



Barn- och ungdomsnämndens verksamhetsberättelse 2019

Förslag till beslut

1. Upprättat förslag till verksamhetsberättelse och bokslut för år 2019 godkänns.
2. Verksamhetsberättelsen överlämnas till kommunstyrelsen och kommunens revisorer.
3. Ordförande ges i uppdrag att i samråd med vice ordförande vid behov lämna kommentarer eller förklaringar till eventuella synpunkter från revisorerna.
4. De kommunala enheternas kvarvarande egna kapital från 2016 om 17 114 tkr förs över till barn- och ungdomsnämndens egna kapital.

Ärende

I verksamhetsberättelsen för barn- och ungdomsnämnden redovisas måluppfyllelsen för nämndens tre mål:

- Maximalt lärande
- Likvärdiga möjligheter
- Lust och engagemang

Till varje mål är ett antal indikatorer knutna för varje verksamhetsform som barn- och ungdomsnämnden ansvarar för. I verksamhetsberättelsen redovisas måluppfyllelsen för dessa indikatorer likväl som framgångsfaktorer för att nå högre måluppfyllelse och fortsatta utmaningar.

Då målvärdena är högt satta innebär det att det är svårt att nå full måluppfyllelse. Målvärden för respektive indikator kvarstår, men till budget 2020 har varje indikator kompletterats med värden för delmål för kommande år, vilket gör det enklare att se en progression.

En stor utmaning är att öka måluppfyllelsen för alla barn och elever utifrån deras förutsättningar. Skillnaderna i elevernas resultat är stor mellan elever i de socioekonomiskt utsatta områdena och övriga bostadsområden. Detta är en fråga där det behövs en övergripande samverkan i kommunen.

Öppna Jämförelser redovisar bland annat resultat utifrån kommunens demografiska förutsättningar uträknat till ett modellberäknat värde. Linköping ligger fortfarande under det förväntade värdet vad gäller meritvärde och behörighet till nationellt program på gymnasieskolan.

Antalet barn och elever ökar kraftigt de kommande åren vilket kommer att ställa stora krav på att planera lokaler och bemanna förskolor och grundskolor med legitimerad och behörig personal. Både när det gäller förskolan och grundskolan är det en utmaning att tillse att det finns ändamålsenliga lokaler som möter ökningen av antalet barn och elever.

Barn- och ungdomsnämnden redovisar ett sammanlagt resultat på 32,6 mnkr. Nämndens anslagsdel redovisar ett överskott om 25,3 mnkr och de kommunala enheterna ett överskott på 7,3 mnkr.

Överskottet avseende nämndens anslagsdel om 25,3 mnkr beror framförallt på minskat utnyttjande av budgeten för barn i behov av omfattande extraordinärt stöd. Anledningen till överskottet är att tillämpningen av reglerna för barn i behov av särskilt stöd har anpassat, under 2019, till regelverket och därmed har färre ansökningar beviljats. Ytterligare finns ett överskott på posterna resursmedel och utvecklingsmedel där statsbidrag har täckt kostnader för utvecklingsinsatser.

Överskottet avseende de kommunala enheterna om 7,3 mkr och beror på lägre personalkostnader då svårighet att rekrytera rätt kompetenser finns. Då flera rektorsområden inom förskolan hade underskott 2018 påbörjades 2019 med åtgärdsplaner för att anpassa organisationen. Under 2019 fick områdena ta del av ytterligare statsbidrag vilket gjorde att påbörjad anpassning av organisationen ledde till överskott.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse Barn- och ungdomsnämndens verksamhetsberättelse 2019.docx

Barn- och ungdomsnämndens verksamhetsberättelse 2019.pdf

Bil. 1 Uppföljning lokalförsörjningsplan

Bil. 2 Internkontrollrapport 2019

Bil. 3 Uppföljning verksamhetsplan

Bil. 4 Bokslut kommunala enheter

Bakgrund

Nämnderna ska årligen avge en verksamhetsberättelse för det gångna året. Verksamhetsberättelsen beskriver måluppfyllelse och resultat av den genomförda verksamheten som nämnden ansvarar för. Utbildningskontoret, 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 2019 års bokslut ska återställas under 2020-2022, alternativt kan det kvittas mot tidigare års överskott under en treårig avstämningssperiod.

Ekonomiska konsekvenser

Enhet	Ingående eget kapital	Bokslut 2019	Eget kapital efter bokslut 2019	Eget kapital som flyttas till KS	Eget kapital som flyttas till nämnd	Utgående eget kapital
122 Barn- och ungdomsnämnden	38 423		38 423	-2 134	17 114	53 403
Norra skolområdet	18 416	-1 037	17 379		-8 204	9 175
Västra skolområdet	5 031	1 037	6 068		-1 371	4 697
Östra skolområdet	12 392	-2 093	10 299		-4 364	5 935
Södra skolområdet	-900	-2 713	-3 613		0	-3 613
Berzeliuskolan	1 536	1 636	3 172		-236	2 936
Folkungaskolan	1 257	644	1 901		-262	1 639
Förskoleområde Nordväst	4 786	4 354	9 140		0	9 140
Förskoleområde Sydost	0	2 176	2 176		0	2 176
Enheten för resurs- och stödverksamhet	7 243	3 582	10 825		-455	10 370
Gemensam verksamhet Bou	9 132	1 075	10 207		-2 222	7 985
Summa	97 316	8 661	105 977	-2 134	0	103 843

Hantering av de kommunala enheternas kvarvarande egna kapital från 2016

Enligt kommunens ekonomistyrningsregler ska eget kapital som funnits hos de kommunala enheterna i tre år föras vidare till barn- och ungdomsnämndens egna kapital. Efter ytterligare tre år förs det kvarstående resultatet till kommunens samlade egna kapital.

Efter bokslutet 2019 kommer 2 134 tkr av det egna kapitalet som ligger på 122 barn- och ungdomsnämnden att föras över till kommunens samlade egna kapital.

Barn- och ungdomsnämnden föreslås föra över de kommunala enheternas kvarvarande egna kapital från 2016 på sammanlagt 17 114 tkr till Barn- och ungdomsnämndens egna kapital. Det egna kapitalet som föreslås föras över till Barn- och ungdomsnämndens egna kapital redovisas i tabell ovan.

Efter bokslut 2019 har Södra skolområdet ett negativt eget kapital. Åtgärdsplan för återställande under 2020-2022 bör snarast upprättas.

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

Information har getts enligt MBL § 19 den 4 februari 2020.

Utbildnings- och
arbetsmarknadsförvaltningen

Utbildnings- och
arbetsmarknadsförvaltningen

Anders Jolby

Christel Horsak

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