



Verksamhetsberättelse och bokslut 2016

Förslag till beslut

1. Barn- och ungdomsnämnden godkänner upprättat förslag till verksamhetsberättelse och bokslut för år 2016.
2. Barn- och ungdomsnämnden överlämnar verksamhetsberättelse till kommunstyrelsen och kommunens revisorer.
3. Barn- och ungdomsnämnden uppdrar till ordförande i samråd med andre vice ordförande att vid behov lämna kommentarer eller förklaringar till eventuella synpunkter från revisorerna.
4. Föra över de kommunala enheternas kvarvarande egna kapital från 2013 på 8 916 038 kr till barn- och ungdomsnämndens egna kapital.

Ärende

Barn- och ungdomsnämnden redovisar ett sammanlagt resultat på 2 mnkr. Nämndens anslagsdel redovisar ett underskott om 13 mnkr och de kommunala enheterna ett överskott på 15 mnkr.

Det negativa resultatet avseende nämndens anslagsdel om 13 mnkr beror framförallt på ökade hyreskostnader för skola och förskola när det gäller lokalhyror som inte ryms inom nämndens ram för lokaler samt på ett mindre underskott när det gäller kostnader för barn och elever i behov av extraordinära stödåtgärder. Ett underskott finns även inom särskola och särskolefritids om ca 3 mnkr, där nämnden genom den förändring som gjorts inte längre får demografisk kompensation för förändrade volymer. Ett underskott finns även när det gäller insatser för nyanlända elever.

De kommunala enheterna redovisar ett positivt resultat om 15 mnkr. Det positiva resultatet finns främst inom grundskola och fritidshem och beror framförallt på att beslut gällande statsbidrag kommit sent från Skolverket och att omställning gällande personal inte kunnat göras fullt ut innevarande år. Fortfarande finns svårigheter att rekrytera rätt kompetenser inom samtliga verksamhetsområden.

Det underskott som finns för nämnden under 2016 möts upp mot ett överskott i verksamheten som beror på vakanser inom de kommunala enheterna. När det gäller nämndens anslagsdel så har nämnden under kommande år att hantera ett ökande underskott gällande lokaler, som för 2017 beräknas uppgå till 25 mnkr. Behovet av finansiering till befintliga lokalkostnader samt moderniseringar har lyfts i nämndens Investerings- och lokalförsörjningsplan för 2017-2026. Åtgärder behöver vidtas i kommande budgetprocesser för att nå en budget i balans och nämnden behöver besked kring hur finansiering av lokalkostnaderna ska lösas.

Andelen elever i årskurs 3 som har klarat alla delprov i de nationella proven i svenska/svenska som andraspråk (sva) har ökat jämfört med 2015. Det är framförallt en ökning i matematik och svenska som andraspråk.

Det är en marginell förändring i betygspoängen i svenska och matematik mellan 2014-2016 i årskurs 6.

Meritvärdet för samtliga elever i årskurs 9 visar på en svag nedgång jämfört med föregående år, det ligger nu på 219,2. Under läsåret 2015/16 invandrade många barn som började i den svenska skolan under årskurs 9. Meritvärdet har stigit kraftigt för de elever som inte är nyanlända. För den gruppen var meritvärdet 225,8 våren 2015 och våren 2016 hade det stigit till 230,4.

Behörigheten till gymnasieskolans yrkesprogram låg våren 2016 på 81 %. Detta är lägre än föregående år. Om man gör samma differentiering av grupperna som ovan ligger behörigheten på 88 % för elever som varit bosatta i Sverige mer än fyra år. Cirka en tredjedel av de nyanlända eleverna i åk 9 (2016) är behöriga till yrkesprogram.

Behörigheten till gymnasieskolans högskoleförberedande program har sjunkit något sedan föregående år och ligger nu på 77 %. Den främsta orsaken till detta är den stora andelen nyanlända elever som kommit sent till Sverige under sin grundskoletid.

Preliminära siffror från SCB gällande personaltäthet i förskolan visar att personaltätheten ökat från 5,3 barn per årsarbetare 2015 till 4,96 barn per årsarbetare 2016.

Barn- och ungdomsnämnden föreslås föra över de kommunala enheternas kvarvarande egna kapital från 2013 på sammanlagt 8 916 038 kr till barn- och ungdomsnämndens egna kapital.

Beslutsunderlag:

Missiv verksamhetsberättelse 2016.docx

Barn- och ungdomsnämndens verksamhetsberättelse 2016.docx

Bilaga 1 Verksamhetsberättelse och bokslut 2016, bilaga kommunala verksamheter.doc

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 2016 års bokslut ska återställas under 2017-2019, alternativt kan det kvittas mot tidigare års överskott under en treårig avstämningssperiod.

Ekonomiska konsekvenser

När de gäller de enheter som redovisar ett negativt resultat täcks detta av ett upparbetat eget kapital.

Inget negativt eget kapital finns att återställa.

Enhet	Eget kapital	Bokslut 2016	Återstående eget kapital efter bokslut 2016	Negativt eget kapital att återställa	Eget kapital som flyttas till nämnd/KS	Återstående eget kapital efter reglering till nämnd
122 Barn- och ungdomsnämnden	16 857		16 857	0	-4 479	21 295
Norra skolområdet	10 648	3 460	14 108	0	-2 252	11 856
Västra skolområdet	15 565	-659	14 906	0	-4 085	10 821
Östra skolområdet	5 433	3 611	9 045	0	0	9 045
Södra skolområdet	2 343	2 820	5 163	0	-784	4 379
Sektionen för resurs- och stödverksamhet	3 376	357	3 733	0	-831	2 902
Didaktikcenter	281	455	736	0	-132	604
Berzeliuskolan	392	236	627	0	-218	409
Folkungaskolan	309	262	571	0	-90	481
Internationella skolan Atlas	2 170	1 660	3 830	0	0	3 830
Skäggetorpsskolan	1 335	-762	573	0	0	573
Rosendalsskolan	3 894	745	4 639	0	0	4 639
Nygårdsskolan	2 067	542	2 610	0	0	2 610
Slaka Skeda skolor	1 660	-198	1 462	0	0	1 462
Blästad förskolor	2 713	-52	2 661	0	0	2 661
Fredriksberg förskolor	1 660	142	1 802	0	0	1 802
Atlas förskolor	384	182	566	0	0	566
Gemensam verksamhet bou	3 556	2 222	5 778	0	-524	5 254
Summa	74 642	15 024	89 666	0	-13 395	85 188

Hantering av verksamhetsenheternas kvarvarande egna kapital från 2013

Enligt kommunens ekonomistyrningsregler ska eget kapital som funnits hos de kommunala enheterna (ej enskilda kommunala enheter) 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 2016 kommer 4 479 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 2013 på sammanlagt 8 916 038 kr till Barn- och ungdomsnämndens egna kapital. Det egna kapitalet som föreslås föras över till Barn- och ungdomsnämndens egna kapital återfinns inom följande enheter:

Barn och ungdom gemensam verksamhet	524 131
Berzeliuskolan	218 047
Norra skolområdet	2 251 856
Västra skolområdet	4 085 162
Södra skolområdet	783 861
Sektionen för resurs- och stödverksamhet	831 131
Sektionen för barn, ungdom och fritidsverksamhet	132 214
Folkungaskolan	89 636
	8 916 038

Kommunala mål

Majoritetens övergripande mål:

3. En kommun med höga kunskapsambitioner och trygga uppväxtvillkor.

Barn- och ungdomsnämndens mål:

Maximalt lärande - Alla barn och elever utmanas i sitt lärande och förväntas nå så långt som möjligt i sin utveckling.

Likvärdiga möjligheter - Samtliga verksamheter ska bidra till att utjämna skilda förutsättningar.

Lust och engagemang - Samtliga barn och elever trivs, bemöts av engagerad personal och känner sig delaktiga.

[Länk till kommunfullmäktiges övergripande mål](#)

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

Information har getts enligt § 19.

Utbildningskontoret

Lars Rehnberg

Beslutet skickas till:
Kommunstyrelsen
Kommunens revisorer
Skolorådschefer/Enhetschefer
Ekonomer barn och ungdom
HR barn och ungdom