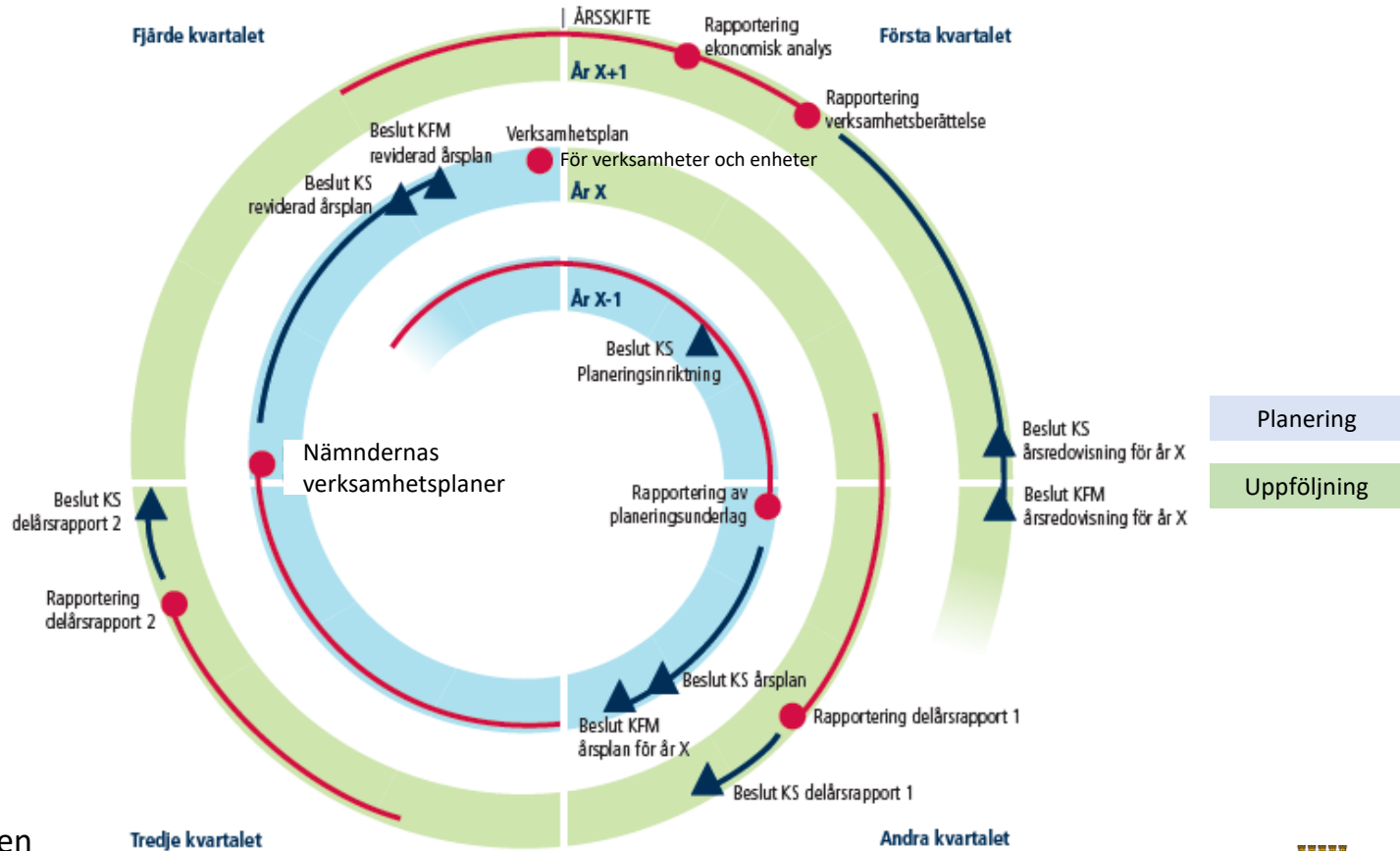


Budgetprocessen



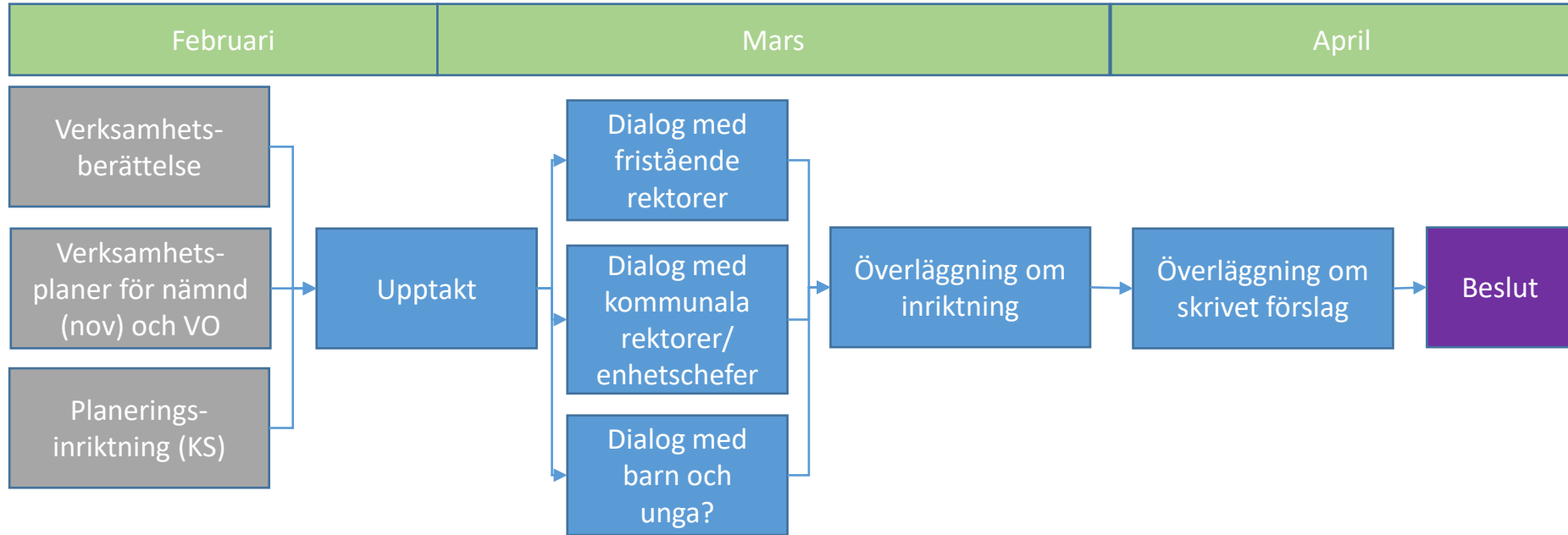
VÄSTERÅS STAD

Årshjul



OBS! Planeringsprocessen är ändrad!

Planeringsunderlag/vårprocess



Planeringsunderlag

- Utmaningar och omvärldsfaktorer
- Demografi och volymer
- Ekonomiska förutsättningar
 - Ekonomiska konsekvenser
 - Ambitionsförändringar
 - Statsbidrag
 - Taxor och avgifter
- Investeringsplan (10-år)

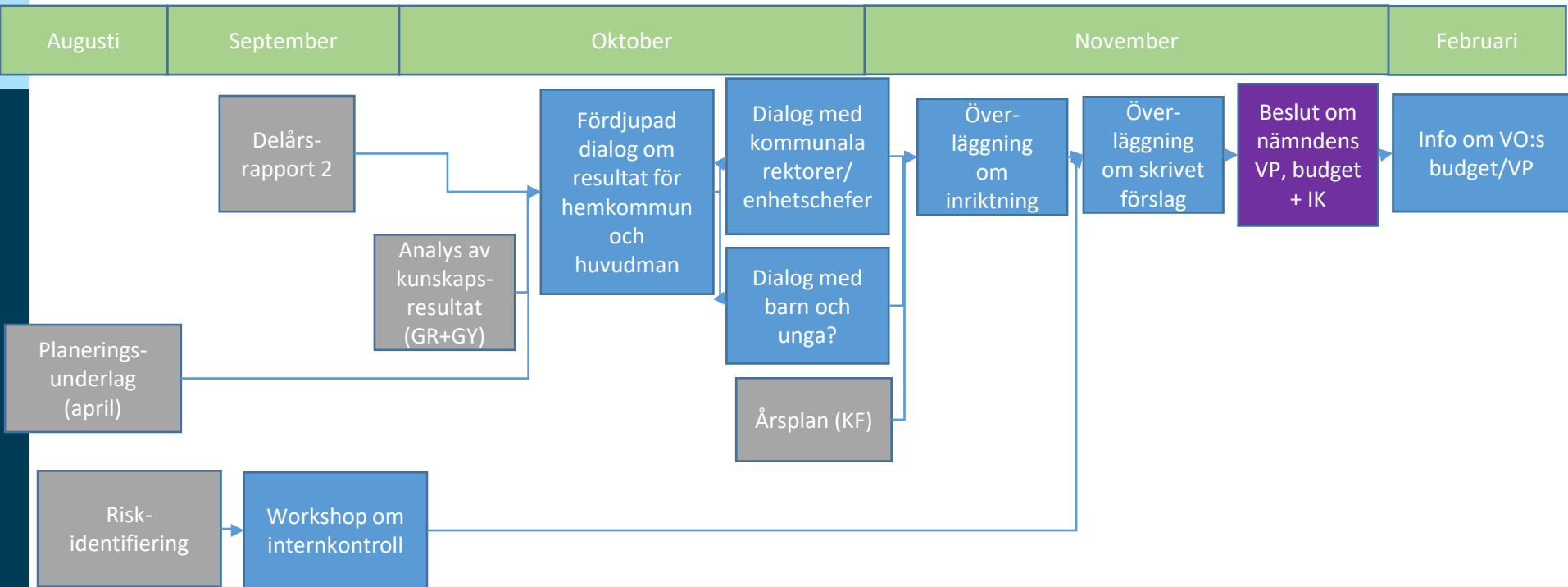
Översyn av ersättningsmodeller



Översyn av ersättningsmodeller

- Barn- och eleversättningar / Programersättningar
 - Underlag och analys för modellöversyn och justeringar
- Strukturersättning
 - Utredningsunderlag
- Tilläggsbelopp och Bibass+
 - Utredningsunderlag

Verksamhetsplan/höstprocess, vanligt år

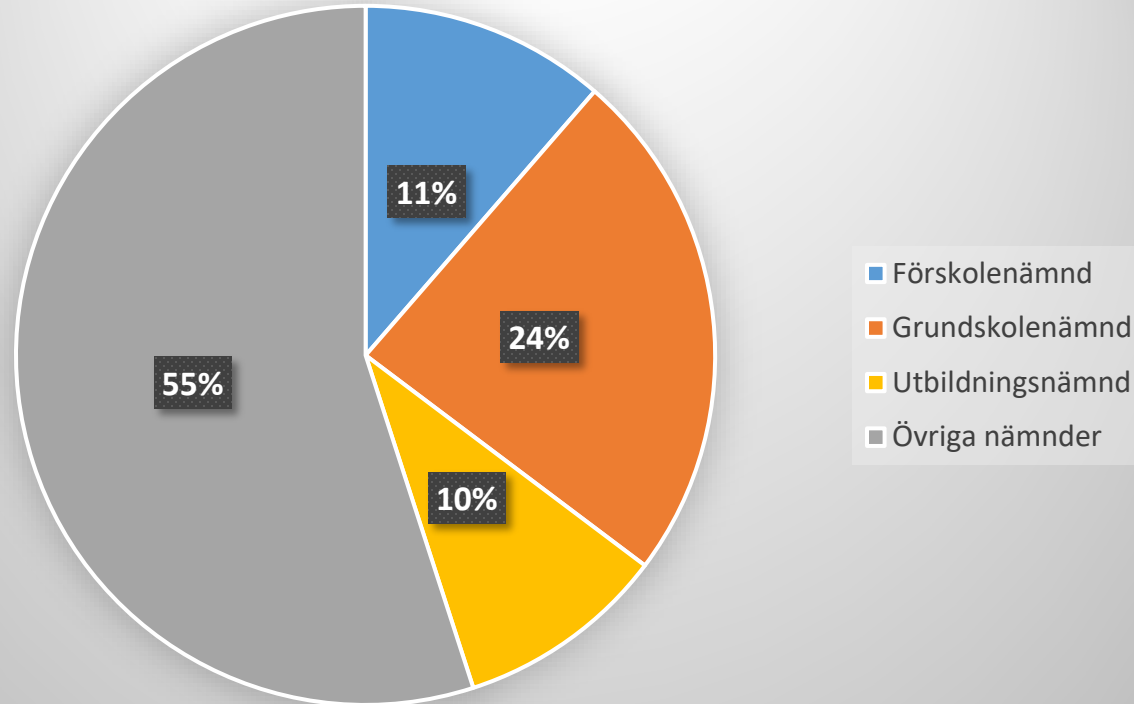


Verksamhetsplan

- Uppdrag/Målbild
- Omvärldsanalys
- Mål och nyckeltal
- Ekonomi
 - Investeringsplan
 - Ekonomisk analys
 - Ekonomisk fördelning på budgetposter
 - Ekonomiska uppgifter om ersättningar för barn, elever, program
- Intern kontroll

År 1 Kommunfullmäktiges Årsplan

Ramar från KF: Årsplan 2023



År 1 Nämndernas Verksamhetsplan

Grundskolenämnden	Budget 2023 mkr
Budget föregående år	2 249,9
Demografi: Ökat elevantal och barnantal under 2023	11,5
Lokalersättning	31,7
Upphandling av nytt skoladministrativt IT-system	-0,5
Tidigare beslutade satsningar	1,7
Ramjustering till NIFF - en kommun fri från våld - Grundskolan	-0,4
Effektivisering för nämnden (1,0 %)	-23,9
Effekt nytt pensionsavtal	53,8
Pris- och lönekomensation	44,2
Årets budget	2 368,0
Ökning budgettram	118,1
Ökning %	5,2 %

Ekonomistyrning – Barn- och utbildningsförvaltningen

- Tilldelningsekonomi
 - Kostnader som berör både fristående och kommunala utförare
 - Eleversättningar (lika för kommunala o fristående)
 - Skolskjutsar
 - Utvecklingsmedel
 - Nämnd och gemensam förvaltning
- Verksamhetsekonomi
 - Elevkostnader (Personal, lokal och drift)
 - Verksamhetsekonomins ledning och administration

Utvecklingsmedel

Skolskjuts

Nämnd

Tilldelningsekonomi
-bidrag på lika villkor

Ersättningsmodeller

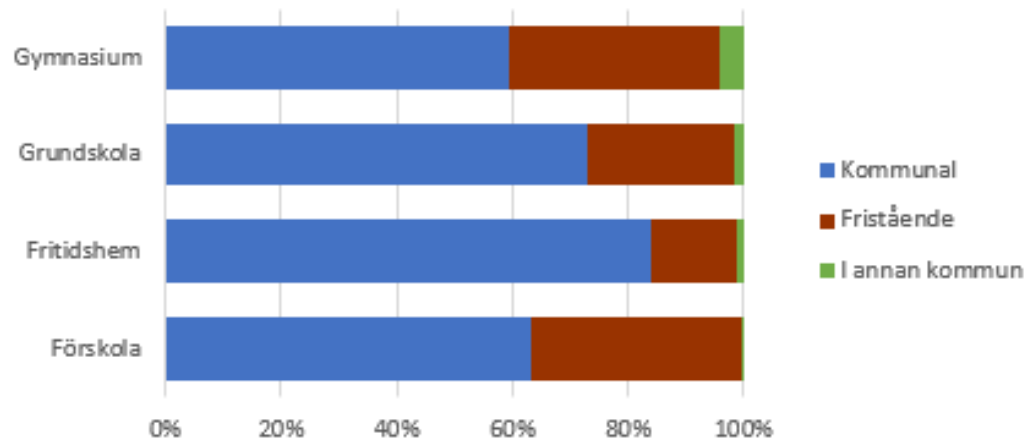
Kommunala
utförare

Utförare
andra
kommuner

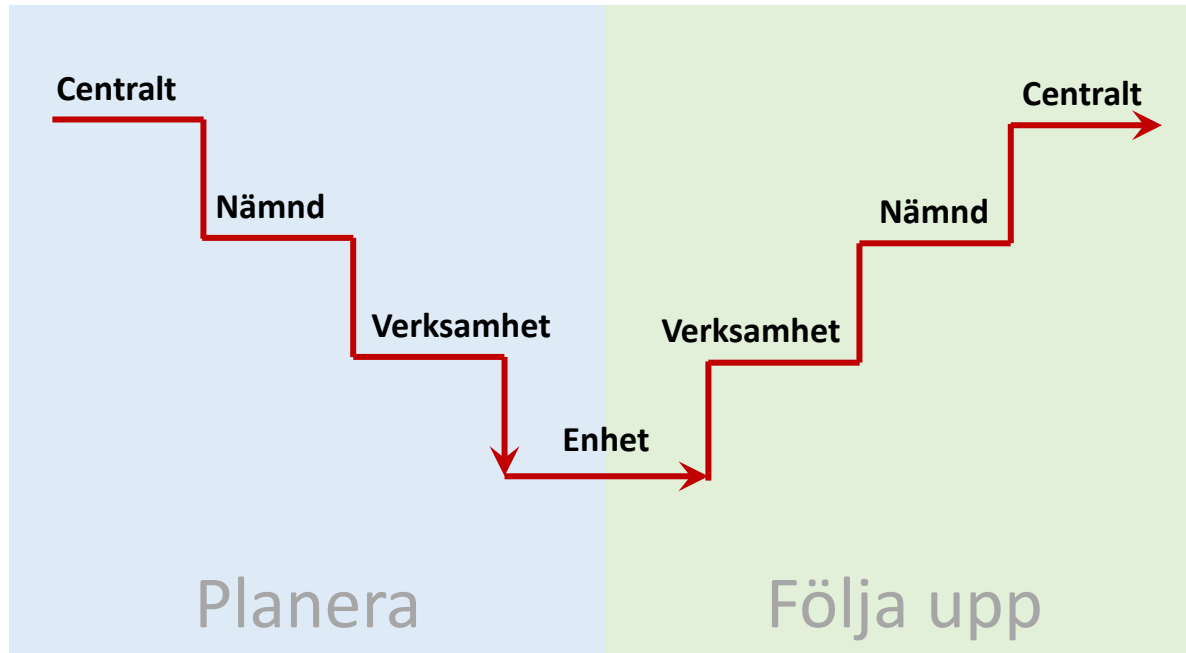
Fristående
utförare



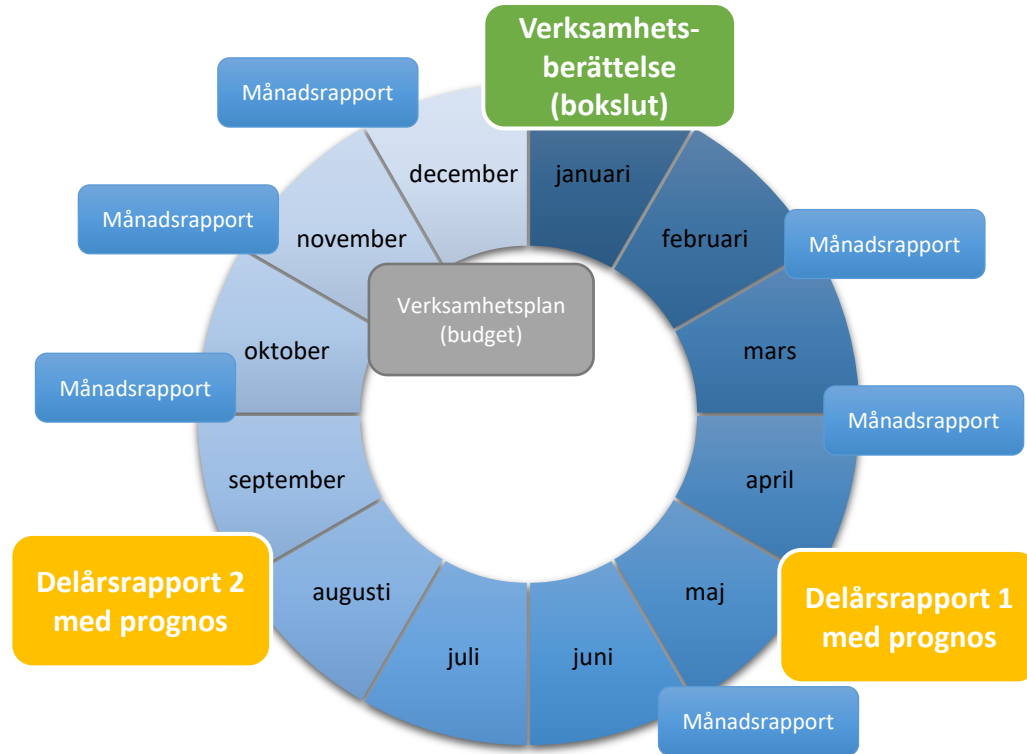
Marknadsandelar 2021



Verksamhetsplan-Uppföljning/analys



Årshjul



Verksamhetsberättelse

- Händelser av väsentlig betydelse
- Uppföljning av:
 - Mål
 - Ekonomi
 - Intern kontroll
- Förväntad utveckling

Diskussion i grupper

- Vad är viktigt för er för att kunna fatta beslut och få den ekonomistyrning ni vill ha?
- Vad tycker ni är viktigt i resursfördelningen för att se till att alla barn och elever ska lyckas?
- Vilka förutsättningar behöver förvaltningen få för att kunna leverera?

