

Barn- och ungdomsnämndens delårsrapport per den 30 april 2018

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstemans kommentar

För att nå framgång är det viktigt att det finns en gemensam syn i hela verksamheten på de viktiga prioriteringarna och att fokus är på de frågor för vilka det finns evidens i vetenskap samt beprövad erfarenhet. Nämnden har därför ett fåtal kommunicerbara mål som är kända i hela verksamheten. Målen är desamma för alla nämndens verksamheter. Målen är:

- Maximalt lärande
- Likvärdiga möjligheter
- Lust och engagemang

Till målen har nämnden kopplat ett antal indikatorer som kan följas över tid på både kommun- och enhetsnivå. De statliga målen och majoritetens samverkansprogram har legat till grund för framtagande av mål, indikatorer och aktiviteter.

Sedan i mars har tiden för barn till föräldralediga, arbetslösa samt för allmän förskoleplats utökats till 4 timmar om dagen. För att ge förutsättningar för ett maximalt lärande samt skapa en bättre kontinuitet för barn ges en strukturerad pedagogisk verksamhet i mindre barngrupper. Satsningen på mindre barngrupper är delvis finansierad via statsbidrag. Ansökan är gjord för kommande läsår men besked kommer först till sommaren 2018. Generellt finns en stor osäkerhet kring flera av de riktade statsbidragen vilket skapar svårigheter för långsiktig planering.

Arbetet för att främja likvärdighet fortgår. I barn- och ungdomsnämndens olika verksamhetsområden behöver arbetssätt och arbetsformer fortsatt utvecklas och implementeras för att alla elever, oavsett bakgrund och förutsättningar, ska ha möjlighet att komma så långt som möjligt i sin kunskapsutveckling.

Arbetet fortgår i både förskola och grundskola med att skapa förutsättningar för att nyanlända barn/elever integreras och för att ge dem goda möjligheter i sin kunskapsutveckling.

En genomlysning av elevhälsan genomfördes under hösten 2017 och där framkom brister i likvärdighet och avsaknad av gemensam struktur/samordning av elevhälsoarbetet inom grundskolan. Under våren pågår arbete med att tydliggöra strukturer och ta fram åtgärder för att nå likvärdighet i elevhälsoarbetet. Målet är att i högre grad arbeta hälsofrämjande och förebyggande än åtgärdande.

För att öka måluppfyllelsen genomförs den statliga satsningen Läslyftet, en kompetensutvecklingsinsats i språk-, läs- och skrivdidaktik för lärare och förskollärare genomförs på majoriteten av grundskolorna och på ett antal förskolor under läsåret 2017/18. Under läsåret genomförs även Skolverkets fortbildning "Specialpedagogik för lärande" på ett antal skolor.

En kompetensutvecklingsinsats har genomförts under ett antal år där lärare utbildats till speciallärare. Detta i samarbete med högskolan i Kristianstad.

Antalet barn och elever ökar kraftigt de kommande åren vilket kommer ställa stora krav på att bemanna förskolor och grundskolor med legitimerad och behörig personal. Verksamheten har som helhet ett stort rekryteringsbehov. På grund av bristen på utbildade förskollärare och lärare krävs extraordinära insatser samt nytänkande på hur vi organiserar vår verksamhet framöver.

Diskussioner pågår med fackliga organisationer om såväl förutsättningar för uppdrag exempelvis pedagogisk utvecklingstid i förskolan som hur vi kan organisera för att nyttja lärares kompetens på bästa sätt. Att vara en attraktiv arbetsgivare är avgörande för att vi ska lyckas rekrytera medarbetare.

Arbete pågår med att utveckla vårt systematiska kvalitetsarbete. Verksamhetsuppföljningar som genomförs av områdeschefer har vidareutvecklats med syfte att få en bild över de kommunala verksamheterna som helhet.

Redovisning sker till nämnd i juni och december.

Genomlysning av Didaktikcenter har gjorts och bidragit till att det stöd som erbjuds bättre motsvarar verksamhetens behov.

För merparten av indikatorerna finns inga nya värden att tillgå utöver det som redovisats i verksamhetsberättelsen för 2017. Vid kommande uppföljning i augusti 2018 kommer den övervägande delen av indikatorerna kunna analyseras

med hjälp av nya värden. De redan identifierade utmaningarna kvarstår för nämnden. En fortsatt utmaning är att få ett ännu tydligare fokus på lärande och ökad likvärdighet inom och mellan förskolor och skolor. Aktiviteter pågår och särskilt fokus finns på att

- stärka det systematiska kvalitetsarbetet
- utveckla elevhälsoarbetet med fokus på främjande och förebyggande insatser med syftet att bl.a. öka elevernas närvaro
- stärka kompetensförsörjningen i alla nämndens verksamheter
- fortsatt utveckling av digitalisering i alla nämndens verksamheter

Efter preliminär justering av nämndens budgetram till följd av demografiska förändringar prognostiserar barn- och ungdomsnämnden inklusive de kommunala enheterna en ekonomi i balans vid årets slut, d v s ett nollresultat.

Nämndens anslagsdel prognostiserar ett nollresultat för 2018. Ekonomin beräknas vara i balans vid årets slut. Medel har tillskjutits till lokalbudgeten inför 2018 vilket innebär att nämnden har täckning för ökade lokalkostnader.

Det beräknas ett underskott när det gäller barn i behov av extraordinära stödinsatser. En översyn genomförs när det gäller resursfördelningen för extraordinära stödinsatser. I samband med internbudgetarbetet för 2019 kommer en förändring föreslås för att bättre möta verksamhetens behov samt för att komma till rätta med de ökade kostnaderna.

Ett underskott finns även när det gäller kostnader för särskolan där ett ökat behov finns gällande elevhälsoresurser. Bedömningen är att kostnaderna på sikt kommer att öka för grundsärskolan utifrån både ett ökat elevantal och utifrån att kunna möta upp ett ökat behov.

Underskotten möts för 2018 upp av högre intäkter än beräknat avseende schablonbidrag för flyktingar och bidrag för asylsökande.

Ett nollresultat prognostiseras för de kommunala enheterna. Utifrån det tillkommande statsbidraget för likvärdig skola beräknas de kommunala enheternas ekonomi kunna vara i balans vid årets slut.

Exkluderat tillkommande statsbidrag för likvärdig skola finns en negativ prognos om 4 008 tkr för de kommunala enheterna. Underskottet beror på bland annat ökade städkostnader som dock beräknas hamna på en lägre nivå 2019. Ett underskott har funnits på ett antal skolor sedan 2017, de omställningar som genomförts beräknas få full effekt först från höstterminen 2018. Ett underskott beräknas när det gäller särskolefritids, möjligheter ses över för att hitta en mer kostnadseffektiv organisation. Ett mindre överskott prognostiseras när det gäller förskolan som beror på svårigheter att rekrytera rätt kompetenser.

Uppföljning av indikatorer

I delårsrapporten per den 30 april redovisas resultatet efter de fyra första månaderna 2018. Fler resultat redovisas i nämndens delårsrapport till hösten och i årsredovisningen.

| | 2016 | 2017** | 2018** | | |
|--|--|--|---|-----------|---------|
| | Utfall | Utfall | Budget | Utfall T1 | Prognos |
| Indikatorer (enligt beslut KF) | | | | | |
| Avvikelse mot referenskostnad, grundskola inkl. förskoleklass, (%)* Källa: Kolada N15001 | 6,8 | - | | - | - |
| Förskola | | | | | |
| Andel inskrivna barn 1-5 år i förskola och pedagogisk omsorg, uppdelat på barn boende i socioekonomiskt utsatta bostadsområden (A) gentemot samtliga bostadsområden (B). Mål: Skillnaden ska minska. (kommunala och fristående verksamheter) | A: 77 % B: 84 % Skillnad: 7 | A: 82 % B: 86 % Skillnad: 4 | Skillnaden ska minska över tid utan att andelen totalt inskrivna minskar. | - | - |
| Andel vårdnadshavare som uttrycker att de känner sig lugna och trygga under dagen när deras barn är i förskolan/ familjedaghemmet (%) Källa: Barn- och ungdomsnämndens attitydundersökning. | 95,7 | 95,1 | 100 | - | - |
| Kostnad per barn i förskolan kr/barn. Källa: Kolada N11008 | 144 857 | - | - | - | - |
| Grundskola | | | | | |
| Andel elever som uttrycker att det är ett bra arbetsklimat på de flesta lektionerna (%). Kommunala skolor. Källa: Barn- och ungdomsnämndens attitydundersökning. | | | | | |
| Åk 2-3: | 83 | - | 100 | - | - |
| Åk 4-6: | 75,3 | - | 100 | - | - |
| Åk 7-9: | 69 | - | 100 | - | - |
| Andel elever i åk 3 som deltagit och klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska/SVA respektive matematik (%). Kommunala skolor. Källa: Skolverket, SIRIS | | | | | |
| Sv/Sva: | 73 | 75 | 100 | - | - |
| Ma: | 67 | 66 | 100 | - | - |
| Elever i åk. 9 som är behöriga till ett yrkesprogram, andel %. Kommunala skolor. Källa: Skolverket, SIRIS | 81 | 79 | 100 | | |
| Exklusive nyanlända | 87,8 | 86,7 | 100 | - | - |
| Flickor | 83,8 | 83,8 | 100 | - | - |
| Pojkar | 78,8 | 78,8 | 100 | - | - |
| Elever i åk 9, meritvärde uppdelat på föräldrars utbildningsbakgrund. Skillnaden utifrån föräldrars utbildningsbakgrund ska minska. Kommunala skolor. Källa: Skolverket, SIRIS | 219,2 | 218,1 | | | |
| Förgymnasial eller gymnasial | 190,3 | 200 | | - | - |
| Eftergymnasial | 250,9 | 247,2 | | - | - |
| Elever i åk 9, meritvärde, uppdelat på pojkar och flickor. Samtliga elever. Källa: Skolverket, SIRIS | | | Minska utan att eleverna totalt sett får lägre meritvärde. | | |
| <i>Flickor</i> | 230,3 | 230,3 | | - | - |
| <i>Pojkar</i> | 210,4 | 210,4 | | - | - |

| | | | | | |
|--|---------|--------|----|--------|---|
| Kostnad per betygspoäng i åk 9 i kommunala skolor, kr/betygspoäng. Källa: Kolada U15406 | 397 | 445 | | - | - |
| Kunskapsprogression Indikator kommer att arbetas fram i enlighet med uppdrag. | saknas | - | - | - | - |
| Närvaro i grundskolan <i>Andel närvaro av total schemalagd tid</i> Andel elever med frånvaro över 10 procent (%) Källa: Kommunens elevregister. Mäts ht | | | 0 | | |
| Åk 1-3 | 13,7 | 14,9 | | - | - |
| Åk 4-6 | 14,8 | 17,5 | | - | - |
| Åk 7-9 | 27,6 | 29,3 | | - | - |
| Kostnad för kommunal grundskola, kr/elev. I statistiken ingår kostnader för lokaler. Källa: Kolada N15008 | 113 298 | | | - | - |
| Kostnad för lokaler i kommunal grundskola, kr/elev. Källa: Kolada N15009 | 19 331 | | | - | - |
| Fritidshem | | | | - | - |
| Kostnad fritidshem, kr/inskrivet barn. Källa: Kolada N13008 | 40 259 | | | - | - |
| Lokaler*** | | | | - | - |
| Förskola | | | | - | - |
| Yta per plats, kvm. BRA. | 11,2 | 11,5 | 12 | 11,1 | - |
| Kostnad per plats, kronor. | 16 100 | 16 700 | | 16 600 | - |
| Grundskola | | | | - | - |
| Yta per plats, kvm. BRA. | 10,5 | 10,8 | 12 | 11,0 | - |
| Kostnad per plats, kronor. | 14 490 | 14 955 | | 15 387 | - |

* Referenskostnad är en beräknad teoretisk kostnad för verksamheten. Det vill säga en förväntad kostnad enligt kostnads-utjämningsystemet, om kommunen bedriver den verksamheten med genomsnittlig ambitionsnivå och effektivitet. En negativ avvikelser visar att kommunens kostnadsnivå är lägre än vad den teoretiskt beräknade kostnaden motiverar och om avvikelsen är positiv är kostnaden högre.

** För flera av indikatorerna finns ännu inte värden för varken 2017 eller 2018

*** Efterfrågade indikatorer om yta och kostnad per plats är idag inte möjliga att hämta från kommunens lokalregister. Redovisning visar en snitt yta per placerat barn och elev inom förskola resp. grundskola. Redovisning gäller enbart placerade barn och elever (exkl. elever i särskola och resursskola) i lokaler där hyresavtalet ägs av barn- och ungdomsnämnden.

Analys och kommentar

För merparten av indikatorerna finns inga nya värden att tillgå utöver det som redovisats i verksamhetsberättelsen för 2017. Vid kommande uppföljning i augusti 2018 kommer den övervägande delen av indikatorerna kunna analyseras med hjälp av nya värden. De redan identifierade utmaningarna kvarstår för nämnden. En fortsatt utmaning är att få ett ännu tydligare fokus på lärande och ökad likvärdighet inom och mellan förskolor och skolor. Aktiviteter pågår och särskilt fokus finns på att

- stärka det systematiska kvalitetsarbetet
- utveckla elevhälsoarbetet med fokus på främjande och förebyggande insatser med syftet att bl.a. öka elevernas närvaro
- stärka kompetensförsörjningen i alla nämndens verksamheter
- fortsatt utveckling av digitalisering i alla nämndens verksamheter

Ekonomi

Driftsammandrag

Resultat 30 april 2018

| Driftsammandrag, netto tkr | Redovisning g | Redovisning g | Förändring | Avvik. mot periodiserad budget* 30/4 2018 |
|---|------------------|------------------|----------------|--|
| Verksamhet | 30/4 2018 | 30/4 2017 | | |
| Barn- och ungdomsnämnden | 823 | 867 | 45 | 52 |
| Grundskola | 567 349 | 540 342 | -27 007 | 5 967 |
| Grundsärskola | 21 303 | 20 364 | -940 | 1 752 |
| Förskola och annan pedagogisk verksamhet | 359 135 | 335 013 | -24 123 | 4 920 |
| Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet | 84 467 | 81 982 | -2 485 | 3 918 |
| Ungdoms- och fritidsverksamhet | 20 115 | 18 273 | -1 841 | 1 298 |
| Verksamhetssystem | 96 | 119 | 23 | -43 |
| Pris- och lönekomensation | 0 | 3 530 | 3 530 | 0 |
| Summa | 1 053 288 | 1 000 490 | -52 798 | 17 863 |
| Resultat nämndens kommunala enheter ¹⁾ | 52 100 | 65 194 | 13 094 | 18 455 |
| Summa, inkl kommunala enheter | 1 105 388 | 1 065 684 | -39 704 | 36 318 |

* Periodiserad budget innebär att årets budget är fördelad per månad efter beräknad förbrukning.

¹⁾ Minustecken = positivt resultat/nettointäkt

Nettokostnaden för perioden inkluderat de kommunala enheter januari till april är 1 105 388 tkr. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är 36 318 tkr. Förändringen i nettokostnader gentemot föregående år motsvarar en ökning om 39 704 tkr. Kostnadsutvecklingen mellan åren beror på löneökningar men även på ökade volymer när det gäller barn och elever samt ökade kostnader när det gäller bland annat lokalhyror.

Prognos resultat 2018

| Driftsammandrag, netto tkr | Prognos helår | Budget 2018 | Avvikelse | Bokslut 2017 |
|--|--------------------------|------------------------|------------------|-------------------------|
| Verksamhet | | | | |
| Barn- och ungdomsnämnden | 2 623 | 2 623 | 0 | 2 700 |
| Grundskola | 1 734 855 | 1 732 310 | -2 545 | 1 668 413 |
| Grundsärskola | 71 099 | 69 164 | -1 935 | 68 356 |
| Förskola och annan pedagogisk verksamhet | 1 083 335 | 1 082 132 | -1 203 | 1 024 866 |
| Fritidshem | 258 925 | 263 488 | 4 563 | 248 272 |
| Ungdoms- och fritidsverksamhet, förebyggande verksamhet | 62 525 | 63 644 | 1 119 | 58 614 |
| Övrig verksamhet | | | | |
| Verksamhetssystem | 159 | 159 | 0 | -501 |
| Särskild omsorg/övrigt | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pris- och lönekomensation | 38 457 | 38 457 | 0 | 0 |
| Generellt statsbidrag budgetproposition | 1 072 | 1 072 | 0 | 0 |
| Summa nettokostnad tkr | 3 253 050 | 3 253 050 | 0 | 3 070 719 |
| <i>varav kostnader</i> | 3 630 811 | 3 614 359 | -16 452 | 3 520 661 |
| <i>varav intäkter</i> | -377 761 | -361 309 | 16 452 | -449 942 |
| Resultat nämndens kommunala enheter ¹⁾ | 0 | 0 | 0 | 10 857 |
| Summa nettokostnad tkr, inkl kommunala enheter | 3 253 050 | 3 253 050 | 0 | 3 081 576 |

¹⁾ Minustecken = positivt resultat/nettointäkt

Not. Enligt gällande princip kommer nämndens budgetram att justeras för demografiska förändringar i slutet av året. I tabellerna är budgetramen preliminärt justerad för demografiska förändringar om 17 735 tkr. De tillkommande generella statsbidragen om 3 954 tkr är inte inkluderade i nämndens ram.

Barn- och ungdomsnämnden inklusive de kommunala enheterna prognostiserar en ekonomi i balans vid årets slut, d v s ett nollresultat.

Nämndens anslagsdel prognostiserar ett nollresultat för 2018. Ekonomin beräknas vara i balans vid årets slut. Medel har tillskjutits till lokalbudgeten inför 2018 vilket innebär att nämnden har täckning för ökade lokalkostnader.

Ett nollresultat prognostiseras för de kommunala enheterna. Exkluderat tillkommande statsbidrag för likvärdig skola finns en negativ prognos om 4 008 tkr för de kommunala enheterna. Utifrån det tillkommande bidraget beräknas de kommunala enheternas ekonomi kunna vara i balans vid årets slut.

Analys och kommentarer

Tabell över avvikelse mot periodiserad budget fördelad på nämnd och enheter, januari-april 2018

| Verksamhet | Avvikelse mot periodiserad budget 30/4 2018 | varav nämndens anslagsdel | varav kommunala enheter |
|--|---|---------------------------|-------------------------|
| Barn- och ungdomsnämnden | 52 | 52 | 0 |
| Grundskola | 7 995 | 5 967 | 2 028 |
| Grundskola | 2 359 | 1 752 | 607 |
| Förskola och annan pedagogisk verksamhet | 13 868 | 4 920 | 8 948 |
| Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet | 7 383 | 3 918 | 3 465 |
| Ungdoms- och fritidsverksamhet | 3 606 | 1 298 | 2 308 |
| Verksamhetssystem | -43 | -43 | 0 |
| Särskild omsorg/övrigt | 1 098 | 0 | 1 098 |
| Summa | 36 318 | 17 863 | 18 455 |

För perioden januari till april redovisar barn- och ungdomsnämndens ansvarsområde en positiv avvikelse på 36 318 tkr jämfört med budget för perioden, varav nämndens anslagsdel redovisar en positiv avvikelse på 17 863 tkr och de kommunala enheterna en positiv avvikelse på 18 455 tkr.

Nämndens anslagsdel

Den positiva avvikelsen för perioden gällande nämndens anslagsdel beror främst på ännu ej genomförda insatser inom nämndens utvecklingsmedel samt på ett överskott gällande resursmedel. Ett underskott finns när det gäller kostnader för barn och elever i behov av extraordinära stödåtgärder. Intäkterna är högre än beräknat när det gäller schablonbidrag för flyktingar och bidrag för asylsökande och bidrar till den positiva avvikelsen för perioden.

Kommunala enheter

En positiv avvikelse finns för perioden om 18 455 tkr och avser främst förskolan och beror på svårigheter att rekrytera rätt kompetenser. Ett mindre överskott finns även inom övriga verksamheter som till större delen beror på tjänster som är vakanta och reservmedel på gemensam verksamhet som kommer att användas senare under året.

Prognostiserat årsresultat 2018

Tabell över prognostiserat årsresultat fördelat på nämnd och kommunala enheter

| Verksamhet | Avvikelse prognos -budget 2018 | varav nämndens anslagsdel | varav kommunala enheter |
|--|--------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| Barn- och ungdomsnämnden | 0 | 0 | 0 |
| Grundskola | -19 210 | -2 545 | -16 665 |
| Grundsärskola | -2 404 | -1 935 | -470 |
| Förskola och annan pedagogisk verksamhet | 1 511 | -1 203 | 2 714 |
| Fritidshem | 10 368 | 4 564 | 5 805 |
| Ungdoms- och fritidsverksamhet, förebyggande verksamhet | 4 940 | 1 119 | 3 821 |
| Justering prognos på grund av tillkommande statsbidrag | 4 008 | 0 | 4 008 |
| Övrig verksamhet | | | |
| Verksamhetssystem | 0 | 0 | 0 |
| Särskild omsorg/övrigt | 788 | 0 | 788 |
| Pris- och lönekomensation | 0 | 0 | 0 |
| Generellt statsbidrag budgetproposition | 0 | 0 | 0 |
| Summa nettokostnad tkr | 0 | 0 | 0 |

Efter preliminär justering av nämndens budgettram till följd av demografiska förändringar prognostiserar barn- och ungdomsnämnden en ekonomi i balans vid årets slut d v s ett nollresultat.

Nämndens anslagsdel

Nämndens anslagsdel prognostiserar ett nollresultat.

Ekonomi beräknas vara i balans vid årets slut. Medel har tillskjutits till lokalbudgeten inför 2018 vilket innebär att nämnden har täckning för ökade lokalkostnader.

Det beräknas ett underskott när det gäller barn i behov av extraordinära stödinsatser. En översyn genomförs när det gäller resursfördelningen för extraordinära stödinsatser. I samband med internbudgetarbetet för 2019 kommer en förändring föreslås för att bättre möta verksamhetens behov samt för att komma till rätta med de ökade kostnaderna.

Ett underskott finns även när det gäller kostnader för särskolan där ett ökat behov finns gällande elevhälsoresurser. Bedömningen är att kostnaderna på sikt kommer att öka för grundsärskolan både utifrån ett ökat elevantal och utifrån att kunna möta upp ett ökat behov.

Underskotten möts för 2018 upp av högre intäkter än beräknat avseende schablonbidrag för flyktingar och bidrag för asylsökande. Rutiner kring ansökan om ersättningar har förbättrats men en viss osäkerhet finns dock när det gäller ersättningarna för asylsökande i väntan på beslut från Migrationsverket.

Kommunala enheter

Årsutfallsprognosen beräknas till ett underskott på -4 008 tkr för de kommunala enheterna. Det negativa prognostiserade resultatet finns främst inom grundskolan och möts till viss del upp av ett överskott gällande fritidshem. Totalt redovisar grundskola inklusive fritidshem en negativ prognos om -10 861 tkr. Underskottet beror på bland annat ökade städkostnader som dock beräknas hamna på en lägre nivå 2019. Ett underskott har funnits på ett antal skolor sedan 2017, de omställningar som genomförts beräknas få full effekt först från höstterminen 2018. Ett underskott beräknas när det gäller särskolefritids, möjligheter ses över för att hitta en mer kostnadseffektiv organisation. Ett mindre överskott prognostiseras när det gäller förskolan som beror på svårigheter att rekrytera rätt kompetenser.

Helhetsbedömningen är att en ekonomi i balans kommer att nås vid årets slut då enheterna ännu inte räknat in statsbidrag för likvärdig skola i sina prognoser. En justering på övergripande nivå har gjorts av de kommunala enheternas prognoser som redovisas i tabellen ovan på raden "Justering prognos på grund av tillkommande statsbidrag".

Investeringar

| Investeringar Belopp tkr Ändamål | Redovisning 30/4 2018 Utgifter | Redovisning 30/4 2108 Inkomster | Prognos 2018 Utgifter | Prognos 2018 Inkomster | Prognos 2018 Netto | Investeringsram 2018 Netto |
|--|--------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Grundskola inkl f-klass | 2 716 | 0 | 14 510 | 0 | 14 510 | 14 510 |
| Grundsärskola | 55 | 0 | 270 | 0 | 270 | 270 |
| Förskola och annan pedagogisk verksamhet | 469 | 0 | 9 190 | 0 | 9 190 | 9 190 |
| Fritidshem | 9 | 0 | 1 080 | 0 | 1 080 | 1 080 |
| Ungdoms- och fritidsverksamhet | 0 | 0 | 150 | 0 | 150 | 150 |
| Summa | 3 249 | 0 | 25 200 | 0 | 25 200 | 25 200 |

Analys och kommentar

Investeringar beräknas falla ut i nivå med investeringsramen för 2018.