



Delårsrapport per den 31 oktober 2022

Barn- och ungdomsnämnden

Innehåll

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal	3
Ekonomi	5
Ekonomiska tabeller	6
Investeringar	8

Barn- och ungdomsnämndens uppdrag

Barn- och ungdomsnämnden ska inom kommunen svara för kommunens ansvar och verksamhet enligt följande:

- förskola
- förskoleklass
- grundskola · grundsärskola
- 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 elevhälsan 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.

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av barn- och ungdomsnämndens samlade verksamhet utifrån bland annat 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.

Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal

Förvaltningschefens bedömning är att nämnden prognostiserar ett underskott på 23,5 miljoner kronor för helåret. Det är ett mindre underskott än vad som lämnades i månadsrapporten per sista september. Förbättringen beror till stor del på att de kommunala verksamheterna prognostiserar ett bättre resultat kopplat till förskolan som prognostiserar ett överskott om 4,4 miljoner kronor. Underskottet om 23,5 miljoner kronor beror på högre lokalkostnader än budgeterat samt ytterligare ökning av kostnaderna under året, skolskjutskostnader inom grundskolan och särskolan. Det kvarstående prognostiserade underskottet hos de kommunala enheterna beror till stor del på färre antal elever under hösten än budgeterat inom grundskolan och grundsärskolan. Det finns fortsatt osäkerhetsfaktorer i prognosen om intäkter från försäljning av bostadsrätter kommer infalla i år.

Samtliga strategiska utvecklingsuppdrag pågår. De flesta aktiviteterna i verksamhetsplanen pågår enligt plan, men några skjuts till 2023. De aktiviteter i verksamhetsplanen som skjuts framåt bedöms inte få sådana övergripande konsekvenser att det medför en långsiktig påverkan.

Sjukfrånvaron är fortsatt hög, något som beror på en kraftig smittspridning av covid-19 under årets första månader. Det finns även en trötthet i verksamheterna efter en lång tid av hög frånvaro. Personalavgångarna har ökat jämfört med 2021.

Förväntad utveckling

Fler elever i grundsärskolan, en förändrad befolkningsutveckling gällande barn i förskoleålder, ökade lokalkostnader och övriga kostnadsökningar kopplade till världsläget påverkar nämndens ekonomi. Verksamhetslokalerna inom nämndens verksamheter behöver utnyttjas effektivt och vara attraktiva för vårdnadshavare, barn och elever. Nämnden har planerat för en snabbare befolkningsökning än vad senaste prognoserna visar och ser över vissa planlagda projekt. Vidare finns krav och förväntningar på att utveckla verksamheten genom digitalisering och att aktivt arbeta för att möta utmaningen kring kompetensförsörjning.

Förändrade förutsättningar för att tillgodose tillgång till digitala verktyg innebär ökade kostnader för verksamheten.

Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos		Avvikelse
	2022	Budget 2022	
Verksamhetens nettokostnader	3 742 899	3 719 409	-23 489
Investeringar, netto	31 400	31 400	0

Volymutveckling

Basuppdrag (volymmått)	Prognos helår		
		Oktober 2022	Oktober 2021
Antal barn i förskolan	8 183	8 258	8 411
Antal barn i pedagogisk omsorg	65	67	90
Antal elever i förskoleklass/grundskolan	19 153	19 137	18 918
Antal elever i grundsärskolan	262	263	239
Antal barn i fritidshem	7 438	7 337	7 047
Antal barn i öppen fritidsverksamhet	556	527	484

Kommentar

Uppgifterna i tabellerna gäller både kommunala och fristående verksamheter. Siffrorna i tabellen är för oktober ett genomsnitt av antalet barn och elever fram till 31 oktober. Helårsprognosen är ett genomsnitt på antal barn och elever över året.

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

Personal

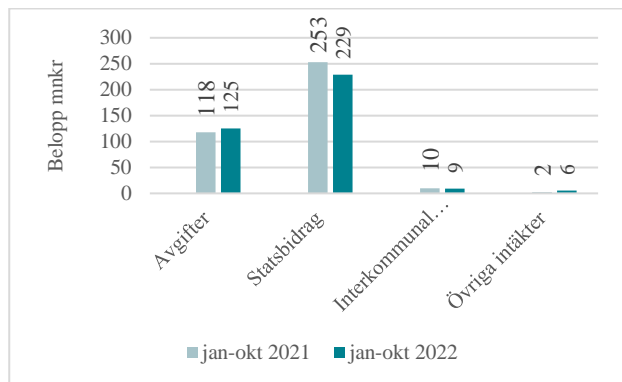
Personal	Målvärde		
	helår	Oktober 2022	Oktober 2021
Antal tillsvidareanställda	4 750	4 794	4 671
Total sjukfrånvaro	6 %	8,7 %	8,5 %
Personalavgångar externt	5,2 %	7,2 %	5,4 %

Kommentar

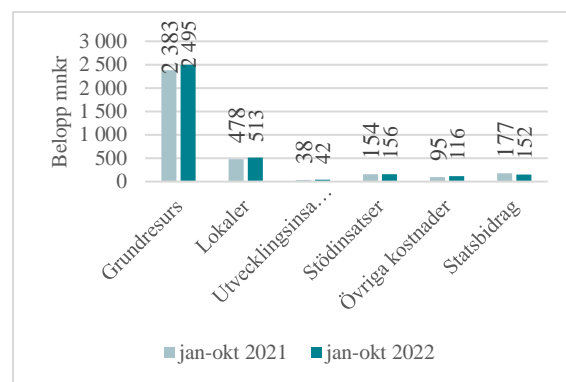
Sjukfrånvaron inom förskolan ligger på 11,5 % under 2022, vilket till stor del beror på en hög sjukfrånvaro under årets första månader. Personalavgångar externt har ökat under kvartal tre, vilket påverkar den totala utfallet.

Ekonomi

Nämndens intäkter jan-okt 2022 jämfört med 2021



Nämndens kostnader jan-okt 2022 jämfört med 2021



Analys och kommentar

Förändring av intäkter från statsbidrag mellan åren beror främst på att statsbidrag från Skolverket för mindre barngrupper utgått. Förändringarna inom grundresurs och lokalkostnad är främst hänförliga till uppräknig för pris och lön samt demografi och nytillkomna hyreskontrakt.

Ekonomiska tabeller

Resultat 31 oktober 2022

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-okt 2022	Budget jan- okt 2022	Avvikelse	Redovisat samma period föregående år
Barn- och ungdomsnämnden	1 362	2 380	1 018	1 451
Grundskola	1 755 662	1 778 596	22 934	1 699 082
Grundsärskola	98 996	96 426	-2 570	91 073
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	959 391	932 175	-27 217	917 340
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	255 586	244 339	-11 247	233 759
Utbildningsförvaltning	33 868	30 592	-3 275	29 114
Summa nettokostnader, tkr	3 104 865	3 084 508	-20 357	2 971 820
Resultat nämndens kommunala enheter	-52 060	-41 016	11 044	-38 619
Summa nettokostnader, tkr, inkl. kommunala enheter	3 052 805	3 043 492	-9 313	2 933 202

Prognos för helår 2022

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2022	Avvikelse	Bokslut 2021
Barn- och ungdomsnämnden	2 000	2 856	856	1 721
Grundskola	2 126 000	2 150 315	24 316	2 044 789
Grundsärskola	118 000	115 711	-2 289	108 952
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	1 144 000	1 120 610	-23 391	1 099 401
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	307 700	293 207	-14 493	285 014
Utbildningsförvaltning	40 700	36 711	-3 989	35 015
Summa nettokostnader, tkr	3 738 400	3 719 409	-18 990	3 574 892
Prognos nämndens kommunala enheter	4 499	0	-4 499	1 648
Summa nettokostnader, tkr, inkl. kommunala enheter	3 742 899	3 719 409	-23 489	3 576 540

Analys och kommentar

Nämnden visar för perioden jan–oktober ett underskott på 9,3 miljoner kronor varav nämndens anslagsdel står för -20,4 mnkr och enheterna står för +11 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, grundsärskola och fritidshem. Barn- och ungdomsnämndens ram är för året 3 719 409 tkr.

Bedömningen är att nämnden för helåret får ett underskott på 23,5 miljoner kronor för nämndens samlade ansvarsområde. Den största avvikelsen finns inom lokalkostnaderna för förskola och fritidshem som visar ett underskott, då kostnaderna är högre än budgeterat och ytterligare lokalkostnader har tillkommit under året. För några lokaler har barn- och ungdomsnämnden full kostnad för hyra men verksamheten är inte fullbelagd. Det

gäller framförallt Kungsbergsskolan (ALG) och nystartade förskolor som Fsk Blåeldsbågen, Fsk Valkyriagatan och Fsk Gustav Adolfsgatan, vilket bidrar till dyra lokaler per barn/elev. Totalt prognostiserar grundskolan fortsatt ett överskott på grund av färre antal elever i verksamheten jämfört med budget.

Det är ett mindre underskott än vad som lämnades i månadsrapporten per sista september. Förbättringen beror främst på att de kommunala verksamheterna prognostiserar ett bättre resultat än tidigare. Den största förändringen är inom avdelning förskola som prognostiserar ett överskott om 4,4 miljoner kronor, främst kopplat till lägre personalkostnader beroende på svårigheter att rekrytera personal. Vakanta tjänster som behövs i verksamheten kan inte fyllas då det inte finns personal att rekrytera. Det är även stora svårigheter att tillsätta vikarier vilket leder till minskade kostnader. Kompetensförsörjningsproblematiken är stor, påverkar ekonomin och får stor negativ påverkan på verksamheten. Det gäller även delar inom grundskolan som har lägre personalkostnader än tidigare prognostiserat.

Osäkerhet i prognosen finns fortfarande om planerade försäljningar av bostadsrätter om 6 miljoner kronor kommer hinna ske under år 2022.

Den centrala förvaltningen visar ett underskott på 4 miljoner kronor på helåret, i likhet med tidigare prognoser. Underskott befarades redan i delårsrapporten per 2022-03-31, men då åtgärder vidtogs tidigt under året prognostiserades en ekonomi i balans för helåret. Åtgärderna visar sig inte gett tillräcklig effekt. Underskottet förklaras framförallt av att förstärkningar av resurser för att säkerställa ansvaret som hemkommun (skolval och skolskjutor) samt huvudmannens systematiska kvalitetsarbete (inom utvecklingsavdelningen) krävts och att anpassningar av lokalerna på Apotekaregatan genomförs för att de administrativa lokalerna till 2023/24 ska bli mer yteffektiva och därmed leda till sänkta kostnader.

Förändrade budgetramar under 2022

Förändringar av nämndernas budgetramar efter att kommunfullmäktige beslutade om budget för 2022 den 28 september med kompletteringar i kommunstyrelsen den 14 december 2021 enligt nedan:

- Justering för riksdagsbeslut som enligt finansieringsprincipen kompenseras för i de generella statsbidragen med 4 540 tkr.
- Utökad ram för bibehållen förskolebussverksamhet 2 000 tkr. Beslutades i KS 2022-377 § 234, 2022-08-23.
- Utökad ram för extra resursmedel år 2022 som ska gå till läromedel och förhöjd standard på arbetskläder 18 000 tkr. Beslutades i KS 2022-708 2022-11-15.

Investeringar

Investeringar belopp tkr	Redovisat jan-okt Utgifter	Prognos Utgifter	Investerings- ram 2022	Avvikelse
Grundskola inkl. fritidshem				
<i>Nämndinvestering/nya platser</i>				
Valkeboskolan	2 876	3 775	3 775	0
Fridtunaskolan	1 955	3 102	3 102	0
Tornhagen	324	400	400	0
Arena	0	500	500	0
Norrberga	199	408	408	0
Kvinnebyskolan	203	283	283	0
Harvestad	363	851	851	0
Kungsbergsplan åk F-6	1 052	1 680	1 680	0
Ekkälleskolan	0	538	538	0
Resursskolorna	203	300	300	0
Kungsbergsskolan (ALG)	1 002	1 540	2 240	700
Rapestad	0	0	0	0
Atlasskolan	0	24	24	0
Kungsbergskolan fokusbibliotek	0	300	300	0
Folkungaskolan fokusbibliotek	291	300	300	0
Tornhagen	15	13	13	0
Nya Munken fokusbibliotek	0	300	300	0
Elsa Brändström	81	0		
Nykil/Ulrika fokusbibliotek	280	0		
<i>Återanskaffning</i>	5 444	8 829	8 829	0
Grundsärskolan				
<i>Nya platser</i>				
Ulleviskolan	758	1 490	790	-700
Bäck	244	400	400	0
Förskola och annan pedagogisk verksamhet				
<i>Nämndinvestering/nya platser</i>				
Ekkällan	0	267	267	0
Blåeldsbågen	637	648	648	0
Banérgatan Dygnet runt	68	360	360	0
Valkyriagatan	769	1 057	1 057	0
Gustav Adolfsgatan	438	1 080	1 080	0
Öppna förskolan Skäggetorp	0	100	100	0
<i>Återanskaffning</i>	697	2 854	2 854	0
Summa investeringar	17 899	31 400	31 400	0

Analys och kommentar

En investering är ett inköp som uppgår till ett prisbasbelopp¹ eller mer och har en nyttjandeperiod på tre år eller mer. Barn- och ungdomsnämndens investeringsram används för inköp av inventarier samt till maskiner/utrustning som används i undervisning. I nämndens investeringsram finns en särskild budget för nya barn- och elevplatser.

¹ Prisbasbelopp är 48 300 år 2022