



Månadsrapport per den 30 april 2022

Barn- och ungdomsnämnden

Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons kommentar	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal	3
Ekonomi	4
Driftsammandrag	4
Investeringar	5

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons kommentar

Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal

Prognosen i delårsrapporten per 31 mars 2022 visade på befarade underskott om åtgärder inte vidtas. Förvaltningen fick i uppdrag att utreda möjliga åtgärder för att nå en ekonomi i balans per 2022-12-31. Trots vidtagna åtgärder kvarstår vissa avvikelser jämfört med budget. Dessa bedöms kunna hanteras inom ram genom att utvecklingen följs och ytterligare åtgärder vidtas om behoven kvarstår. Förvaltningschefens fortsatta bedömning är att nämnden med aktiva åtgärder kan åstadkomma ett ekonomiskt resultat i balans per 2022-12-31 varför prognosen för helåret kvarstår till +/-0.

Ekonomi

Driftsammandrag

Resultat 30 april 2022

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan- april 2022	Budget jan- april 2022	Avvikelse	Redovisat samma period föregående år
Barn- och ungdomsnämnden	650	952	302	499
Grundskola	697 211	709 924	12 713	681 309
Grundsärskola	39 880	38 570	-1 310	37 201
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	388 974	372 203	-16 771	377 205
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	101 179	97 736	-3 443	91 619
Utbildningsförvaltning	13 552	12 237	-1 315	11 352
Generella statsbidrag *	0	1 514	1 514	0
Summa nettokostnader, tkr	1 241 446	1 233 137	-8 310	1 199 185
Resultat nämndens kommunala enheter	45 098	65 726	20 628	70 389
Summa nettokostnader, tkr, inkl. kommunala enheter	1 286 544	1 298 863	12 319	1 269 574

*.*Justering för riksdagsbeslut som enligt finansieringsprincipen kompenseras för i de generella statsbidragen*

Prognos resultat 2022

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2022	Avvikelse	Bokslut 2021
Barn- och ungdomsnämnden	2 856	2 856	0	1 721
Grundskola	2 122 551	2 129 775	9 594	2 044 789
Grundsärskola	115 711	115 711	0	108 952
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	1 116 610	1 116 610	0	1 099 401
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	300 432	293 207	-9 594	285 014
Utbildningsförvaltning	36 711	36 711	0	35 015
Generella statsbidrag *	4 540	4 540	0	0
Summa nettokostnader, tkr	3 699 409	3 699 409	0	3 574 892
Prognos nämndens kommunala enheter	0	0	0	1 648
Summa nettokostnader, tkr, inkl kommunala enheter	3 699 409	3 699 409	0	3 576 540

**Justering för riksdagsbeslut som enligt finansieringsprincipen kompenseras för i de generella statsbidragen*

Analys och kommentar

Prognosen i delårsrapporten per 31 mars 2022 visade på befarade underskott om åtgärder inte vidtas. Förvaltningen fick i uppdrag att utreda möjliga åtgärder för att nå en ekonomi i balans per 2022-12-31. Förvaltningen har funnit det möjligt att göra åtgärder om 8 miljoner kronor kopplat till ianspråktagande av outnyttjade resursmedel och outnyttjade medel för kompetensutveckling. Prognosen avseende grundläggning inom förskolan har kunnat minskas med 10 miljoner kronor då hänsyn tagits till antalet inskrivna barn i augusti vilket ser ut att vara färre än tidigare prognostiserats. Viss osäkerhet finns kring den prognosen kopplat till inskrivningstakt av barn inom förskolan under höstmånaderna. Lokalkostnaderna inom förskolan visar fortsatt på en prognos på ett underskott om 17 miljoner på helår 2022 för att alla befintliga hyresavtal inte varit budgeterade. Prognosen förutsätter att budgeterade intäkter för försäljningar realiseras under året.

Inom grundskolan visar prognosen för skolskjutskostnader ett underskott på 7 miljoner kronor, kopplat till ökade drivmedelskostnader och Östgötatrafikens förändrade taxor av skolbusskort från höstterminen 2022. Inom grundskolan prognostiseras fortsatt ett överskott, då det är färre antal elever än mot budget, motsvarande underskott finns inom fritidshemsverksamheten där det är fler elever än budgeterat. Det finns även osäkerhet kring hur situationens i Ukraina påverkar ekonomin, beroende på hur många barn och elever som kommer in i verksamheterna och huruvida statsbidrag kommer att kompensera.

Inom de kommunala enheterna finns tendenser som visar på ett överskott på helåret men prognosen läggs fortsatt i balans. Sjukfrånvaron var hög i januari och februari och vikarier ersattes inte i motsvarande mån och även vakanser inom vissa verksamheter bidrar till ett bättre resultat än budgeterat för perioden. Fördröjningen av uppstartande av fokusbibliotek bidrar likväl till det positiva resultatet. Det finns fortsatt flertalet osäkerhetsfaktorer, såsom antalet barn inom förskolan till hösten och osäkerheter kopplat till den allmänna prisutvecklingen till följd av omvärldsfaktorer; såsom ökade drivmedelskostnader och livsmedelskostnader som kan komma att innebära att verksamheterna behöver omprioritera.

Förvaltningens arbete med att utreda möjliga åtgärder för att få en ekonomi i balans fortsätter i takt med att en säkrare prognos kan lämnas avseende osäkra poster. Bedömningen är att nämnden med aktiva åtgärder kan åstadkomma ett ekonomiskt resultat i balans per 2022-12-31.

Förändrade budgetramar under 2022

Förändringar av nämndernas budgetramar efter att kommunfullmäktige beslutade om budget för 2022 den 28 september med kompletteringar i kommunstyrelsen den 14 december 2021 enligt nedan:

- Preliminär justering för riksdagsbeslut som enligt finansieringsprincipen kompenseras för i de generella statsbidragen.

Investeringar

Investeringar belopp tkr	Redovisat jan-april Utgifter	Prognos Utgifter	Investeringsram 2022	Avvikelse
Grundskola inkl. fritidshem				
<i>Nämndinvestering/nya platser</i>				
Valkeboskolan	1 987	3 775	3 775	0
Fridtunaskolan	1 339	3 102	3 102	0
Tornhagen	11	400	400	0
Arena	0	500	500	0
Norrberga	1	408	408	0
Kvinnebyskolan	134	283	283	0
Harvestad	13	851	851	0
Kungsbergsplan åk F-6	0	1 680	1 680	0
Ekkälleskolan	12	538	538	0
Resursskolorna	0	300	300	0
Kungsbergsskolan (ALG)	1	2 240	2 240	0
Atlasskolan	0	24	24	0
Kungsbergsskolan fokusbibliotek	0	300	300	0
Folkungaskolan fokusbibliotek	0	300	300	0
Tornhagen	8	13	13	0
Nya Munken fokusbibliotek	261	300	300	0
		0	0	0
<i>Återanskaffning</i>	724	8 829	8 829	0
Grundsärskolan				
<i>Nya platser</i>				
Ulleviskolan	0	790	790	0
Bäck	0	400	400	0
Förskola och annan pedagogisk verksamhet				
<i>Nämndinvestering/nya platser</i>				
Ekkällan	0	267	267	0
Blåeldsbågen	0	648	648	0
Banérgatan Dygnet runt	2	360	360	0
Valkyriagatan	310	1 057	1 057	0
Gustav Adolfsgatan	2	1 080	1 080	0
Öppna förskolan Skäggetorp	0	100	100	0
			0	
<i>Återanskaffning</i>	43	2 854	2 854	0
Summa investeringar	4 850	31 400	31 400	0

Analys och kommentar

En investering är ett inköp som uppgår till ett prisbasbelopp eller mer och har en nyttjandeperiod på tre år eller mer. Barn- och ungdomsnämndens investeringsram används för inköp av inventarier samt till maskiner/utrustning som används i undervisning. I nämndens investeringsram finns en särskild budget för nya barn- och elevplatser.

[1] Prisbasbelopp är 48 300 år 2022