



Kultur- Fritids och Utbildningsförvaltningen

2020-04-30

# Delårsrapport

2020-04-30

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden		Perioden			Helår			
Stefan Borg, ordf. Caroline Akesson Larsson, tf förvaltningschef								
Resultaträkning	Utfall	Budget	Utfall	Avvikelse	Bokslut	Budget	Prognos	Avvikelse
Belopp i tkr	190430	200430	200430		2019	2020	2020	
<b>INTÄKTER</b>	<b>19 201</b>	<b>13 213</b>	<b>18 006</b>	<b>4 793</b>	<b>53 255</b>	<b>37 951</b>	<b>37 951</b>	<b>0</b>
- Avgifter	4 218	4 221	4 100	-121	12 426	12 480	12 480	0
- Hyror, externa	13	10	5	-5	50	20	20	0
- Bidrag, statsbidrag	10 747	9 889	10 014	125	27 815	28 174	28 174	0
- Övriga intäkter	2 475	2 505	2 781	276	8 264	7 514	7 514	0
- Interna intäkter	1 748	1 521	1 106	-415	4 700	4 563	4 563	0
- Extraord stöd, intern fördelning		-4 933	0	4 933		-14 800	-14 800	0
<b>KOSTNADER</b>	<b>-148 489</b>	<b>-146 168</b>	<b>-150 354</b>	<b>-4 186</b>	<b>-457 678</b>	<b>-441 006</b>	<b>-447 606</b>	<b>-6 600</b>
- Personalkostnader	-78 947	-76 481	-79 383	-2 902	-243 855	-231 951	-237 051	-5 100
varav extraord stöd			-5 773	-5 773				
- Material & övr tjänster	-17 359	-17 289	-16 786	503	-52 678	-51 863	-51 863	0
- Lokaler	-9 550	-10 052	-9 853	199	-29 972	-30 156	-30 156	0
- Entreprenader, externa	-39 494	-39 322	-41 234	-1 912	-121 674	-117 965	-119 465	-1 500
- Interna IT-tjänster	-1 736	-1 800	-1 795	5	-5 390	-5 400	-5 400	0
- Konsulttjänster	-146	-46	-58	-12	-330	-137	-137	0
- Lämnade bidrag	-156	-103	-155	-52	-343	-310	-310	0
- Kapitalkostnader	-1 101	-1 075	-1 092	-17	-3 436	-3 224	-3 224	0
<b>Nettokostnader</b>	<b>-129 288</b>	<b>-132 955</b>	<b>-132 348</b>	<b>607</b>	<b>-404 423</b>	<b>-403 055</b>	<b>-409 655</b>	<b>-6 600</b>
<b>Budgetram</b>	<b>129 343</b>	<b>132 955</b>	<b>132 955</b>		<b>395 752</b>	<b>403 055</b>	<b>403 055</b>	
<b>Periodens resultat</b>	<b>55</b>	<b>0</b>	<b>607</b>	<b>607</b>	<b>-8 671</b>	<b>0</b>	<b>-6 600</b>	

Driftredovisning		Perioden			Helår			
tkr	Utfall	Budget	Utfall	Avvikelse	Bokslut	Budget	Prognos	Avvikelse
	190430	200430	200430		2019	2020	2020	
Barn- & utb.nämnd	-268	-233	-183	50	-788	-698	-698	0
Förskola	-33 241	-34 338	-34 267	71	-103 050	-103 461	-104 461	-1 000
Förskoleklasser	-3 448	-3 149	-3 611	-462	-10 295	-9 868	-9 868	0
Fritidshem	-5 925	-7 221	-6 478	743	-18 696	-21 774	-21 774	0
Grundskola	-47 932	-47 315	-48 021	-706	-154 488	-144 593	-150 193	-5 600
Grundsärskola	-3 119	-4 157	-4 148	9	-9 500	-12 514	-12 514	0
Lärcenter	-3 171	-3 177	-2 478	699	-10 622	-9 637	-9 637	0
Kulturskola	-1 255	-1 674	-1 702	-28	-4 545	-5 289	-5 289	0
Gymnasieskola	-23 601	-23 719	-23 494	225	-69 586	-71 243	-71 243	0
Skolhälsovård	-1 790	-1 994	-1 983	11	-5 700	-6 036	-6 036	0
Flyktningmott					-55			
Förvaltningsadm.	-3 043	-3 434	-3 113	321	-9 687	-10 309	-10 309	0
Skolskjutsar	-2 497	-2 544	-2 870	-326	-7 412	-7 633	-7 633	0
<b>Nettokostnad</b>	<b>-129 289</b>	<b>-132 955</b>	<b>-132 348</b>	<b>607</b>	<b>-404 424</b>	<b>-403 055</b>	<b>-409 655</b>	<b>-6 600</b>
Kommunbidrag	129 343	132 955	132 955		395 752	403 055	403 055	
<b>Periodens resultat</b>	<b>54</b>	<b>0</b>	<b>607</b>	<b>607</b>	<b>-8 672</b>	<b>0</b>	<b>-6 600</b>	

## Periodens händelser

Under årets första fyra månader så följer volymen i stort det behov vi förutspått, de förskolor som i nuläget har en förtätning i barngruppen är Skogsgläntan. Inför verksamhetsåret 2019/20 spås antal platser och faktisk volym i harmoni. Flytt från Lokets förskola för vår avdelning "Smultron" under februari månad till Trollbäckens förskola blev en hastig åtgärd på grund av läckor i tak och risk för fukt i modulen. Vi står inför färdigställande av Äpple gården/ Gullregnsgården och väntar besked för inflyttningsdag.

Eftersom den post som nämnden har mest disharmoni i gäller insatser för elever i behov av särskilt stöd/extraordinära stödåtgärder har en omfattande genomlysning av underlag, beslut och bedömning genomförts. Nu finns det en grupp som analyserar och fattar beslut gällande förskolans extraordinära stöd och en grupp som analyserar grundskolans extra ordinära stöd. Arbetet med arbetssätt och bemötande och på så sätt skapa goda förutsättningar för denna grupp elever och pedagoger är en långsiktig insats som måste pågå regelbundet och med systematik under många år.

Den nationella strategi för skolans digitalisering, där man vill stärka förmågan hos elever att lösa problem och omsätta idéer i handling på ett kreativt sätt med hjälp av digitala verktyg, har medfört att stora fortbildningsinsatser har gjorts och görs för skolans personal. En ny IKT-strategi är formulerad och beslutades i nämnden i maj 2019.

Med anledning av pensionsavgångar och nya uppdrag för medarbetare i ledningsgruppen så har flera rekryteringsprocesser genomförts, men dessa är avslutade med gott resultat.

I organisationen sjuösettes under våren en ny rutin för kvalitetsarbete, med ett digitalt system, "Kvalitetskort", för systematisk uppföljning.

Implementering påbörjades och uppföljning sker under hösten. Vid första uppföljningen av resultat efter föregående läsår kan konstateras att resultaten i flera delar blivit bättre, bland annat gällande behörigheten till högskoleförberedande program och elevernas meritvärde.

Elevvolymen inom grundskolan är stabil utan större förändringar under 2020, gymnasieelever ökar i antal med en topp 2021 med en ökning av 27 elever. Det medför en större kostnad

för gymnasieskolan som vi måste budgetera för. Trångboddheten i skolorna skapar utmaningar och försvårar effektiva lösningar då elevgrupper under läsåret minskar och ökar. Vi ser även flertalet arbetsmiljöproblem kopplat till undermåligt underhållna lokaler som inte skapar tillräckligt goda förutsättningar för kunskapsinhämtning eller undervisning vilket i sig är ett krav för ökad måluppfyllelse och trivsel.

Årets andra och tredje månad har helt överskuggats av Corona pandemin som spridit sig i landet och även över hela vårt jordklot. Under denna tid har vi fått ställa om helt för att möta oro och smittspridning genom information och implementering av rutiner och förtydligande av arbetssätt.

Förvaltningen har arbetat intensivt med frånvaro och närvaro, svara på frågor och förutspå kommande utmaningar tillsammans med att den dagliga driften självklart ska rulla på så oberört det bara går.

### **Periodens resultat**

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett överskott på +607 tkr. Motsvarande period föregående år redovisade vi ett överskott på 55 tkr, 2019 redovisade Barn -och

utbildningsnämnden ett underskott på 8,7 mkr.

Kostnaden för externa entreprenader överstiger budget med 1,9 mkr, motsvarande period 2019 var det -734 tkr.

Utfallet för vår "egen" verksamhet är för perioden -153 tkr, motsvarande period 2019 var utfallet -329 tkr.

Sålda utbildningsplatser är +396 tkr, det är främst grundskoleplatser som överstiger budget.

### **Helårsprognos**

För 2020 lämnar nämnden en försiktig prognos med ett underskott på 6,6 mkr. Även om det faktiska resultatet efter april är i balans så är osäkerhetsfaktorerna fortfarande flera, framför allt gällande externa kostnader för gymnasieplatser och barn/elever i fristående verksamheter samt hur omfattande det extraordinära stödet för kommande termin blir.

I den egna förskoleverksamheten prognosticeras ett underskott om 1 mkr vilket främst beror på högre kostnader än budgeterat för riktade stödåtgärder.

För grundskolan prognostiseras ett underskott om 5,6 mkr vilket framför allt beror på högre kostnader än budgeterat för elever med extraordinära stödåtgärder. Modersmålsundervisning och studiehandledning är även den en post som bidrar till underskottet. 2019 var utfallet -2,2mkr mer än budget. 2020 ligger en prognos på ett underskott för dessa båda budgetposter på -1,6 mkr.

### Åtgärdsplan

Effektivisering inför 2020	5,2 mkr
Åtgärder för budget i balans under 2020	6,6 mkr
Vidtagna åtgärder	<p>Central förvaltning effektiviserar administratörer 240 tkr på helår.</p> <p>Bemanning vuxenutbildning, anpassning efter elevantal och grupper. Fortsatt stor restriktivitet vad gäller tillsättning av vikarier – sätts in undantagsvis. Bedömd helårseffekt 250 tkr</p>

Från föregående år finns också fortfarande kvar en obalans beträffande budgetposten extraordinära stödåtgärder på drygt 7 mkr. Vår effektivisering gällande posten ska minska utfallet till 5 mkr. Under budget år 2019 effektiviserades modersmålsundervisningen och studiehandledningen och prognosen under 2020 bedöms hamna på – 1,6 mkr.

Förslag på åtgärder som vid politiskt beslut genomförs under hösten 2020:

- Psykologtjänst anpassas efter efterfrågan och behov och inte omfatta mer än 1,0 tjänst vilket genererar en besparing på 375 tkr.
- Effektivisering och genomlysning av extraordinärt stöd och beslut där utfallet av åtgärden i nuläget inte kan överföras till en besparing i kr.
- Kulturskolan, ses över för att finna ytterligare effektiviseringar. Förtydligande kring den totala budgetposten på 3,4 mkr. Kulturgarantin möjliggör utbildningsförvaltningen med en del 300 tkr från BUN 300tkr

från KFU samt stöd från  
skapande skola på 500 tkr

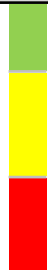
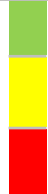
- Lärcenter genomlyser  
organisationen för att anpassa  
efter efterfrågan och elevantal  
vilket resulterar i besparingar på  
mellan 500 tkr och 650 tkr kr  
beroende på när processen blir  
avslutad.

### Investeringsredovisning

Investeringar	Projekt- budget	Utfall	Återstående projekt
tkr	2020	200430	
Ej beslutade projektmedel	978	0	978
Elevarbetsplatser	410	0	410
Solskydd	145	0	145
Ljuddämpande åtgärder	60	0	60
Möbler & Övriga Inventarier	147	-22	125
It-investering SO1	550	-517	33
It-Investering SO2	550	-517	33
It-Investering SO3	200	-90	110
Inventarier Fsk Gullregnsgården	0	-8	-8
Musikinstrument	50		50
Kamerautrustning	150		150
Arbetsplatser	200		200
Hörselanpassning lokaler	410		410
Bandsåg med nödstopp	50		50
Ljuddämpande åtgärder 2019		-19	-19
Lokalanpassning skötrum 2019		-55	-55
<b>Summa</b>	<b>3 900</b>	<b>-1 228</b>	<b>2 672</b>

## Barn- och utbildningsnämndens kortsiktiga mål 2020

Prioriterat område - Mål	Styrtal	Indikator	Resultat
<b>MEDBORGARE</b>			
Beträffande behörighet till gymnasiet är strävan alltid 100 % och målet för oss är att ligga högre än riksnittet	Mer än 90 % av alla elever är behöriga till gymnasiet	>90 % 88-90 % <88 %	Ej mätbart under perioden
Alla elever i årskurs 2 kan skriva och läsa	Mer än 96 % av alla elever är läskunniga enligt kriterierna i det obligatoriska nationella bedömningsstödet i svenska	>96 % 90-96 % <90 %	Mätning görs under hösten
Samtliga barn och elever har en trygg och anpassad lärmiljö	I enkäter som genomförs ska medelvärdet på frågor rörande trygghet och trivsel ligga över 3,0 (75 %) på en skala 1-4	>3,0 <3,0	Enkäter genomförs under hösten, enligt plan
<b>UTVECKLING</b>			
Antalet platser i förskolan ska motsvara behovet i kommunen	Alla barn (100 %) ska erbjudas plats på förskolan inom lagstadgad tid	100 % <100 %	
Samtliga elever ska, efter avslutad skolgång, kontinuerligt ha fått använda sig av digitala verktyg på ett genomtänkt sätt i skolarbetet, så att de har förvärvat god digital kompetens	Alla elever (100 %) ska ha god tillgång till digitala verk	100 % <100 %	
	Alla elever (100 %) ska ha fått möjlighet att prova på att göra digitala prov innan de slutar årskurs 9	100 % <100 %	
Kontinuerlig kompetensutveckling genomförs och utvärderas enligt upprättad plan	Didaktiska forum sker återkommer för alla lärare i organisationen och alla nya skolledarna startar rektorsutbildning inom avsedd tid (1 år)	Genomfört Pågår Ej genomfört	
<b>MEDARBETARE</b>			
God hälsa och hög arbetstillfredsställelse inom barn- och utbildningsnämndens verksamheter	Sjukfrånvaro lägre än snittet för kommunen	< kommunsnitt = kommunsnitt > kommunsnitt	Mät vid årets slut
Ökad delaktighet, inflytande och ansvarstagande för medarbetare inom barn- och utbildningsnämndens verksamheter	Följa kommunens beslutade rutiner för SAM (systematiskt arbetsmiljöarbete) tillsammans med medarbetarorganisationerna	Genomfört Ej genomfört	Rutinen har ändrats, arbete sker under hösten

<b>EKONOMI</b>				
<b>Budgetföljsamhet</b>	Utfall i enlighet med budget	Noll- eller positivt resultat Negativt resultat 0-1 % av kommunbidraget Negativt resultat mer än 1 % av kommunbidraget		
<b>Prognossäkerhet</b>	Avvikelse i helårsprognosen under året jämfört med faktiskt utfall får högst uppgå 1 %	≤ 1 % av kommunbidraget >1-1,5 % av kommunbidraget > 1,5 % kommunbidraget		Mäts vid årets slut

## Intern kontroll

Nämnden har beslutat att den interna kontrollplanen 2020 skall omfatta följande områden:

- Intern redovisning av kostnader för extraordinära stödinsatser samt intäkter och kostnader för nyanlända barn och elever
- Att personal inom grundskola, förskola och fritidshem har kännedom om policy för medicinsk delegation.
- Att den som gör verksamhetsförlagd utbildning (VFU) i förskola, fritidshem och grundskola/grundsärskola uppvisat utdrag ur belastningsregistret
- Att all personal i förskola, fritidshem och skola haft genomgång av/ diskussion kring

Skolverkets stödmaterial om väpnat våld i skolan

- Implementera barnkonventionen i alla verksamheter från arbetssätt till beslut.
- Kontroll av brandskyddsdocumentation på skolor och förskolor/fritidshem
- Kontroll av brandskyddsdocumentation på skolor, förskolor och fritidshem
- Kontroll av ingångna avtal avseende tidpunkter för uppsägning och förlängning



## Verksamhetsbilagor

### Köpta utbildningsplatser

Kostnaderna för köpta utbildningsplatser var per den sista april 1,9 mkr högre än budgeterat.

Verksamhet tkr	Budget (4 mån)	Utfall (4 mån)	Avvikelse
Förskola	-7 483	-8 138	<b>-655</b>
Fritidshem	-1 367	-1 730	<b>-363</b>
Förskoleklass	-683	-897	<b>-214</b>
Grundskola	-7 953	-8 474	<b>-521</b>
Grundsärskola	-667	-1 026	<b>-359</b>
Gymn.skola	-19 417	-19 040	<b>377</b>
Gymn.särskola	-800	-988	<b>-188</b>
Vuxenutbildn.	-952	-941	<b>11</b>
<b>Summa</b>	<b>-39 322</b>	<b>-41 234</b>	<b>-1 912</b>

### Sålda utbildningsplatser

Intäkterna för perioden var 0,4 mkr högre än budgeterat

Verksamhet tkr	Budget (4 mån)	Utfall (4 mån)	Avvikelse
Förskola	500	637	137
Fritidshem	217	181	-36
Förskoleklass	67	58	-9
Grundskola	1 267	1 618	351
Grundsär	0	0	0
IM-progr, Gymn	93	28	-65
<b>Summa</b>	<b>2 144</b>	<b>2 522</b>	<b>378</b>

## Egen verksamhet

Budgetavvikelsen per skolområde framgår av nedanstående tabell.

Verksamhet tkr	So 1	So 2	So 3	Avvik.
Förskola*	-	-	81	81
Fritidshem	-123	781	-	658
Förskoleklass	-202	-184	-	-386
Grundskola*	-1 053	547	-	-506
Grundsärskola	-	0	-	0
<b>Summa</b>	<b>-1 378</b>	<b>1 144</b>	<b>81</b>	<b>-153</b>

## Extraordinärt stöd

Extraordinära stödinsatser tkr	Perioden				Helår			
	Utfall 190430	Budget 200430	Utfall 200430	Avvikelse	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse
Internt	-6 684	-4 933	-5 385	-452	-19 539	-14 800	-18 300	-3 500
Extern	-1 969	-1 217	-1 013	203	-6 041	-3 650	-5 150	-1 500
<b>Kostnad</b>	<b>-8 653</b>	<b>-6 150</b>	<b>-6 398</b>	<b>-249</b>	<b>-25 580</b>	<b>-18 450</b>	<b>-23 450</b>	<b>-5 000</b>
Kommunbidrag	6 150	4 613	4 613		18 450	18 450	18 450	
<b>Periodens resultat</b>	<b>-2 503</b>	<b>-1 537</b>	<b>-1 785</b>	<b>-249</b>	<b>-7 130</b>	<b>0</b>	<b>-5 000</b>	

## Modersmålsundervisning och studiehandledning

Modersmålsundervisning Studiehandledning tkr	Perioden				Helår			
	Utfall 190430	Budget 200430	Utfall 200430	Avvikelse	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse
Modersmålsundervisning	-1 207	-425	-822	-397	-3 864	-1 274	-1 274	0
Studiehandledning		-228	-327	-100	0	-683	-683	0
<b>Kostnad</b>	<b>-1 207</b>	<b>-653</b>	<b>-1 149</b>	<b>-497</b>	<b>-3 864</b>	<b>-1 957</b>	<b>-1 957</b>	<b>0</b>
Kommunbidrag	567	652	652		1 700	1 957	1 957	
<b>Periodens resultat</b>	<b>-640</b>	<b>-1</b>	<b>-497</b>	<b>-497</b>	<b>-2 164</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	