

Handläggare
Eva Simonsson

Datum
2012-05-16

Diarienummer
BUN-2014-854

Barn- och ungdomsnämnden

Periodbokslut med helårsprognos per april 2014

Förslag till beslut

Barn- och ungdomsnämnden föreslås besluta

att godkänna periodbokslut med helårsprognos per april 2014, samt

att överlämna periodbokslut med helårsprognos per april 2014 till kommunstyrelsen.

Sammanfattning

Barn- och ungdomsnämnden redovisar ett resultat på minus -2 734 tkr för perioden januari till april 2014. Jämfört med helårsprognos per april uppvisar bokslutet per april ett mer negativt resultat, vilket förklaras dels av att vissa kostnader inte faller ut jämnt fördelat under året medan nämndens intäkter såsom kommunbidrag erhålls jämnt fördelat under året.

I nämndens helårsprognos för år 2014 förväntas en budget i balans. Inom förskolan blir resultatet 19 825 tkr bättre än budget vilket beror på att 200 färre barn har en förskoleplats än nämndens och kommunfullmäktiges budget. Inom grundskolan förväntas ett negativt resultat på 25 165 tkr vilket avviker mot budget med -21 185 tkr. Resultatet beror delvis på fler elever inom skolan med 110 än kommunfullmäktiges tilldelning samt för lågt budgeterade kostnader inom några områden.

I prognosen görs antaganden om antal personer/elever/barn för kommande månader vilket innebär en viss osäkerhet.

Kontoret för barn, ungdom och arbetsmarknad

Jan Holmlund
Tf direktör

Uppföljning per april 2014

Barn- och ungdomsnämnden

Belopp i miljoner kronor	KF-budget	Resultat Nettokostnad		Resultat Nettokostnad	
	nettokostnad	perioden	årsprognos	årsprognos	frg år
Nämnden totalt	3 612,7	-2,7	3 612,1	0,0	3451,7
Politisk verksamhet	1,4	0,0	1,4	0,0	1,4
Fritid och kultur	80,6	1,0	79,9	0,8	74,5
Förskoleverksamhet	1 320,7	-3,3	1 300,3	19,8	1272,4
Grundskola, förskoleklass och skolbarnsomsorg	1 956,0	-4,8	1 981,1	-25,2	1872,5
Obligatorisk sårskola	82,1	1,7	77,5	4,6	78,0
Vård och omsorg om funktionshindrade	171,9	2,6	171,9	0,0	152,9
Övriga verksamheter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoinvesteringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0
Resultatrisk	Försämring	Förbättring	Prognosspann		
	5,0	4,0	-5,0	4,0	

Nettokostnad = kostnad minus intäkter exklusive kommunbidrag

Analys av aprilbokslut och helårsprognos

Barn- och ungdomsnämnden, totalt

Total BUN (Belopp i tkr)	Januari - april		
	Utfall	Budget	Avvikelse
Intäkter	1 300 869	1 300 068	801
Kostnader	1 303 603	1 300 068	-3 535
Resultat	-2 734	0	-2 734

Helår		
Prognos	Budget	Avvikelse
3 904 248	3 900 203	4 045
3 904 248	3 900 203	-4 045
0	0	0

Barn- och ungdomsnämnden redovisar ett resultat på minus -2 734 tkr för perioden januari till april 2014. Jämfört med helårsprognos per april uppvisar bokslutet per april ett mer negativt resultat, vilket förklaras dels av att vissa kostnader inte faller ut jämnt fördelat under året medan nämndens intäkter såsom kommunbidrag erhålls jämnt fördelat under året. Avvikelserna kommenteras per verksamhetsområde.

I nämndens helårsprognos för år 2014 förväntas en budget i balans. Inom förskola blir resultatet 19 825 tkr bättre än budget beroende på att 200 färre barn har en förskoleplats än nämndens och kommunfullmäktiges budget. Inom grundskolan förväntas ett negativt resultat på 25 165 tkr vilket avviker mot budget med -21 185 tkr. Resultatet beror delvis på 110 fler elever inom skolan än kommunfullmäktiges tilldelning samt på för lågt budgeterade kostnader inom några områden.

I prognosen görs antaganden om antal personer/elever/barn för kommande månader vilket innebär en viss osäkerhet.

Politisk verksamhet (1)

(Belopp i tkr)	Januari - april		
	Utfall	Budget	Avvikelse
Intäkter	471	471	0
Kostnader	489	471	-18
Resultat	-18	0	-18

Helår		
Prognos	Budget	Avvikelse
1 413	1 413	0
1 413	1 413	0
0	0	0

Politisk verksamhet redovisar ett resultat på -18 tkr för perioden. För helåret förväntas ett resultat i balans.

Kultur och fritid (3)

(Belopp i tkr)	Januari - april		
	Utfall	Budget	Avvikelse
Intäkter	26 873	26 873	0
Kostnader	25 880	26 873	993
Resultat	993	0	993

Helår		
Prognos	Budget	Avvikelse
80 619	80 619	0
79 859	80 619	760
760	0	760

Kultur- och fritidsverksamheten redovisar ett resultat med 993 tkr för perioden. Resultat för perioden beror till stor del på ännu inte nyttjade medel för Sävja kulturcenter då start sker till hösten.

Barn- och ungdomsnämnden har genomfört en upphandling under våren för att korta kön till musikskolan. Nämnden har valt Studiefremjandet i Uppsala län som leverantör. Kostnaden uppgår till 650 tkr för höstterminen och finansieras ur ofördelade medel inom kultur och fritid.

I prognosen förväntas ett resultat på 760 tkr. Det positiva resultatet beror på att Sävja kulturcenter kommer att starta något senare i höst än vad som beräknades i budgeten.

Utrymme finns i budget för särskilda insatser av verksamhet och då främst i föreningsregi.

Förskola (41)

(Belopp i tkr)	Januari - april		
	Utfall	Budget	Avvikelse
Intäkter	491 406	493 047	-1 641
Kostnader	494 683	493 047	-1 636
Resultat	-3 277	0	-3 277

Helår		
Prognos	Budget	Avvikelse
1 477 730	1 479 140	-1 410
1 457 905	1 479 140	21 235
19 825	0	19 825

Förskolan redovisar ett resultat på -3 277 tkr för perioden januari till april. Jämfört med samma period föregående år är resultatet 10 557 tkr bättre. Fler barn är placerade i förskolan under våren jämfört med under hösten då en årskull börjar i förskoleklass. Resultatet för perioden januari till april är därmed betydligt sämre jämfört med helårsprognosen.

Förskolan prognostiserar ett överskott på 19 825 tkr för helåret. Prognosen baseras på 11 197 placerade barn (genomsnitt per april och oktober) jämfört med kommunfullmäktiges budget om 11 399 placerade barn, en skillnad på 202 barn.

Servicegraden det vill säga den andel av befolkningen 1-5 år som har en förskoleplats uppgår till 89,2 procent i år, en liten ökning jämfört med föregående år. Kommunfullmäktige antog i sin budget en servicegrad på 91,4 procent.

Antal barn	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Budget 2014	Prognos 2014
i kommunal regi	7 471	7 566	7 670	7 477
i enskild förskola i U-a	3 421	3 549	3 710	3 694
i annan kommun	13	23	19	26
Totalt antal barn	10 905	11 138	11 399	11 197

Nämnden har beslutat om en satsning i förskolan som träder i kraft den 1 september 2014 där barn till arbetslösa eller föräldralediga föräldrar har rätt till 30 timmar per vecka i förskolan, mot idag 20 timmar per vecka. Detta görs för att skapa likvärdiga villkor för alla barn. Kostnaden beräknas till cirka 7 mnkr 2014 och ryms inom budget.

Ersättningen för barnomsorg på obekvämt arbetstid höjdes från och med 1 januari 2014 från 300 kr per timme till 325 kr per timme. Detta har lett till en kostnadsökning parallellt med att antalet barn också har ökat. På helåret beräknas kostnaden för obekvämt omsorg att uppgå till cirka 6 mnkr, en ökning med 1,5 mnkr jämfört med föregående år. Ökningen av ansökningar beror delvis på ett tidigare beslut i barn- och ungdomsnämnden som innebar att underlätta för föräldrar att ansöka om obekvämt omsorg. Styrelsen för vård och bildning kommer att erbjuda obekvämt omsorg i två befintliga förskolor, Ringaren och Voxenåsen, med start i augusti 2014. Kids2Home har fyra förskolor som erbjuder obekvämt omsorg.

Ett beslut om regler för hyresbidrag har fattats i barn- och ungdomsnämnden i april. Beslutet innebär att nystartade förskolor i nybyggda lokaler och förskolor som samlokaliseras i bostadshus kan ansöka om ett hyresbidrag i 6 månader.

Nämnden har beslutat om fyra nya godkännanden om att starta förskolor, I Ur och Skur Utveckling AB, Kidz education Uppsala AB, Cikada förskola och Sagokistan ekonomisk förening. Nämnden har beslutat att förlänga avtalet med två förskolor som drivs på entreprenad, Tallen och Boländerna, t o m 1 augusti 2015. En ny upphandling av driften för en öppen förskola i centrala Uppsala kommer att ske. Detta kommer att innebära ökade hyreskostnader för 2014.

Det är god tillgång på förskoleplatser i de flesta områden förutom i de centrala delarna av Uppsala där det fortfarande är en viss platsbrist. Det innebär att förskolor och familjedaghem står inför en ny situation där de kommer att konkurrera om barnen.

Grundskola för åldrarna 6-15 år (421-432)

(Belopp i tkr)	Januari - april		
	Utfall	Budget	Avvikelse
Intäkter	682 328	680 287	2 041
Kostnader	687 088	681 613	-5 475
Resultat	-4 760	-1 326	-3 434

Helår		
Prognos	Budget	Avvikelse
2 044 234	2 040 860	3 374
2 069 399	2 044 840	-24 559
-25 165	-3 980	-21 185

I nämndens budget tillfördes 3 980 tkr till grundskola från grundsärskola för att förstärka grundskoleverksamheten.

För perioden januari till april redovisar grundskolan ett resultat på -4 760 tkr. Resultatet beror delvis på högre kostnader för busskort och högre ersättning till nyanlända elever än vad som

budgeterats. I prognosen beräknas en kostnad för nyanlända på 27 120 tkr vilket överskrider budget med 10 210 tkr. I april 2013 uppgick antal elever som fick tillägg för nyanlända till 310, i april 2014 har antalet ökat till 437. Kostnaden för ett busskort har under vårterminen ökat med 4,9 procent jämfört med föregående år. Samtidigt har antalet busskort till elever ökat från 7289 till 7764, en ökning med 475 busskort.

Under de senaste åren har antalet elever i grundskolan ökat kraftigt. För höstterminen förväntas en ökning med cirka 400 elever i grundskolan, vilket innebär högre kostnader för andra halvåret.

Antal elever	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Budget 2014	Prognos 2014
i kommunal regi	16 248	16 516	16 664	17 030
i fristående skolor i U-a	3 522	3 767	4 203	3 907
i annan kommun	60	59	43	83
Totalt antal elever	19 830	20 342	20 910	21 020

En sammanvägd prognos för helåret ger ett underskott på -25 165 tkr, vilket är 21 185 tkr sämre än budget för grundskolan. I prognosen finns en viss osäkerhet då den innehåller små reserver för till exempel oväntade elevtalsökningar eller ökade kostnader för dyra elevplaceringar.

Nämnden beslutade om att erbjuda ferieskola under sport- och påsklovet till elever i årskurs 9 som fick ett F i höstterminsbetyget. Nämnden har i flera år erbjudit sommarskola till elever med ofullständiga betyg. Syftet med att också erbjuda ferieskola är att fler elever ska nå fullständiga betyg och att de kan vara med i den första antagningsomgången till gymnasieskolan.

Projektet LXCoach som erbjuder läxhjälp via internet har en tillfällig överskottskapacitet. Nämnden har genom ett avtal med Lidingö kommun erbjudit elever i Lidingö kommun att nyttja de tjänster som ryms inom projektet för året 2014.

För att tidigt upptäcka alkohol- och drogmissbruk hos grundskoleelever fattade nämnden beslut om att finansiera Ungdomsteamets verksamhet. De ska arbeta drogförebyggande i samarbete med Uppsalas grundskolor och genom Ungdomscentrum identifiera och hjälpa ungdomar där misstanke finns om drogmissbruk.

Nämnden beslutade i mars att bidra med 10 tkr till grundskolor/klasser som kvalificerat sig till TV-finaler. Första bidraget gavs till Bergaskolan som kvalificerade sig för slutspel i Vi i femman.

Nämnden ingick tillsammans med andra kommuner ett treårigt avtal om Forum för samverkan mellan Uppsala kommun och Uppsala universitet. De medel som Uppsala kommun bidrar med i forumet rör endast projekt med tydlig koppling till utbildningssektorn.

Grundskolorna ingår tillsammans med andra kommuner i Sveriges kommuner och landstings (SKL) nationella pilotnätverk Matematik 2015. Nämnden beslutade i mars att ingå i ett delprojekt med syfte att bättre ta tillvara och öka utmaningen för elever med särskild fallenhet för matematik.

Obligatorisk grundsärskola (433)

(Belopp i tkr)	Januari - april		
	Utfall	Budget	Avvikelse
Intäkter	27 710	27 685	25
Kostnader	26 020	26 358	338
Resultat	1 690	1 327	363

Helår		
Prognos	Budget	Avvikelse
83 055	83 055	0
78 475	79 075	600
4 580	3 980	600

I nämndens budget antogs en lägre volym än kommunfullmäktiges tilldelning, vilket gav utrymme att fördela om 3 980 tkr till en förstärkning inom grundskoleverksamheten.

Verksamheten redovisar ett resultat på 1 690 tkr för perioden januari till april och avviker mot budget med 363 tkr. Kostnaden för tilläggsbelopp till elever med särskilt behov av stöd är lägre än budget. Budgeten baserades på 150 inskrivna elever i sarskolan, i nämndens prognos förväntas 157 elever.

Antal elever	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Budget 2013	Prognos 2014
i kommunal regi	147	137	125	127
i fristående skolor i U-a	29	30	25	30
i annan kommun	1	0	0	0
Totalt antal elever	177	167	150	157

Resultatet för 2014 förväntas bli 600 tkr bättre än budget. Sarskolan har löpande intagning och det kan vara svårt att bedöma hur många elever som får rätt till sarskola till hösten, samt vilka behov som nytillkommande elever har. I prognosen finns 1 200 tkr i reserv för volymökning.

Vård och omsorg om funktionshindrade (54,55)

(Belopp i tkr)	Januari - april		
	Utfall	Budget	Avvikelse
Intäkter	59 907	59 156	751
Kostnader	57 269	59 156	1 887
Resultat	2 638	0	2 638

Helår		
Prognos	Budget	Avvikelse
179 488	177 468	2 020
179 488	177 468	-2 020
0	0	0

Vård och omsorg för personer med funktionsnedsättning redovisar ett resultat på 2 638 tkr för perioden januari till april. Kostnaden ökar under andra halvåret.

Kostnaden för personligt assistans enligt LSS och LASS fortsätter att öka jämfört med föregående år. För närvarande finns det fyra icke verkställda boendebeslut. Bostäder saknas för att verkställa besluten.

Barn- och ungdomsnämnden har beslutat i mars 2014 att införa ett valfrihetssystem enligt lagen om valfrihetssystem (LOV) för insatsen korttidstillsyn till skolungdom över 12 år och korttidsvistelse och korttidstillsyn enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Upphandlingen enligt LOV kommer att ske under hösten och införas år 2015.

Helårsprognosen bygger på att volymer inte ökar utan ligger kvar på den nivå som är kända inför hösten.

Riskkällor och osäkerhet

Det finns flera osäkerhetsfaktorer i prognosen. I prognosen görs antaganden om antal personer/elever/barn för kommande månader vilket innebär en viss osäkerhet. Barn- och ungdomsnämnden prognostiserar ett resultat i balans men med en osäkerhet på +4 000 tkr till -5 000 tkr.

Investeringar

Barn- och ungdomsnämnden har en investeringsbudget på 500 tkr. För perioden januari till april har inga medel tagits i anspråk ur investeringsbudgeten.

Bilagor

Bilaga 1 Lönekostnadsutveckling

LÖNEKOSTNADSUTVECKLING Belopp i tusen kronor	Bokslut f.å.	Årsprognos	Diff %	Diff tkr	Varav effekt av löneavtal		Varav återstående del (volym mm)	
					%	tkr	%	tkr
Lönekostnad (konto 50-51)	31 583	29 722	-6%	-1 861	2,4%	750	-8%	-2 611

Under hösten 2013 beslutade nämnden att kontorets administration skulle minska inför 2014. De tjänster som blev vakanta under hösten 2013 och under 2014 har därför inte tillsatts.

Bilaga 2 Nyckeltal (separata blanketter)

Bilaga 3 Uppdrag i IVE 2014-2017

<p>Uppdrag</p> <p>6.1 Politisk verksamhet</p> <p>1. Att arbeta med införande av garanti- och handläggningstider på lämpliga områden.</p>	<p>Prognos 2014</p> <p>Uppdraget kommer att genomföras under året</p> <p>Inom Barnomsorgsadministrationen och nämndens myndighetsorganisation finns det mått på handläggningstider. I vissa fall är handläggningstiderna lagstyrda, vilket innebär att staten föreskriver hur lång tid ett ärende får ta.</p> <p>Sedan årsskiftet har kommunledningskontoret i</p>
--	---

	<p>uppdrag att skapa förutsättningar för nämnderna att ta fram så kallade servicegarantier. Nämnden verkar för att servicegarantier inom nämndens ansvarsområden ska kunna avse handläggningstider.</p>
6.4 Pedagogisk verksamhet	
<p>2. Att följa upp skolornas implementation av hälsoplaner som syftar till att främja elevernas livslånga välbefinnande och inlärningsförmåga.</p>	<p>Uppdraget är genomfört</p> <p>Inom den centrala elevhälsan har representanter från Resurs & kunskap, grundskolan och grundsärskolan bildat arbetsgrupp för styrningen och samordningen. Cheferna för grundskolan och grundsärskolan, samt Resurs & kunskap har lett arbetet på verksamhetsnivå. Rektor har tillsammans med skolans elevhälsoteam och skolans personal tagit fram en elevhälsoplan på lokal nivå där rutiner, arbetssätt och ansvarsfördelning tydliggjorts för det gemensamma arbetet på skolan. Utvärdering av både den centrala elevhälsoplanen och skolornas elevhälsoplaner sker årligen.</p>