



Delårsrapport per den 31 oktober 2020

Barn- och ungdomsnämnden

Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys.....	3
Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin.....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal.....	3
Ekonomi.....	5
Driftsammandrag.....	5
Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser?.....	6
Investeringar.....	6

Nämndens uppdrag

Nämnden ska inom kommunen svara för kommunens ansvar och verksamhet enligt följande:

- förskola
- förskoleklass
- grundskola
- grundskolor
- fritidshem och öppen fritidsverksamhet
- särskilda utbildningsformer
- annan pedagogisk verksamhet

Ovanstående ska utföras i enlighet med vad som stadgas i skollagen och övriga till ansvarsområdet hörande författningar.

Nämnden är styrelse för utbildningen inom sitt ansvarsområde och svarar för myndighetsutövning inom området.

Nämnden fullgör de uppgifter som ankommer på vårdgivaren för den medicinska och psykologiska delen av elevhäl-san i ovanstående verksamheter.

Nämnden ska även genom egna beställningar eller i samverkan med andra kommunala eller regionala organ svara för skolskjuts.

Nämnden ska även:

- besluta om utdelning från vissa donationsstiftelser för skoländamål
- företräda kommunen vid samverkan med statliga organ inom ansvarsområdet
- på uppdrag av social- och omsorgsnämnden utföra insatser enligt lagen om stöd och service till vissa barn och ungdomar med funktionsnedsättning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av Barn- och ungdomsnämndens samlade verksamhet utifrån bl.a. reglemente, internbudget och förvaltningens verksamhetsplan. Genom uppföljningen kan slutsatser dras för att ta fram planer och aktiviteter för fortsatt utveckling. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god ekonomisk kontroll och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomisk hushållning.

Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin

Effekter med anledning av coronaviruset är svårbedömda. Alla verksamheter är igång (under november har öppna förskolor varit stängda). Det är en ansträngd situation i samtliga verksamheter på grund av medarbetares frånvaro. Frånvaron är olika mellan förskolor och mellan skolor. Frånvaron varierar vecka för vecka. Det är svårt att planera bemanning, efterfrågan på vikarier är större än antalet tillgängliga vikarier.

Inom kommunens särskolor är läget ansträngt med hög frånvaro hos medarbetarna.

Under våren var frånvaron under ett antal veckor i mars-april mycket höga bland både barn/elever och medarbetare. Slutet av våren var det däremot en mycket hög närvaro. Sannolikt påverkade de restriktioner som innebar att barn/elever och medarbetare med förkylningssymptom skulle vara hemma. Augusti-oktober har frånvaron varit högre än vanligt men inte i närheten av nivåerna under mars-april.

Rektorer beskriver att det finns en stor trötthet bland medarbetarna redan nu första halvan av höstterminen. Sannolikt påverkar insikten om att vi har långt kvar till ett mer normalt läge av närvaro.

Det finns stora risker för att den ökade arbetsbelastningen som drabbar de som är i tjänst, bidrar till ökad sjukfrånvaro framöver och det påverkar elevernas resultat och möjlighet att nå gymnasiebehörighet.

Omfallsplanering har gjorts på förvaltningen för att förbereda för eventuella beslut om stängning eller distansundervisning. Utvärdering av krisarbetet under våren inom avdelningen för förskola och grundskola och Utbildning- och arbetsmarknadsförvaltningen är genomförd.

Avstämning av lägesituationen sker varje vecka och dagligen rapporteras frånvaro från verksamheten till förvaltningen.

Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal

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 och grundsärskola.

De kommunala enheterna är utförare av verksamhet och får ersättning av nämnden för att utföra sina uppdrag. Ersättningen är till största delen ersättning per elev eller barn. De kommunala enheterna budgeterar nollresultat varje år.

Inom nämndens anslagsdel har kostnaderna för barn i behov av extraordinärt stöd blivit lägre än budgeterat inom förskola, fritidshem och grundskola. Det beror på att bedömningarna tydligare har anpassats till gällande regelverk.

Prognosen för helår 2020 visar ett överskott. Nämndens anslagsdel visar ett överskott på ca 75,6 miljoner kronor. Överskottet i förskolan beror framförallt på att kostnaden för barn i behov av extraordinärt stöd har minskat samt att det är färre barn inskrivna i verksamheten jämfört med budget. Det finns även reservmedel på grund av tidigare osäkerhet kring statsbidraget Mindre barngrupper samt ett lägre antal barn än mot budget. Även försäljning av bostadsrätter på ca 9 mnkr kommer att ge ett överskott på lokaler för förskolan. Fritidshem visar ett överskott främst beroende på att kostnaderna för barn av i behov av extraordinärt stöd har blivit lägre än budgeterat samt färre inskrivna elever än budgeterat. Underskottet i grundsärskolan beror på ett ökat antal elever med stora komplexa behov.

De kommunala enheternas prognos visar ett överskott på 2 mnkr. Förskolan visar ett överskott på ca 5 mnkr som till stor del beror på svårigheter att rekrytera behörig personal tillsammans med ett ökat statsbidrag för Mindre barngrupper under läsåret 2019/2020. Grundskolan visar ett underskott som bl.a. beror på ett lägre antal elever.

Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
Verksamhetens nettokostnader	3 453 555	3 531 060	77 504
Investeringar, netto	18 210	21 400	3 190

Väsentliga avvikelser

Väsentliga avvikelser i ekonomin kommenteras särskilt.

Basuppdrag (volymmått)	Prognos 2020	Oktober 2020	Oktober 2019
Antal barn i förskolan	8 170	8 086	8 082
Antal barn i pedagogisk omsorg	100	92	118
Antal elever i förskoleklass/grundskola	18 960	18 960	18 707
Antal elever i grundsärskolan	223	218	178
Antal barn i fritidshem	7 273*	7 354*	6 450
Antal barn i öppen fritidsverksamhet	540*	548*	1 325

Talen i tabellerna gäller båda kommunala och fristående verksamheter.

Barn skrivs in i förskolan under årets alla månader, men en stor andel slutar samtidigt under sommaren därför lägre antal inskrivna barn i förskolan i augusti. De högsta antalet inskrivna barn finns i april och maj årligen.

Andelen elever i grundsärskolan ökar. Dessa elever behöver särskilda resurser i form av kompetent personal och lokaler utifrån sina behov. I de lägre åldrarna är de flesta även inskrivna i fritidshem.

Antalet barn i fritidshem och öppen fritidsverksamhet är som högst i september och oktober för att, utifrån tidigare års utfall, sedan minska i antal.

**Förändringar beror på barn- och ungdomsnämndens beslut om att erbjuda fritidshem 10-13 år i stället för öppen fritidsverksamhet. Öppen fritidsverksamhet erbjuds endast i enskild regi.*

Personal

Personal	Oktober 2020	Oktober 2019	Målvärde helår
Antal tillsvidare anställda	4603	4538	-
Total sjukfrånvaro	9	6,6	5,5
Extern personalomsättning	4,6	4,4	4,5

Väsentliga avvikelser

Sjukfrånvaron är fortsatt mycket hög beroende på den pågående pandemin. Det är i dagsläget även mycket svårt att bemanna vakanser med vikarier p.g.a. hög frånvaro även i denna grupp. Förvaltningen befarar att sjukfrånvarotalet kan komma att öka om pågående restriktioner inte har avsedd effekt. Personalomsättningen speglar den externa omsättning som är i samband med läsårsstart varje år, men målvärdet för 2020 bedöms uppnås.

Ekonomi

Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2020

Driftsammandrag, netto tkr	Redovisat jan-okt 2020	Budget jan-okt 2020	Avvikelse	Redovisat samma period föregående år
Verksamhet				
Barn- och ungdomsnämnden	1 647	2 299	652	1 736
Grundskola	1 620 034	1 638 625	18 591	1 571 996
Grundsärskola	80 444	67 630	-12 814	66 139
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	888 102	938 859	50 757	906 810
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	217 055	242 210	25 155	227 301
Öppen fritidsverksamhet, förebyggande verksamhet	20 219	19 714	-505	24 756
Verksamhetssystem	1 591	1 116	-475	1 934
Utbildningsförvaltning	25 532	24 238	-1 294	24 213
Summa nettokostnader, tkr	2 854 625	2 934 691	80 066	2 824 885
Resultat nämndens kommunala enheter	-56 400	-38 904	17 497	-69 218
Summa nettokostnader, tkr, inkl kommunala enheter	2 798 225	2 895 787	97 563	2 755 667

Prognos resultat 2020

Driftsammandrag, netto tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Verksamhet				
Barn- och ungdomsnämnden	2 083	2 759	676	2 158
Grundskola	1 965 255	1 977 530	12 275	1 902 840
Grundsärskola	93 715	81 156	-12 559	80 865
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	1 070 855	1 124 242	53 387	1 078 882
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	267 039	292 695	25 656	273 243
Öppen fritidsverksamhet, förebyggande verksamhet	22 792	22 254	-538	30 241
Verksamhetssystem	3 000	1 339	-1 661	2 610
Utbildningsförvaltning	30 700	29 086	-1 614	28 440
Summa nettokostnader, tkr	3 455 439	3 531 060	75 620	3 399 279
Prognos nämndens kommunala enheter	-1 884	0	1 884	-7 317
Summa nettokostnader, tkr, inkl kommunala enheter	3 453 555	3 531 060	77 504	3 391 962

Analys och kommentar

Nämnden visar för perioden jan-aug ett överskott på ca 97,5 mnkr varav nämndens anslagsdel står för 80,1 mnkr och enheterna står för 17,5 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 och särskola.

De kommunala enheterna är utförare av verksamhet och får ersättning av nämnden för att utföra sina uppdrag. Ersättningen är till största delen ersättning per elev eller barn. De kommunala enheterna budgeterar nollresultat varje år.

Inom nämndens anslagsdel har kostnaderna för barn i behov av extraordinärt stöd blivit lägre än budgeterat inom förskola, fritidshem och grundskola. Det beror på att bedömningarna tydligare har anpassats till gällande regelverk.

Prognosen för helår 2020 visar ett överskott. Nämndens anslagsdel visar ett överskott på ca 75,6 miljoner kronor.

Överskott i grundskolan beror på ej utnyttjade resursmedel, ej utnyttjade utvecklingsmedel avseende bl.a. nämndens satsning på heltidsmentorerna då statsbidrag kunde rekvireras till en del av satsningen istället. Skillnaden jämfört med föregående prognos är för grundskolan ett ökat överskott avseende kostnaden för barn i behov av extraordinärt stöd, resursmedel och utvecklingsmedel, lägre kostnad för verksamhetssystem samt lägre lokalkostnad än tidigare prognosticerat.

Överskottet i förskolan beror framförallt på att kostnaden för barn i behov av extraordinärt stöd har minskat och att färre barn är inskrivna i verksamheten. Det finns även reservmedel på grund av tidigare osäkerhet kring statsbidraget Mindre barngrupper samt ett lägre antal barn än mot budget. Även försäljning av bostadsrätter på ca 9 mnkr ger ett överskott på lokaler för förskolan.

Fritidshem visar ett överskott främst beroende på att kostnaderna för barn av i behov av extraordinärt stöd har blivit lägre än budgeterat och att färre barn är inskrivna i verksamheten.

Underskottet i grundsärskolan beror på ett ökat antal elever med stora komplexa behov.

De kommunala enheternas prognos visar ett överskott på 2 mnkr. Förskolan visar överskott som till stor del beror på svårigheter att rekrytera behörig personal tillsammans med ett ökat statsbidrag för Mindre barngrupper under läsåret 2019/2020. Grundskolan visar ett underskott som bl.a. beror på ett lägre antal elever.

Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser?

Inför budget 2021 har medel för barn i behov av extraordinärt stöd och resursmedel minskats för att ligga i bättre nivå med de kostnader som funnits under 2020.

Investeringar

Investeringar Belopp tkr	Redovisning 31/10 2020 Utgifter	Redovisning 31/10 2020 Inkomster	Prognos 2020 Netto	Investerings- ram 2020	Avvikelse
Grundskola inkl f-klass	4 344		10 969	13 425	2 456
Grundsärskola	299		670	670	0
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	3 421		5 491	6 225	734
Fritidshem	43		1 080	1 080	0
Summa investeringar	8 107	0	18 210	21 400	3 190
<i>varav utgifter</i>	8 107	0	18 210	21 400	3 190
<i>varav inkomster</i>	0	0	0	0	0

Analys och kommentar

En investering är ett inköp som uppgår till ett prisbasbelopp^[1] eller mer och har en nyttjandeperiod på tre år eller mer. Barn- och ungdomsnämndens investeringsram används för inköp av inventarier samt till nya elevplatser.

Avvikelsen för grundskolan beror på att idrottshall Arenaskolan och inventarier för Ekkälleskolan förmodligen inte kommer att ske under 2020.

^[1] Prisbasbelopp är 47 300 år 2020