



Resultat- och ekonomisk plan
Barn- och ungdomsnämnden
2021-2024

Övergripande kommentar

Verksamhetsområde

Barn- och ungdomsnämnden område omfattar förskola, fritidshem, pedagogisk omsorg, grundskola och kommunal musikskola.

Förskola

Under ett antal år ökade behovet av barnomsorgsplatser i kommunen och ytterligare 100 platser tillskapades. Vi ser nu ett minskat behov av platser i alla rektorsområde. En översyn och effektivisering av verksamheten pågår kopplat till ett minskat behov av lokaler och resurser. En samordning av verksamheter är nödvändig för att höja kvaliteten och minska sårbarheten, samt få en kostnadseffektiv verksamhet.

Grundskola

Under de närmaste åren ser vi en minskning av elever på alla F- 6 skolor i kommunen men en ökning på högstadiet. Vissa fasta avgifter som lokalkostnader, lokalvård, kost och transporter är lika oavsett antal elever. En samordning mellan skolenheterna skulle minska kostnaderna, sårbarheten och öka likvärdighet och kvaliteten och möjlighet till ökad måluppfyllelse.

Barn i behov av olika stödinsatser

Vi ser att alla verksamheter från förskola, fritidshem och grundskola har ett ökat behov av olika typer av insatser för att möta enskilda barn och elevers behov och förutsättningar.

I våra verksamheter finns barn och elever som behöver alternativa grupper, undervisning och stöd för att ges rätt förutsättningar för att nå målen.

De ekonomiska förutsättningarna med minskade intäkter påverkar möjligheten att kunna möta dessa behov. Såsom, modersmål, studiehandledning och alternativa undervisningsgruppen/ stödfunktioner.

Preliminärt förslag

Förslaget i detta dokument visar preliminärt hur Barn- och ungdomskontoret valt att fördela den ram (REP 2021) som fullmäktige beslutar i december 2021. Fördelningen av budgeten per verksamhet är preliminär eftersom alla budgetansvariga inte är färdiga med sin budget. Det pågår ett arbete och genomlysning av BUNs samtliga verksamheter. Det kan därför ske vissa förändringar mellan de olika verksamheterna. Det slutgiltiga förslaget kommer visa hur mycket verksamheterna visar i avvikelser mot tilldelad ram och vilka områden som kommer upprätta handlingsplaner.

Verksamhet	REP 2020	PKV	Volym	REP justering			Förslag prioritering	Detaljbudget REP 2021	Förändring 2020/2021
				Tidigare beslut	2021 hyra o kap.kostn	Effektivi- sering 1%			
100 Nämnds- och styrelseverksamhet	541	15				-5	551	10	
330 Musikskola/kulturskola	3 301	93				-33	3 361	59	
407 Förskola	62 791	1 759	-1 143		-692	-628	62 087	-704	
412 Pedagogisk omsorg	364	10				-4	371	7	
425 Fritidshem	8 440	236	0		2	-84	8 593	154	
435 Förskoleklass	6 709	188	-667			-67	6 163	-546	
440 Grundskola	148 761	4 167	-190	-7 450	-1 652	-1 488	144 149	-4 612	
443 Obligatorisk särskola	6 616	185				-13	6 722	107	
496 Förvaltningsgemensamt	5 025	141			-684	-50	4 431	-593	
499 Central administration	4 700	132				-1	4 784	84	
Totalt BUN	247 247	6 927	-2 000	-7 450	-3 040	-2 472	2 000	241 212	-6 035

Prisindex kommunal verksamhet (PKV)

PKV används som underlag vid beräkning av kostnadernas utveckling i fasta löner och priser.

Kommunfullmäktige beslutade att PKV sätts till 1,7 procent. Barn- och ungdomsnämnden fick 6 927 tkr i kompensation för PKV 2021 vilket är utfördelat per verksamhet i detaljbudgeten.

Volymförändringar

Volymjusteringar för demografiska förändringar är beräknade och medel har justerats för barn- och ungdomsnämndens ram enligt kommunens befolkningsprognos. Kompensationen nämnderna erhåller på grund utav ökad befolkning inom åldersgruppen ska täcka ökade kostnader för lokaler, städ, kost och liknande. Under budgetperioden minskar volymökningarna, vilket kopplas till den befolkningsprognos som använts i beräkningarna. 2021 har nämndens ram justerats ned med totalt 2 000 tkr kopplat till volymförändringar främst inom förskolan, fördelning per verksamhet framgår i tabellen ovan.

Tidigare REP beslut

Fullmäktige beslutade om tilläggsbudget för omställningsarbetet med 7 000 tkr i budget 2020 som nu har upphört. Det finns också tidigare beslut för kompetenhöjning med 1 000 tkr som har justerats samt tillägg med 550 tkr för modersmålundervisning.

Justering REP 2021-2024

Nämndens budget har nedjusterats med 1 procent effektivisering, totalt 2 472 tkr, beloppet har justerats på samtliga verksamheter. Nämnden har tilldelats 2 000 tkr för "satsning för högre kvalitet" vilket har fördelats till grundskolan centralt ansvar 6000. Medlen kommer att användas för att kompensera de rektorsområden som har elever i behov av särskilt stöd.

Justering för kapitalkostnader och hyror uppgår till totalt 3 040 tkr.

Statsbidrag

De statsbidrag som är beslutade av skolverket har budgetrats som intäkt på respektive ansvar, t ex minskade barngrupper, lärarlönelyftet, karriärstjänster, läxhjälp mm.

Likvärdig skola

Skolverket har beviljat Barn- och ungdomsnämnden 13 756 tkr för statsbidraget ”Stärkt likvärdighet och kunskapsutveckling för 2021” De insatser som är påbörjade 2020 kommer att fortsätta under 2021 och medel har fördelats ut till verksamheterna som budgeterad intäkt. Handlingsplanen kommer att redovisas på kommande nämnd 2021.

Handlingsplaner - Omställningsarbetet

Samtliga budgetansvariga som tagit fram handlingsplaner kommer att hantera dessa i sin budget. I kommande förslag kommer redovisas hur effekterna av handlingsplanerna 2021 påverkar respektive verksamhet och ansvar.

Budget plan 2021-2024

Barn och ungdomsnämnden – ekonomisk tilldelning, tkr

Ekonomisk tilldelning, tkr	2021	2022	2023	2024
Basbudget föregående år	247 247	242 212	247 481	256 996
PKV	6 927	7 753	9 856	10 264
Volymförändringar	-2 000	0	0	0
Summa	252 173	248 965	257 337	267 260
KF beslut REP 2017- 2019				
Kompetenshöjning 2018	-1 000			
Modersmålundervisning 2018	550			
KF beslut REP 2020-2022				
Budget i balans Grundskolan	-7 000			
KF beslut REP 2021-2024				
Kapitalkostnader och hyror	-3 040	-1483	-341	
Prioriteringar	2 000			
Effektivisering 1 procent	-2 472			
KF beslut om ekonomisk tilldelning	241 212	247 481	256 996	267 260