



Barn- och utbildningsnämnden

Bokslut och förvaltningsberättelse för barn- och utbildningsnämnden 2023

Förslag till beslut

1. Barn och utbildningsnämnden beslutar att godkänna bokslut och förvaltningsberättelse för barn- och utbildningsnämnden 2023
2. Barn- och utbildningsnämnden beslutar att godkänna förslag till ombudgetering av investeringsprojekt till 2024 med kvarstående medel på 200 tkr, investeringsbudget för Lunnagården förskola i Hammar då inflyttning i nya lokalerna beräknas under vårterminen 2024.

Ärendebeskrivning

Barn- och utbildningsnämnden visar på en negativ avvikelse mot budget med 2 417 tkr.

Utfallet blev som prognostiserats under året. Orsak till ett negativt resultat är bland annat semesterlöneskulden som ökar med 447 tkr. Vikariekostnader som ökar med 3% mot föregående år. Ökningen av vikariekostnader bedöms ha samband med vakanta tjänster samt tillgång till vikarier. Barn- och utbildningsförvaltning hade extra personalkostnader under 2023 för lagstadgad studietid samt lovskola, på grund av omorganisation samt elever med särskilda behov.

En annan bidragande orsak till en negativ avvikelse var att anpassningen till personallbudget 2023 på Närlundaskolan inte skedde förrän till höstterminen 2023. En viss bidragande orsak till högre personalkostnader är även PO-pålägg som ökade från 39,25% till 44,53% samt ökade lönekostnader på grund av löneöversyn 2023. Dessa två förändringarna ökar personalkostnader för ferielöner och semesterlöneskuld under året 2023.

Utöver personalkostnader hade barn- och utbildningsförvaltning extra kostnader för licenser, datautrustning, företagshälsovård, reparationer och övriga fastighetskostnader samt omorganisation på total ca 900 tkr.

Det som påverkat positivt är intäkter på 19 236 tkr som avser beviljade riktade statsbidrag på ca 16 361 tkr inklusive maxtaxa. Utöver statsbidrag har barn- och utbildningsförvaltning erhållit 63 tkr från Migrationsverket, 70 tkr från Försäkringskassan, 653 tkr för lönebidrag samt övriga bidrag på 509 tkr. Förskole- och fritidsavgifter uppvisar positiv avvikelse på 650 tkr på grund av efterdebitering för 2021 samt 550 tkr för året 2023.

Interkommunala ersättningar uppvisar positiv avvikelse 1 356 tkr. Den största positiva avvikelsen uppstår på verksamheten grundskola på 1 037 tkr och anpassad grundskola på 573 tkr. Förskoleklass och förskola uppvisar negativavvikelse på ca 345 tkr.

Resultat för de 9 mål som nämnden beslutat om i budget med verksamhetsplan för 2023.

1. Sjuktal under 5 % har inte uppnåtts men sjuktalen har minskat från föregående år.
2. HME mål 80 har inte uppnåtts utan ligger på 75.
3. Effektivitetsindex för förskola - mål 25 % bästa kommunerna har inte uppnåtts



Dnr: 24BOU6

4. Effektivitetsindex för skola - mål 25 % bästa kommunerna har inte uppnåtts
5. Alla barn ska nå kunskapsmålen minst E, har inte uppnåtts.
6. Öka andel som kommer in på yrkesgymnasium har uppnåtts.
7. Alla barn ska ha uppnått läsförståelse i åk 2 har inte uppnåtts.
8. Digitaliseringen ska öka har delvis uppnåtts.
9. Progression i SVA.

Beredning

Ärendet har beretts av förvaltningschef för barn och utbildning i samverkan med förvaltningens rektorer samt förvaltningsekonom.

Finansiering

Barn- och utbildningsförvaltningen

Eva Gustavsson
Förvaltningschef
Barn och utbildning

Bilagor

Bokslut och förvaltningsberättelse för barn- och utbildningsnämnden 2023

Bilaga progression och redovisning av andel med godkända betyg i alla ämnen

Beslutet skickas till

Förvaltningschef, barn- och utbildning
ekonomiavdelning