



# Månadsrapport per den 30 november 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**

Förvaltningschefens bedömning är att nämnden prognostiserar ett underskott på 29 miljoner kronor för helåret. Det är ett större underskott än vad som lämnades i delårsrapporten per sista oktober. Försämringen beror till största del på att de försäljningar av bostadsrätter om 5,5 mnkr som legat med i tidigare prognoser och budget inte kommer hinna ske under år 2022. Resterande underskott beror fortsatt på högre lokalkostnader än budgeterat samt ytterligare ökning av kostnaderna under året, skolskjutskostnader inom grundskolan och sarskolan. De kommunala enheterna lämnar en något bättre prognos än vid senast lämnad delårsrapport per 31 oktober, men det kvarstående prognostiserade underskottet beror till stor del på färre antal elever under hösten än budgeterat inom grundskolan och grundsarskolan.

## Ekonomi

### Driftsammandrag

Resultat 30 november 2022

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-nov 2022	Budget jan- nov 2022	Avvikelse	Redovisat samma period föregående år
Barn- och ungdomsnämnden	1 676	2 618	942	1 566
Grundskola	1 934 080	1 956 456	22 376	1 874 927
Grundsärskola	108 933	106 068	-2 865	100 373
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	1 050 428	1 025 392	-25 036	1 009 086
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	282 848	268 773	-14 075	259 610
Utbildningsförvaltning	37 262	33 652	-3 610	32 060
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>3 415 227</b>	<b>3 392 959</b>	<b>-22 268</b>	<b>3 277 622</b>
Resultat nämndens kommunala enheter	-22 345	-18 512	3 833	-13 682
<b>Summa nettokostnader, tkr, inkl kommunala enheter</b>	<b>3 392 883</b>	<b>3 374 447</b>	<b>-18 435</b>	<b>3 263 940</b>

Prognos resultat 2022

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2022	Avvikelse	Bokslut 2021
Barn- och ungdomsnämnden	2 000	2 856	856	1 721
Grundskola	2 128 800	2 150 315	21 516	2 044 789
Grundsärskola	118 000	115 711	-2 289	108 952
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	1 148 398	1 120 610	-27 789	1 099 401
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	307 700	293 207	-14 493	285 014
Utbildningsförvaltning	40 700	36 711	-3 989	35 015
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>3 745 598</b>	<b>3 719 409</b>	<b>-26 188</b>	<b>3 574 892</b>
Prognos nämndens kommunala enheter	2 883	0	-2 883	1 648
<b>Summa nettokostnader, tkr, inkl kommunala enheter</b>	<b>3 748 481</b>	<b>3 719 409</b>	<b>-29 071</b>	<b>3 576 540</b>

### Analys och kommentar

Nämnden visar för perioden januari–november en negativ avvikelse mot budget på 18,4 miljoner kronor varav nämndens anslagsdel står för -22,3 mnkr och enheterna står för +3,8 mnkr. Nämndens anslagsdel är den ekonomiska ram som Barn- och ungdomsnämnden har tilldelats av kommunfullmäktige. I nämndens anslagsdel finns till största delen budgeterade medel för ersättning till utförare inom nämndens olika verksamheter förskola, grundskola, grundsärskola och fritidshem. Barn- och ungdomsnämndens ram är för året 3 719 409 tkr.

Bedömningen är att nämnden för helåret gör ett underskott på 29 mnkr för nämndens samlade ansvarsområde. Det är ett större underskott än vad som lämnades i delårsrapporten per sista oktober. Förändring beror till största del på att de prognostiserade intäkterna om ca 5,5 mnkr från försäljning av bostadsrätter inte hinner inkomma under år 2022.

Resterande avvikelse återfinns fortsatt inom lokalkostnader för förskola, grundskola och fritidshem som visar ett underskott, då kostnaderna är högre än budgeterat och ytterligare lokalkostnader har tillkommit under året. För några

lokaler har barn- och ungdomsnämnden full kostnad för hyra men verksamheten är inte fullbelagd. Det gäller framförallt Kungsbergsskolan (ALG) och nystartade förskolor som Fsk Blåeldsbågen, Fsk Valkyriagatan och Fsk Gustav Adolfsgratan, vilket bidrar till dyra lokaler per barn/elev. Totalt prognostiserar grundskolan fortsatt ett överskott på grund av färre antal elever i verksamheten jämfört med budget.

De kommunala verksamheterna prognostiserar ett litet underskott på helåret men det är ett något bättre resultat än senast lämnad delårsrapport. Inom förskolan prognostiseras fortsatt ett överskott på grund av lägre personalkostnader än budgeterat beroende på svårigheter att rekrytera personal och hög sjukfrånvaro under året. Det är även stora svårigheter att tillsätta vikarier vilket leder till minskade kostnader. Kompetensförsörjningsproblematiken är stor, påverkar ekonomin och får stor negativ påverkan på verksamheten och arbetsmiljön. Det gäller även delar inom grundskolan som har lägre personalkostnader än tidigare prognostiserat. Att det prognostiserade underskottet kvarstår för de kommunala enheterna beror till stor del på färre antal elever under hösten än budgeterat inom grundskolan och grundsärskolan.

#### 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:

- Justering för riksdagsbeslut som enligt finansieringsprincipen kompenseras för i de generella statsbidragen med 4 540 tkr.
- Utökad ram för bibehållen förskolebussverksamhet 2 000 tkr. Beslutades i KS 2022-377 § 234, 2022-08-23.
- Utökad ram för extra resursmedel år 2022 som ska gå till läromedel och förhöjd standard på arbetskläder 18 000 tkr. Beslutades i KS 2022-708 2022-11-15.

## Investeringar

Investeringar belopp tkr	Redovisat jan-nov Utgifter	Prognos Utgifter	Investeringsram 2022	Avvikelse
<b>Grundskola inkl. fritidshem</b>				
<i>Nämndinvestering/nya platser</i>				
Valkeboskolan	2 901	3 225	3 775	550
Fridtunaskolan	1 955	2 000	3 102	1 102
Tornhagen	324	400	400	0
Arena	595	500	500	0
Norrberga	199	408	408	0
Kvinnebyskolan	268	283	283	0
Harvestad	381	851	851	0
Kungsbergsplan åk F-6	1 052	1 680	1 680	0
Ekkälleskolan	0	538	538	0
Resursskolorna	203	300	300	0
Kungsbergsskolan (ALG)	1 014	1 010	2 240	1 230
Rappestad	0	0	0	0
Atlasskolan	0	24	24	0
Kungsbergskolan fokusbibliotek	0	300	300	0
Folkungaskolan fokusbibliotek	291	300	300	0
Tornhagen	15	13	13	0
Nya Munken fokusbibliotek	0	300	300	0
Elsa Brändström	81	0		
Nykil/Ulrika fokusbibliotek	286	300		
<i>Återanskaffning</i>	6 440	8 864	8 829	-35
<b>Grundsärskolan</b>				
<i>Nya platser</i>				
Ulleviskolan	773	790	790	0
Bäck	338	400	400	0
Blästadskolan	14	0	0	
<b>Förskola och annan pedagogisk verksamhet</b>				
<i>Nämndinvestering/nya platser</i>				
Ekkällan	23	627	267	-360
Blåeldsbågen	669	648	648	0
Banérgatan Dygnet runt	74	360	360	0
Valkyriagatan	786	1 057	1 057	0
Gustav Adolfsgatan	479	1 080	1 080	0
Öppna förskolan Skäggetorp	0	100	100	0
<i>Återanskaffning</i>	1 004	3 121	2 854	-267
<b>Summa investeringar</b>	<b>20 165</b>	<b>29 480</b>	<b>31 400</b>	<b>2 221</b>

## Analys och kommentar

En investering är ett inköp som uppgår till ett prisbasbelopp<sup>1</sup> 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.

<sup>1</sup> Prisbasbelopp är 48 300 år 2022