



Barn- och
utbildningsnämndens
Delårsrapport per augusti
2023

Till BUN 2023-09-27

Version 2023-09-19

Innehåll

Barn- och utbildningsnämnd	3
Resultatredovisning	3
Driftsredovisning	3
Ekonomisk analys programområden	3
Inflationspåverkan	4
Utveckling samt beräknad måluppfyllelse/prognos för verksamhetsmålen	5
Kommentar till målprognos/ beräknad utveckling under året	5
Kommentar arbetsmiljöarbete	6
Kommentar miljöarbete	6
Kommentar säkerhet och beredskap	6

Barn- och utbildningsnämnd

Ordförande:	Marijo Corkovic (S)
Förvaltningschef:	Per-Erik Lorentzon
Nettokostnad prognos:	479 560 tkr
Antal årsarbetare:	xxx årsarbetare
Kostnad per invånare	32 263 kr

Resultatredovisning

RESULTATRÄKNING, TKR	Budget 2023	Prognos 2023	Avvikelse Prognos	Delår 202308	Delår 202208
Verksamhetens intäkter	47 355	52 355	5 000	34 601	36 056
Verksamhetens kostnader	-526 029	-531 915	-5 886	-345 934	-328 347
Verksamhetens nettokostnad	-478 674	-479 560	-886	-311 333	-292 291
ÅRETS RESULTAT		0			

Driftsredovisning

	DRIFTREDOVISNING, TKR	Budget 2023	Prognos 2023	Avvikelse Prognos	Delår 2023	Delår 2022
100	Politisk verksamhet	1 100	1 300	-200	905	545
600	Gemensamt BUN	26 174	26 852	-678	16 996	13 533
621	Kostverksamhet	35 386	35 886	-500	23 180	20 495
624	Skolskjutsar	13 127	13 827	-700	8 072	7 978
641	Grundskola	161 503	162 833	-1 330	108 201	101 418
659	Gymnasieskola	73 318	73 490	-172	47 939	46 405
661	Vuxenutbildning	9 823	10 002	-179	6 701	5 746
671	Anpassad skola	11 008	10 556	452	6 224	5 776
723	Förskoleklass	11 826	11 572	254	7 072	6 556
724	Förskola	114 550	111 966	2 584	73 420	71 453
725	Fritidshem	20 859	21 276	-417	12 622	12 387
	TOTALT	478 674	479 560	-886	311 333	292 291

Ekonomisk analys programområden

Politisk verksamhet: Politisk verksamhet har under T1 och T2 haft högre kostnader för framför allt utbildningstillfällen varför ett mindre underskott på 207 tkr redovisas. Området prognostiseras till att gå över budget med 200 tkr innevarande år.

Gemensamt BUN: Programmet för förvaltningsgemensamma kostnader, Gemensamt BUN, redovisar ett positivt resultat mot budget med 97 tkr. Under programmet ligger olika verksamheter som både ligger över och under budget. Prognosen för Gemensamt BUN är att vi kommer att ligga på ett underskott mot budget med 678 tkr på helår 2023. Det som främst lyfts i prognosen är en kostnad utöver erhållen budget för ersättningslokaler Hjortsjöskolan 500 tkr.

Kostverksamhet: Kostverksamheten redovisar efter T2 ett underskott mot budget med 1020 tkr. Underskottet kommer främst från högre livsmedelskostnader under de två första tertialen. De höga livsmedelskostnaderna kommer att vara ett problem under hela 2023. BUN har under 2023 erhållit ett budgettillskott till kosten på 900 tkr för att till viss del kompensera inflationspåverkan. Vi kommer trots det inte att kunna hålla budget. På grund av ett antal omvärldsfaktorer som påverkar tillgång och prisläge på livsmedel så räknar vi med en prognos på -500 tkr mot budget 2023.

Skolskjutsar: Kostnaderna för Skolskjuts ligger efter T2 med ett underskott mot budget på 486 tkr. Att programmet inte håller budget beror på en högre indexuppräknings av kostnaden för skolskjuts än budgeterat. Det högre index är en direkt följd av omvärldsfaktorer som reduktionsplikten och ökat världsmarknadspris. Prognosen för skolskjutsar ligger på ett underskott med 700 tkr mot budget 2023.

Grundskola: Resultatet för Grundskolan efter T2 ligger på -2051 tkr. Utfallet skiljer sig mot budget både på intäktssidan och kostnadssidan. På intäktssidan finns det icke budgeterade intäkter för statsbidrag till Läromedel samt bidrag för elever från Ukraina. På kostnadssidan är det lönekostnader som ligger över budget med 783 tkr. Flera av förvaltningens enheter har behövt högre bemanning än budgeterat. Fler resurser har krävts för att jobba mot högre måluppfyllelse i årskurserna 4–9 samt fler resurser i särskild undervisningsgrupp. Grundskolan i Hok har också förstärkt med fler resurser för att säkra upp undervisning i samband med sammanslagning Svenarum – Hok. Även köpta tjänster för IKE ligger högre än budget inom Grundskola då vi haft fler elever externt och elever med större behov. Prognosen för helåret 2023 är att programmet kommer att göra ett underskott mot budget med 1330 tkr. Beloppet kommer från egen verksamhet med 745 tkr och 585 tkr från IKE.

Gymnasieskola: Gymnasieskola redovisar efter T2 ett positivt resultat på 822 tkr. Resultatet kommer från kostnadssidan där vi under perioden har lägre kostnader än budget. Framst är det inom den egna verksamheten på Fenix som vi har budgeterade medel för lokaler där kostnaden kommer först till hösten. Vi ligger just nu också bättre än budget på extern gymnasieskola. För prognosen 2023 så läggs att Gymnasieskola ska gå mot ett underskott mot årsbudget med 172 tkr. Verksamheten har ett nollresultat men tar kostnad som var budgeterad inom programmet Anpassad skola varför motsvarande överskott finns där.

Vuxenutbildning: Program för Vuxenutbildning har efter T2 ett resultat på -164 tkr. Vuxenutbildningen har fler tjänster än budgeterat men också högre externa intäkter. Prognos för helår 2023 är att programmet kommer att gå mot ett underskott på 179 tkr mot budget.

Anpassad skola: Anpassad skola redovisar efter T2 ett positivt resultat på 1102 tkr. Driften av Anpassad skola inom kommunen följer totalt sett budget. Överskottet i perioden kommer av att några elever färre än budgeterat går inom IKE gymnasieskola. Programmet prognostiseras att gå med överskott mot budget med 452 tkr helår 2023. Prognostiserat överskott kommer från löner inom egen verksamhet. IKE kommer att gå mot sin budget på helåret då vi kommer att ha betydligt fler elever inom IKE anpassad gymnasieskola. Se också kommentar under Gymnasieskola.

Förskoleklass: Resultatet för Förskoleklass ligger efter T2 på positiva 435 tkr. Prognosen för helåret är att programmet kommer gå med ett mindre överskott med 254 tkr 2023 vilket hänförs till lägre lönekostnader inom kommunens verksamhet.

Förskola: Programmet Förskola redovisar efter T2 ett överskott på 831 tkr. Överskottet i perioden kommer främst från ökade intäkter i form av bidrag kopplade till löner samt att intäkten från föräldraavgifter ligger högre under våren än på hösten. På kostnadssidan har vi kostnader högre än budget på löner som går mot den ökade bidragsintäkten. Prognosen läggs på att vi kommer att göra ett överskott mot budget för 2023 med 2584 tkr. I denna prognos kommer 1052 tkr från kommunens egen verksamhet och 1532 tkr från IKE. Inom IKE så har den fristående förskolan Friskus stängt ner sin verksamhet från juli 2023 och barnen från deras verksamhet tagit in i den kommunala verksamheten.

Fritidshem: Fritidshem redovisar ett resultat efter T2 på 455 tkr i överskott mot budget. Fritidshem har ökat sin verksamhet med fler barn inom verksamheten efter pandemin. Några färre elever än budgeterat i extern verksamhet ger ett mindre överskott i perioden. Prognos för helår 2023 är att programområdet kommer att gå +417 tkr mot budget.

Inflationspåverkan

Det är två program inom BUN som berörs extra hårt av inflationspåverkan. Kostens livsmedelspriser fortsätter att stiga under 2023. Vi ser inte att vi kan hålla budget på detta område utan att göra dra ner avsevärt på kvaliteten på serverade måltider inom vår verksamhet. Prognos för 2023 är att kostnaden för livsmedel kommer

att överstiga budget med 500 tkr. Programmet för Skolskjuts har i avtal med leverantören en indexering på ett antal faktorer, däribland bränslepris. Det höjda bränslepriset gör att indexet stiger mer än beräknat under 2023 och vi lägger en prognos på att kostnaden under 2023 kommer att gå över budget med 700 tkr.

För övriga program finns en generell inflationspåverkan över hela linjen. Produkter så som datorer, städmaterial och pappersvaror har stigit i pris. Dessa kostnadsökningar är kännbara för organisationen men kan i större utsträckning täckas med kostnadseffektiviseringar.

Utveckling samt beräknad måluppfyllelse/prognos för verksamhetsmålen

Nämndens mål gäller under mandatperioden och ska bidra till fullmäktiges mål för hållbar utveckling.

Bidrar främst till KF mål nr.	Barn- och utbildningsnämndens mål 2020-2026	2019	Utv. 2020	Utfall 2020	Utv. 2021	Utfall 2021	Utv. 2022	Utfall 2022	Utv. aug 2023	Prognos 2023
KF3	1. Våra barn och elever mår bra och utvecklas som individer samt tillsammans med andra		→		→		→		→	
KF2	2. Våra barn och elever har hög måluppfyllelse		→		↗		↘		→	
KF2	3. Våra barn och elever får ta del av ett dynamiskt lärande		↗		→		↗		↗	
KF1	4. I alla våra verksamheter finns inspirerande lärmiljöer		↘		↘		→		↗	
KF4	5. Alla våra verksamheter samverkar med omvärlden		↗		↗		→		→	
KF3	6. I alla våra verksamheter arbetar vi för att utveckla goda kost- och hälsovanor		↗		↗		↗		↗	
HR mål	7. I alla våra verksamheter finns professionell, kompetent och engagerad personal		↗		↗		→		→	
KF2	8. Vi har en likvärdig och rättssäker verksamhet		↗		→		↗		↗	
KF4	9. Vi har en serviceinriktad och effektiv organisation		↗		↗		↗		↗	
K 2	10. Våra utvecklingsinsatser bygger på vårt systematiska kvalitetsarbete		↗		↗		↗		↗	

Kommentar till målprognos/ beräknad utveckling under året

- Vi har fortsatt problem med att skolnärvaron är på en lägre nivå än före pandemin, även om en förbättring ägt rum, varför måluppfyllelsen fortsatt bedöms vara gul.
- Efter förra årets kraftiga nedgång i examensresultat för årskurs 9 har en rad olika insatser genomförts. De svaga terminsbetygen för HT 22 har vi till viss del åtgärdat men inte till den grad som vi önskat. Prognosen idag ligger på att examensresultaten för åk 9 liksom betyg i åk 6 kommer ligga under riksgenomsnittet varför målområdet bedöms som rött.

3. En mängd olika aktiviteter kopplat till att utveckla undervisningen inom såväl skola som förskola pågår enligt plan och vi ser fler och fler positiva effekter av utvecklingsarbetet, framför allt i de lägre åldrarna. Vi arbetar vidare med digitalisering och är en aktiv part i olika samarbetsprojekt med högskolan och i länet. Vi har en positiv trend och bedömer målområdet fortsatt som grönt.
4. Flera olika projekt inom lärmiljöer har slutförts under året, bland dessa återfinns nya Sörgårdsskolan, nya Götafors skola och Fenix 2. Förskolor har eller kommer att renoveras under året liksom att konkreta planer finns för flera skolbyggnationer. Vi ser nu en positiv trend även om målområdet bedöms som gult på grund av de många tillfälliga byggnaderna i framförallt Vaggeryds tätort.
5. Ett bra samarbete med näringslivet har medfört nya steg kopplat till partnerskap och att våra studerande som lämnar utbildningen kommer ut i arbete eller studier. Målprognosen är fortsatt grön med en positiv trend.
6. Vår kostverksamhet utvecklas starkt med ett målinriktat och fokuserat arbete av samtliga medarbetare. Kvalitativa mätningar har kommit till utifrån matråd där eleverna har en aktiv och drivande roll och hela personalgruppen arbetar aktivt för att möta eleverna i målsättningarna att både få en god, näringsriktig och mättande skolmåltid. Bedömningen av målområdet är grönt med en positiv trend.
7. Personalen som helhet bedöms fortsatt vara professionell, kompetenta och engagerade. Behörigheten motsvarar i princip riksgenomsnittet men det är fortsatt en utmaning för våra chefer att få tag i rätt kompetens. Målområdet bedöms grönt med en neutral trend.
8. Vi har fortsatt för stora skillnader i resultat och förutsättningar mellan våra förskolor och skolor varför vår bedömning blir gult. Många insatser görs dock för att öka likvärdigheten och det råder en stor medvetenhet kring att likvärdigheten skall öka via sambedömning vid betygssättning.
9. Vår organisation jobbar dagligen för att bli än mer serviceinriktad och framförallt effektiv. Utvecklingsområdena identifieras och planer formuleras på ett konstruktivt och realistiskt sätt. I den strategiska lokalförslöjningsplanen löper en röd tråd kring effektivitet som blir avgörande framöver. Målområdet bedöms vara grönt med en positiv trend utifrån det arbetet som görs.
10. Vi kan nu säga att alla våra utvecklingsinsatser bygger på vårt systematiska kvalitetsarbete där mer eller mindre samtliga medarbetare i vår verksamhet har en aktiv roll. Målområdet bedöms fortsatt vara grönt med en positiv trend.

Kommentar arbetsmiljöarbete

Den samlade arbetsmiljörapporten för 2022 visar att vi arbetar systematiskt med arbetsmiljöfrågorna och att samtliga chefer är väl medvetna och insatta i dess metodik. Utifrån arbetsmiljörapporten samt händelser i vår omvärld behöver nämnden se över säkerhetsfrågor kopplat till hot och våld samt kontinuitet vid kriser. Här har vi ett bra samarbete med kommunens säkerhetssamordnare som bidrar på ett positivt sätt.

Medarbetarenkäten visade ett bra resultat dock med en mindre sänkning jämfört med tidigare år. De individuella målsättningarna kan synliggöras mer varför det pågående arbetet med att implementera medarbetaruppdrag vid sidan av teamuppdrag måste fortsätta. Flera av våra lokaler åtgärdas under innevarande år och planer för såväl ute- som inomhusmiljöer tas fram.

Kommentar miljöarbete

Arbetet med miljömålen pågår med ett särskilt fokus kring matsvinn inom kostverksamheten som fortlöper på ett positivt sätt.

Kommentar säkerhet och beredskap

Med hjälp av beredskapssamordnare har en risk- och sårbarhetsanalys påbörjats för våra verksamheter.

Medverkar i kommunträffar kring krisberedskap, vilket bland annat lett fram till äskande av pengar från KS avseende åtgärder/inköp för att öka vår beredskap.

Exempel på genomförda åtgärder under 2023

- All personal har genomgått utbildning inom PDV (pågående dödligt våld), för att öka medvetenheten och upptäcka sårbarheter och behov av ev praktiska åtgärder i våra lokaler.
- Viss utrustning har införskaffats och rutiner har skapats för att minska sårbarheten, ex vattendunkar i alla kök för att klara ev avbrott i vattenförsörjningen.