 306</b>	<b>1 506</b>	<b>5 812</b>	<b>-15</b>	<b>1 444 477</b>	<b>-74</b>	<b>0,0%</b>

2024-08-13

Diarienummer

BSN 2023/4433

Nedan tabell visar effekten av förändring av index för grundresursen i grundskolan med anledning av förändrad timplan samt effekten av förändrat index fritidshem vid en ändring från 49 till 75 avseende årskurs 4-6.

Grundskola	Förändrad timplan				Förändrat index fritids				Totalt			
	F-3	4-6	7-9	Elever grundsk.	Diff enl. förslag TKR	F-3	4-6	Elever fritidsh.	Diff enl. förslag TKR	Budg. 2024	Diff enl. förslag tkr	Diff enl. förslag %
Apelskolan	36	27		63	-20	34		34	-120	7 687	-140	-1,8%
Backaskolan	310			310	-224	280		280	-990	41 374	-1 214	-2,9%
Byskolan	205	145		350	-117	182		182	-643	40 294	-760	-1,9%
Delfinskolan	137			137	-99	118		118	-417	21 992	-516	-2,3%
Flygelskolan	156			156	-113	152		152	-537	21 018	-650	-3,1%
Fågelskolan	183	153	116	452	-24	169	91	260	321	63 244	297	0,5%
Fäladsgården			510	510	329			0	0	52 657	329	0,6%
Fäladsskolan		350		350	77		231	231	2 329	45 579	2 406	5,3%
Genarp skola		161	131	292	120		48	48	487	33 278	607	1,8%
Gunneshoskolan	193	144	284	621	75	180		180	-636	70 935	-561	-0,8%
Hagalundskolan	101	81		182	-55	97	38	135	40	21 421	-15	-0,1%
Hubertusgården	113	87		200	-63	103	74	177	382	24 609	320	1,3%
Håstad skola	42			42	-30	38		38	-134	6 157	-165	-2,7%
Häckeberga skola	191			191	-138	170		170	-601	26 468	-739	-2,8%
Idalaskolan	177			177	-128	168		168	-594	23 851	-722	-3,0%
Järnäkra		182	346	528	264		26	26	262	52 690	526	1,0%
Killebäckskolan		74	371	445	256		78	78	787	45 793	1 043	2,3%
Klostergården	95	91		186	-49	79	48	127	205	24 971	156	0,6%
Kulparkskolan	199			199	-144	194		194	-686	25 767	-830	-3,2%
Lerbäck	275	249	268	792	29	266	133	399	402	90 620	430	0,5%
Munspelet	203			203	-147	203		203	-718	27 596	-865	-3,1%
Mårtensskolan	87	129		216	-35	83	53	136	241	24 659	207	0,8%
Nyvängskolan	145	352	379	876	217	131	111	242	657	94 608	874	0,9%
Oskarskolan	56			56	-41	51		51	-180	7 675	-221	-2,9%
Palettskolan	104	87		191	-56	98	60	158	259	23 472	203	0,9%
Prästängsskolan		172		172	38		88	88	888	16 667	926	5,6%
Påskagänget skola	188			188	-136	172		172	-608	26 841	-744	-2,8%
Revinge skola	22			22	-16	19		19	-67	4 198	-83	-2,0%
Svaleboskolan	207	296	294	797	105	188	53	240	-130	88 832	-25	0,0%
Svaneskolan			360	360	233			0	0	35 668	233	0,7%
Torna Hällestads skola	50			50	-36	47		47	-166	6 716	-202	-3,0%
Tunaskolan	217	198	325	740	96	215	110	325	350	82 672	446	0,5%
Uggleskolan	116	137		253	-54	95		95	-336	26 659	-390	-1,5%
Vallkärra	63	77		140	-29	58	37	95	168	16 811	140	0,8%
Vegalyckan	205			205	-148	199		199	-702	27 537	-850	-3,1%
Vikingaskolan	278	184	149	611	-65	247	89	336	25	80 323	-40	0,0%
Värfruskolan	194	139		333	-110	183	36	219	-284	39 989	-394	-1,0%
Österskolan	90			90	-65	88		88	-311	12 131	-376	-3,1%
Östratornskolan		243	295	537	244		102	102	1 025	55 578	1 269	2,3%
<b>Totalt</b>	<b>4 638</b>	<b>3 758</b>	<b>3 828</b>	<b>12 223</b>	<b>-58</b>	<b>4 306</b>	<b>1 506</b>	<b>5 812</b>	<b>-33</b>	<b>1 444 477</b>	<b>-92</b>	<b>0,0%</b>