

Utbildningsförvaltningen  
Fredrik Kvist  
Sanna Grammatikos

2024-02-07

Dnr BOU 2024-9

Barn- och ungdomsnämnden

## Barn- och ungdomsnämndens verksamhetsberättelse 2023

### Förslag till barn- och ungdomsnämndens beslut

1. Upprättat förslag till verksamhetsberättelse för 2023 inkl bilagor godkänns.
2. Uppföljningen av Utbildningsförvaltningens verksamhetsplan för år 2023 noteras.
3. Verksamhetsberättelsen överlämnas till kommunstyrelsen och kommunens revisorer.

### Ärende

Barn- och ungdomsnämndens ansvarsområde visar sammantaget för år 2023 ett underskott om 56 mnkr. Såväl nämndens anslagsdel som kommunala enheter visar underskott. Inom de kommunala enheterna visar förskolan ett negativt resultat om -8,3 mnkr och grundskolan -33,7 mnkr, där enheterna inom årskurs F-6 står för nästan hela underskottet.

I mars 2023 beslutade barn- och ungdomsnämnden om en reviderad budget för 2023. En av de åtgärder som vidtogs för att nå en ekonomi i balans innebar förändrade ersättningsnivåer för verksamheten under pågående läsår. Därutöver blev barn- och elevantalet lägre än budgeterat på ett flertal enheter till det nya läsåret. De kommunala enheterna har haft svårt att ställa om sin organisation utifrån dessa sent givna förutsättningar, vilket visas i ett stort underskott främst avseende personalkostnader.

Förvaltningens arbete har under 2023 präglats av byte av utbildningsdirektör och för- och grundskolenedläggningar. Under 2023 har det blivit tydligt att förvaltningen behöver arbeta med anpassning av ekonomin i större utsträckning än tidigare. Även om nämndens tydliga ambition har varit, och fortsättningsvis är, att kärnverksamheterna på enhetsnivå skall drabbas i så liten omfattning som möjligt, är det tydligt att alla delar i förvaltningen känner av de ekonomiska utmaningarna.

Anpassning av lokalytor behöver ständigt ske i förvaltningen. Under många år har barn- och elevvolymerna ökat och då har en utökning av lokalytor skett. Nu

råder istället en period med volymminskningar inom nämndens ansvarsområde och då är det lika självklart att anpassningar sker för att möta dessa förändringar. De största utmaningarna 2023 har varit att anpassa personalkostnaderna till rådande läge.

För- och grundskoleverksamheterna har goda resultat i jämförelse med rikets snitt och jämförbara kommuner. Tittar vi närmare på de modellberäknade resultaten som tar hänsyn till föräldrars utbildningsnivå, fördelning mellan pojkar och flickor samt andelen nyanlända elever, så finns det utvecklingspotential. Den samlade analysen är att det är stor variation mellan olika skolenheter och mellan olika elevgrupper gällande kunskapsresultaten inom samma skolenhet.

Under 2023 har arbetet med att ta fram strukturer för att binda samman förvaltningens kvalitetsarbete från klassrum till förvaltningsledning/huvudmannanivå pågått. Under kommande verksamhetsår kommer de nya rutinerna att införas.

Inom kommunens fem kommunövergripande målområden har fyra områden nämndspecifika mål. Inom målområdena medborgare, ekonomi, verksamhet och medarbetare arbetar förvaltningen för ökad måluppfyllelse inom nämndens ansvarsområde. I målkonstruktionen finns en inbyggd svårighet att uppnå målen då flera indikatorer påverkar bedömningen inom samma målområde.

Kommunens strategiska uppdrag har omhändertagits inom förvaltningen. Samtliga tolv kommunövergripande strategiska uppdrag är genomförda eller pågår. Av de 9 ursprungliga nämndspecifika strategiska uppdragen är 8 genomförda eller pågår och ett uppdrag kvarstår.

Förvaltningen föreslår att verksamhetsberättelsen för 2023 inkl bilagor godkänns samt överlämnas till kommunstyrelsen. Uppföljningen av förvaltningens verksamhetsplan för 2023 noteras.

---

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse – Barn- och ungdomsnämndens verksamhetsberättelse 2023

Barn- och ungdomsnämndens verksamhetsberättelse 2023

Bilaga 1 BOU Uppföljning av Lokalförsörjningsplan 2023

Bilaga 2 BOU Internkontrollrapport 2023

Bilaga 3 BOU Uppföljning av Utbildningsförvaltningens verksamhetsplan 2023

## Bakgrund

Nämnder ska årligen lämna en verksamhetsberättelse för det gångna året.

Verksamhetsberättelsen beskriver måluppfyllelse och resultat av den genomförda verksamheten som nämnden ansvarar för.

Utbildningsförvaltningen, tillsammans med representanter för verksamheten, har utifrån resultaten gjort en analys och bedömning av respektive verksamhet. Verksamhetsberättelsen utgör även en av grunderna för kommunens revisorer när de prövar frågan om ansvarsfrihet.

När en enhet redovisar underskott i samband med årsbokslut ska enheten enligt kommunens ekonomistyrningsregler upprätta en åtgärdsplan för att inom 3 år återställa detta. Det innebär att underskott som uppstår i 2023 års bokslut ska återställas under 2024–2026, alternativt kan det kvittas mot tidigare års överskott under en treårig avstämningsperiod.

## Information eller förhandling enligt lag (1976:580) om medbestämmande i arbetslivet

Information enligt § 19 sker den 27 februari 2024.

Utbildningsförvaltningen

Robert Bredberg

Beslutet skickas till:  
Kommunstyrelsen  
Kommunens revisorer  
Områdeschefer UTB  
Ekonomer barn och ungdom  
HR förskola grundskola