



Resultat- och ekonomisk plan
Barn- och ungdomsnämnden
2021-2024 (BUN Feb 2021)

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.

Förslag till ramar per verksamhet

Förslaget i detta dokument visar hur Barn- och ungdomskontoret valt att fördela den ram (REP 2021) som fullmäktige beslutade i december 2020. Det pågår ett arbete och genomlysning av BUNs samtliga verksamheter. Det kan därför ske vissa förändringar mellan de olika verksamheterna, förändringarna kommer redovisas och beslutas i BUN under året.

Verksamhet	REP 2020	PKV	Volym	REP justering			Förslag omfördelning	Detaljbudget REP 2021	Förändring 2020/2021
				Tidigare beslut	2021 hyra o kap.kostn	Effektivisering 1%			
100 Nämnds- och styrelseverksamhet	541	15						557	15
330 Musikskola/kulturskola	3 301	93						3 394	93
407 Förskola	62 791	1 759	-1 143		-692	-1 038	-1 900	59 777	-3 014
412 Pedagogisk omsorg	364	10					120	494	130
425 Fritidshem	8 440	236	0		2		840	9 518	1 078
435 Förskoleklass	6 709	188	-667				1 020	7 250	541
440 Grundskola	148 761	4 167	-190	-7 450	-1 652	-1 434	2 000	143 888	-4 873
443 Obligatorisk särskola	6 616	185			-13			6 788	173
496 Förvaltningsgemensamt	5 025	141			-684		234	4 716	-309
499 Central administration	4 700	132			-1			4 831	131
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

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

Kommunfullmäktige beslutade om en generell effektivisering om en procent för samtliga nämnder. Barn- och ungdomsnämnden har under två år genomgått tuffa åtgärder som inneburit att verksamheterna i stort är i balans med budget. I bokslut 2020 uppvisar barn- och ungdomsnämnden ett positivt resultat om 593 tkr. Nya medel för likvärdig skola inkommer även under 2021. Dessutom finns medel centralt som kan fördelas till verksamheterna för att undvika ytterligare besparingar. Förslaget till nämnden är således att nämnden **inte** lägger ut besparingen om en procent totalt 2 472 tkr på verksamheterna. Barn- och ungdomskontoret kommer under 2021 bland annat att se över administrationen och ledningsorganisationen för att kunna säkerställa budget i balans inför kommande år med lägre elevantal och färre barn i förskolan.

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.

Omfördelning mellan verksamheter

Antalet barn i förskolan har minskat de senaste åren och vid bokslut 2020 visar verksamheten en positiv avvikelse med ca 4 Mkr. Därför föreslås att 1 900 tkr omfördelas från verksamhet förskola till bland annat förskoleklass och grundskola, samt kvällsomsorg, se fördelning ovan i tabellen.

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.

Handlingsplaner - Omställningsarbetet

De budgetansvariga som har avvikelser i sin budget har tagit fram handlingsplaner och kommer att hantera dessa i sin budget 2021.

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