

# Prognos BUN 2021 efter mars månads utfall

## Omdisponering budget 2021

Vid avstämningen av detaljbudget per ansvarsnivå har justeringar gjorts av personalkostnader och budget har därför förts om på verksamhetsnivå. Cirka 1 500 tkr har flyttats från grundskola och förskoleklass till grundsärskolan. Avser främst personalkostnader inom rektorsområden i Torup och Örnaskolan.

## Ekonomisk analys - prognos 2021

### Övergripande kommentar

Barn- och ungdomsnämnden beräknar ingen avvikelse vid årets slut efter analys på mars månads utfall.

I årets budget om totalt 241 212 tkr ingår 2 000 tkr som tilldelats för "satsning för högre kvalitet". Dessa medel samt ca 1 400 tkr avsatta centrala medel (bland annat skolmiljarden) kommer att fördelas som tilläggsbelopp för barn och elever i behov av särskilt stöd, både till förskola- och grundskolans verksamheter. Rektorerna ansöker om medel senast den 31 mars och fördelas sedan ut av Barn- och ungdomskontoret.

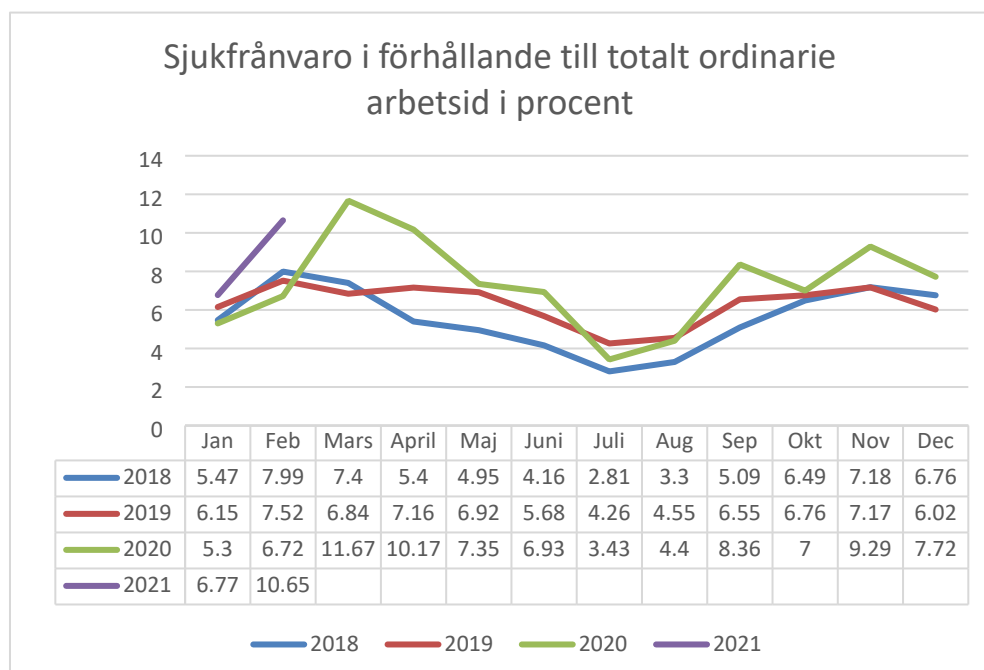
Omställningsarbetet för att komma i budget i balans pågår fortfarande för ett par rektorsområden och nya handlingsplaner är upprättade inom grundskolan. Kontinuerliga uppföljningar görs med rektorerna varje månad tillsammans med ekonomi- och personalenheten. Omställningsarbetet tar tid och för de områden som upprättat handlingsplaner beräknas den största effekten vara klar först vid läsårsskiftet samt inför årsskiftet.

Barn- och ungdomsnämnden har tilldelats 13,7 Mkr av statsbidraget för Likvärdig skola. Medlen har fördelats ut till verksamheterna för att finansiera personalkostnader t ex elevhälsa och resurser för elever i behov av särskilt stöd. Centrumskolan startade upp höstterminen föregående år och finansieras helt av statsbidraget även 2021.

Merkostnader som beror på Coronapandemin har redovisats med 90 tkr för perioden januari till mars. Det är i nuläget svårt att beräkna de totala kostnader som tillfaller nämnden gällande Coronapandemin för helår 2021, därför har det inte räknats med i prognosen för mars månad.

Ett omfattande arbete för chefer och personal pågår för att hantera alla frågor kring hanteringen av pandemin. Mycket av ordinarie arbetsuppgifter och utvecklingsarbete blir eftersatt. Barn- och ungdomsnämnden planerar i nuläget för sommarsammanslagningar på flera avdelningar och lokaler. Studieresultaten påverkas av hög sjukfrånvaro, både för elever och personal samt distansundervisningen. Lovskola är planerat och kommer finansieras av statsbidrag, men vilka kostnader som nämnden har framöver för att hantera den "studieskuld" som Coronapandemin efterlämnar är i nuläget oklar.

Sjukfrånvarotalen för barn- och ungdomskontoret har ökat för perioden jämfört med tidigare år. I februari uppgår sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid till 10,65 procent.



Nedan kommenteras de verksamheter som beräknar avvikelser mot budget vid årets slut.

#### **407 – Förskola**

##### **Budgetavvikelse**

**+ 633 tkr**

Vid årets slut beräknas en positiv avvikelse mot avsatt budget med 633 tkr vilket förklaras av personalkostnader, bland annat har förskolorna varit restriktiva med att ta in vikarier. Sjukfrånvaron har varit hög men också färre barn vilket till största delen beror på Corona pandemin.

#### **425 – Fritidshem**

##### **Budgetavvikelse**

**-1 700 tkr**

Negativ avvikelse förklaras av personalkostnader. Flera tjänster inom verksamheten ingår i omställningsarbetet och handlingsplaner har upprättats av enhetschefer.

#### **440 – Grundskola**

##### **Budgetavvikelse**

**+ 1 067 tkr**

Totalt beräknas en positiv avvikelse med 1 067 tkr för grundskolan.

Skolskjutsverksamheten beräknar en positiv avvikelse med ca 800 tkr vid årets slut vilket baseras på bokslut 2020 då avvikelsen var ca 900 tkr. Personalkostnader däremot beräknas visa en negativ avvikelse med ca 2,9 Mkr vid årets slut. Detta förklaras av ändringar i handlingsplanerna från föregående år bland annat kopplat till studiehandledare samt rektorsområdena i Torup/Rydö/ Kinnared och Unnaryd/ Landeryd. Nya handlingsplaner har tagits fram och arbete pågår med organiseringen av verksamheterna inför läsårsstart 21/22 för att komma i budet i balans. Det har också varit utbetalning av kontorschefers sparade semesterdagar vid avslutning av tjänst. Centralt avsatta medel för tilläggsbelopp balanserar avvikelsen i prognosen för helår.

### **Investeringsredovisning**

Ombudgetering av investeringsbudget beslutas av Kommunfullmäktige den 6 maj. Under året beräknas avsatta investeringsmedel förbrukas.