



Barn- och utbildningsnämnden

Bokslut och förvaltningsberättelse för barn- och utbildningsnämnden 2024

Förslag till beslut

1. Barn och utbildningsnämnden beslutar att godkänna bokslut och förvaltningsberättelse för barn- och utbildningsnämnden 2024
2. Barn- och utbildningsnämnden beslutar att godkänna ombudgetering av pågående investeringsprojekt, inköp av AV utrustning, 2024 till 2025 med 200 tkr.

Ärendebeskrivning

Barn- och utbildningsnämnden uppvisar ett positiv resultat på 915 tkr.

Budget består av den kommunfullmäktige beslutade ramen enligt 23KF105 på 197 805 tkr. Därefter har budgetramen justerats med tillskott för kapitaltjänstkostnader, budget för interna köp/sälj, lönerrevision och ökade PO-pålägg samt hyresjusteringar.

De positiva avvikelserna finns bland annat på intäkter med 20 275 tkr vilka avser beviljade riktade statsbidrag på ca 16 705 tkr inklusive maxtaxa samt ett generellt statsbidrag på 368 tkr. Utöver statsbidragen har barn- och utbildningsförvaltning erhållit 358 tkr för lönebidrag samt övriga intäkter på 292 tkr. Förskole- och fritidsavgifter uppvisar en positiv avvikelse på 1 152 tkr inklusive efterdebitering för året 2022.

Interkommunala ersättningar och bidrag till fristående förskolor och skolor uppvisar en negativ avvikelse - 166 tkr. Den största negativa avvikelserna uppstår på verksamheten förskola på - 815 tkr och anpassad grundskola på -108 tkr. Förskoleklass och grundskola uppvisar positiv avvikelse på ca 291 tkr.

Personalkostnader redovisar totalt en positiv avvikelse på ca 500 tkr. Två verksamheter hade negativ avvikelse på personalkostnader, förskola på ca - 800 tkr och anpassad grundskola på ca - 1 200 tkr. Förskolan hade extra personalkostnader för barn med medicinska behov. Även den anpassad grundskolan hade extra personalkostnader till följd av ett ökade behov och utbetalningar av slutlöner. Övriga verksamheter redovisar mindre positiva avvikelser, vilket kan kopplas till vakanta tjänster, sjukskrivningar och återhållsamhet vid återbesättning av tjänster.

Semesterlöneskuld ökar med -228 tkr. Ökningen beror på förändringen av PO-påläggen mellan 2023 och 2024 från 44,53% till 47,18%.

Utöver personalkostnader hade barn- och utbildningsförvaltning extra kostnader för inköp av förbrukningsinventarier, ökade interna kostnader på grund av utflykt och extra måltider, samt extra fastighetskostnader och åtgärder i samband med besiktning av träslöjdsalar

Arbetet utifrån investeringsbudget för AV utrustning pågår och avslutades inte helt under 2024. Det förväntas uppstå kostnader på 200 tkr i början av året 2025 för projektorer och installation därmed begär Barn- och utbildningsförvaltningen om en ombudgetering av 200 tkr till 2025.

Kort beskrivning av resultat för de 11 mål som nämnden beslutat om i budget med verksamhetsplan för 2024.



1. **Sjuktal** under 5 procent har inte uppnåtts. Sjuktalet ligger något högre 7,25 procent 2024 än 2023 då sjuktalet var 7,13 procent.
2. **HME** mål 80 har inte uppnåtts men har ökat från föregående år från 75 till 79
3. **Effektivitetsindex för förskola** – mål att effektivitetsindex förskola ska ligga på medel i jämförelse med liknande kommuner. Målet har inte nåtts. Förskolan har ökat effektivitetsindexet som låg på 24, 2023 mot 2022 då indexet låg på 19. Medel för liknande är kommun ligger på 48,5.
4. **Effektivitetsindex för skola** – mål att effektivitetsindex grundskola ska ligga på medel i jämförelse med liknande kommuner. Skolan har ökat effektivitetsindexet som låg på 32, 2023 mot föregående år, 2022 då det låg på 21. Medel för liknande kommun ligger på 45.
5. **Andel behöriga till gymnasiet**- mål 100 procent behörighet - Målet har inte uppnåtts resultaten är 72,9 procent behörighet. De som inte hade behörighet saknade 26 elever ett eller flera kärnämnen. Fyra elever hade 0 meritpoäng. Detta är lägre än föregående år 2023 då andelen behöriga var 79,2 procent.
6. **Grundskolans närvaro ska ligga på minst 94 %.** - målet har inte nåtts- utfallet för 2023/2024 är 88 procent närvaro. Den totala närvaron för läsåret 2023/2024 låg på 88 procent. Giltig frånvaro 11 procent medan den ogiltiga låg på 1,0 procent. Hösten 2024 läsåret 2024/2025 låg på 12,1 procent.
7. **Elever upplever att de får det stöd de behöver i sin utbildning**- index ska öka till 8-målet har uppnått med index 8,3.
8. **Alla barn ska nå kunskapsmålen minst E.** Målet har inte uppnåtts. Antal godkända ämnesbetyg minst E åk 6–9 resultat 275 ej godkända 175.
9. **Alla barn ska ha uppnått läsförståelse i åk 2** har inte uppnåtts. Läsmålet ligger lågt på 72 procent som klarar läsmålet i årskurs 2. År 2023 71 procent.
10. **Digitaliseringen ska öka** – mål att 60 procent av aktivitetsplanen skall genomföras under året. Resultatet är 54 procent.
11. **Antal elever som uppnått målen i SVA av totala antalet** - mål att antalet skall öka. Målet är uppnått. Föregående år hade 7 av 13 uppnått målen i SVA vilket är 54 %. Våren 2024 har det gjorts 39 bedömningar av dessa har 23 (59%) godtagbar kunskapsnivå eller mer än godtagbar kunskapsnivå.

Beredning

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

Finansiering

Barn- och utbildningsförvaltningen

Eva Gustavsson

Dagmar Jimstad



Dnr: 25BOU10

Förvaltningschef
Barn och utbildning

Förvaltningsekonom

Bilagor

Bokslut och förvaltningsberättelse för barn- och utbildningsnämnden 2024

Beslutet skickas till

Förvaltningschef

Förvaltningsekonom