



## Barn- och utbildningsnämnden

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Plats och tid            | Sölvesborg, Bokelundsskolan 2023-03-01 kl. 15:00 – 16:40                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Beslutande ledamöter     | Jörgen Englin S<br>Diana Sjöström M<br>Benny Karlsson SD<br>Madelene Ekstrand KD<br>Kristina Thomasson S<br>Rune Andersen SD §§ 7-8<br>Staffan Augustsson SD §§ 9-10 / i frånvaro av Rune Andersen<br>Ninnie Bogren M<br>Peter Thyrén SD §§ 7-8<br>Pia-Maria Lindahl SD §§ 9-10 / i frånvaro av Peter Thyrén<br>Maria Lindros S / i frånvaro av Johan Elofsson S<br>Linda Björk SD<br>Hanna Martinsson M<br>Maria Södergren SD<br>Gördis Byqvist V |
| Ej beslutande ersättare  | Susanne Fransson M<br>Staffan Augustsson SD §§ 7-8<br>Arne Alfredsson S<br>Stefan Welanders SoL<br>Pia-Maria Lindahl SD §§ 7-8                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Övriga närvarande        | Martin Åsman, förvaltningschef<br>Per Theorin, verksamhetschef förskola och skola<br>Therése Lavesson, ekonom<br>Peter Uvenäs, rektor § 7<br>Marlene Holmqvist, biträdande rektor § 7<br>Sofia Alm, studie- och yrkesvägledare § 7<br>Sanna Eriksson, nämndsekreterare                                                                                                                                                                             |
| Justeringsperson         | Benny Karlsson                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Justerings plats och tid | Sölvesborg 2023-03-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Underskrifter            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Sekreterare              | ..... Paragrafer 7-10<br>Sanna Eriksson                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Ordförande               | .....<br>Jörgen Englin                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Justerare                | .....<br>Benny Karlsson                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |



Barn- och utbildningsnämnden

---

**ANSLAG/BEVIS**

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

**Barn- och utbildningsnämnden**

Sammanträdesdatum

2023-03-01

Datum då anslaget publiceras

2023-03-07

Datum då anslaget avpubliceras 2023-03-28

Förvaringsplats för protokollet

Barn- och utbildningskontoret

Underskrift

.....  
Sanna Eriksson



Barn- och utbildningsnämnden

## Ärendelista

|      |                                                              |          |         |
|------|--------------------------------------------------------------|----------|---------|
| § 7  | Information: nämndsreglemente                                | 2023/1   | 4       |
| § 8  | Intern kontroll 2023 med risk- och väsentlighetsanalys       | 2022/150 | 5 - 17  |
| § 9  | Årsredovisning med bokslut 2022 Barn- och utbildningsnämnden | 2023/22  | 18 - 48 |
| § 10 | Meddelande                                                   | 2023/2   | 49      |



Barn- och utbildningsnämnden

BUN § 7 Dnr 2023/1

## Information: Bokelundsskolan, nämndsreglemente

### BESLUT

Informationen läggs till handlingarna.

---

### Information

- Rektorerna på Bokelundsskolan informerade om verksamheten.
  - Förvaltningschef Martin Åsman informerade om nämndens uppdrag utifrån nämndsreglementet.
-



Barn- och utbildningsnämnden

BUN § 8 Dnr 2022/150

## Intern kontroll 2023 med risk- och väsentlighetsanalys

### BESLUT

Barn- och utbildningsnämnden beslutar att fastställa föreslagen intern kontrollplan för 2023.

### Ärendet i korthet

Barn- och utbildningsnämnden beslutar i enlighet med Sölvesborgs kommuns interkontrollreglemente om interna kontrollområden för verksamhetsåret 2023.

### Bakgrund

Styrelser och nämnder ansvarar för den interna kontrollen enligt Kommunallagen (SFS 1991:900) 6 kap 7 §. Syftet med den interna kontrollen är att se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Enligt Kommunallagen ska den interna kontrollen vara tillräcklig, bygga på en risk- och väsentlighetsanalys och se till att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

Nämndens interna kontrollarbete bedrivs i enlighet med av Kommunfullmäktige beslutat internkontrollreglemente (Dnr: 2012/122). Enligt detta har respektive nämnd ansvaret för den interna kontrollen inom sitt verksamhetsområde. Syftet med den interna kontrollen är, att med en rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande mål uppnås:

- ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer mm

Föreslagen intern kontrollplan för 2023 är framtagen utifrån bilagd risk- och väsentlighetsanalys.

### Beslutsunderlag

Förvaltningschef Martin Åsmans tjänsteskrivelse 2023-02-07.

Bruttorisklista för Barn- och utbildningsnämnden 221006.



## Barn- och utbildningsnämnden

Risk- och väsentlighetsanalys inför beslut om interna kontrollområden  
2023 – BUN.

Internkontrollplan - BUN 2023.

BUNAU 2023/4.

---

**Exp.**

Revisorerna

Barn- och utbildningsförvaltningen

Ekonomikontoret



Barn och utbildningsnämnden

Handläggare  
Martin Åsman, 0456-81 62 24  
martin.asman@solvesborg.se

Mottagare  
Barn- och utbildningsnämnden

## **Tjänsteskrivelse - Förslag på intern kontrollplan, med risk- och väsentlighetsanalys för Barn- och utbildningsnämnden för 2023**

### **Förslag till beslut**

Barn- och utbildningsnämnden beslutar att fastställa föreslagen intern kontrollplan för 2023.

### **Påverkar beslutet barn/ungdomar, direkt eller indirekt?**

☐ Ja, se bifogad barnchecklista.

☒ Nej, se förklaring nedan.

### **Förklaring (vid svar Nej ovan)**

Beslutet utgör en grund för nämndens interna kvalitetsarbete vilket regleras i lag, förordning och kommunalt reglemente.

### **Ärendet i korthet**

Barn- och utbildningsnämnden beslutar i enlighet med Sölvesborgs kommuns interkontrollreglemente om interna kontrollområden för verksamhetsåret 2023.

### **Bakgrund**

Styrelser och nämnder ansvarar för den interna kontrollen enligt Kommunallagen (SFS 1991:900) 6 kap 7 §. Syftet med den interna kontrollen är att se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Enligt Kommunallagen ska den interna kontrollen vara tillräcklig, bygga på en risk- och väsentlighetsanalys och se till att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

Nämndens interna kontrollarbete bedrivs i enlighet med av Kommunfullmäktige beslutat internkontrollreglemente (Dnr: 2012/122). Enligt detta har respektive nämnd ansvaret för den interna kontrollen inom sitt verksamhetsområde. Syftet med den interna kontrollen är, att med en rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande mål uppnås:

- ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer mm

Föreslagen intern kontrollplan för 2023 är framtagen utifrån bilagd risk- och väsentlighetsanalys.

## Bedömning

I enlighet med det av fullmäktige beslutade internkontrollreglementet har förslag till intern kontrollplan för Barn- och utbildningsnämndens verksamheter 2023 upprättats. Förslaget utgår från en genomförd risk- och väsentlighetsanalys. I intern kontrollplan för 2023 föreslås följande kontrollområden:

- Nämndens delegation och hantering av delegationsbeslut
- Nämnden bemanningsarbete utifrån förändringar i Lagen om anställningsskydd
- Nämndens resursfördelning till gymnasieutbildningen, förskolan och fritidshemmet utifrån nyckeltal och lag och förordning i övrigt.

Martin Åsman  
Förvaltningschef

## Bilagor

1. Bruttonrisklista för Barn- och utbildningsnämnden 221006
2. Risk- och väsentlighetsanalys inför beslut om interna kontrollområden 2023 - BUN
3. Intern kontrollplan - BUN 2023

## Beslut sänds till:

Revisorerna  
Barn- och utbildningsförvaltningen  
Ekonomikontoret

**Barn- och utbildningsnämnden**

Handläggare  
Martin Åsman, 0456-81 62 24  
martin.asman@solvesborg.se

## Identifierade risker för intern kontroll inom Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområden

Intern kontroll är en del av nämnder och styrelserns arbete för att säkerställa att risker i verksamheten identifieras, minimeras samt att avvikelser åtgärdas kontinuerligt. Detta för att verksamheten inte ska riskera bryta mot lag, förordning, författning eller reglementen i övrigt. I nämnds uppdrag utifrån den interna kontrollen ingår att kontinuerligt kartlägga och identifiera risker i det som utgör nämndens styrning av verksamheten. Identifierade risker utgår från nämndens uppdrag vilka är beslutade i Kommunfullmäktige i form av mål och reglemente.

Nedan bruttorisklista är framtagen av Barn- och utbildningsnämnden och ska ligga till grund för risk- och väsentlighetsanalys vilken i sin tur utgör grund för beslut om interna kontrollområden för kommande verksamhetsår.

- Bruttoreisklista föredras i nämnden under november månad
- Risk- och väsentlighetsanalys föredras i nämnden under december månad
- Beslut om interkontrollområden beslutas av nämnden under januari månad.

## Bruttoreisklista för Barn- och utbildningsnämndens verksamheter.

### Barnomsorg - skola

1. Att snabba volymförändringar skapar ökade kostnader inom förskolan.
2. Att det är en obalans av behov av förskoleplatser mellan förskolor vilket skapar problem med skäligt platserbudande inom fyra månader.
3. Att verksamheter inte har ändamålsenliga lokaler.

4. Att andelen förskollärare minskar.
5. Att rekryteringsbehovet av förskollärare och fritidspedagoger inte kan tillgodoses.
6. Att arbetet med ledning och stimulans, extra anpassningar och särskilt stöd inte ger avsedd effekt.
7. Att bedömning av elever inte är likvärdig.
8. Att personalbrist leder till personalomsättning med ökade kostnader och bristande kvalitet som följd.
9. Att skolfrånvaron bidrar till bristande utbildning.
10. Att trygghet och studiero störs på grund av bristande arbete med diskriminering och kränkande behandling.
11. Att det fria skolvalet skapar ekonomiska och organisatoriska svårigheter för mindre enheter.
12. Att interkommunala kostnader och bidrag till fristående huvudmän ökar.
13. Att uppföljning och organisation kring interkommunala kostnader och kostnader för bidrag till fristående huvudmän brister.
14. Att hantering och organisation kring ansökan, rekvirering och redovisning av riktade statsbidrag brister.
15. Att hemkommunen inte följer upp resultaten för elever som har sin skolgång hos annan huvudman.
16. Att nämndens mål inte följs upp och är styrande för verksamheten.
17. Att nämndens ekonomi inte följs upp och styr verksamheten utifrån mål, lag och förordning.
18. Att elevhälsans organisation och arbete är olikvärdigt på grund av enheters olika förutsättningar.
19. Att resurstilldelning inte sker på ett likvärdigt sätt.
20. Att skolplacering inte följer det fria skolvalet.
21. Att utredning och mottagande i särskola brister.
22. Att vi inte följer GDPR (risk- och väsentlighetsanalys - KLASSA)
23. Att vi inte följer upp interkommunala intäkter och utgifter korrekt (Gy/GySär).
24. Att vi inte har ordning i verksamhetssystem för skola (Extens/Pro Capita). Eventuellt behov av upphandling.
25. Att nämnden har adekvat kunskap om gymnasie- och gymnasiesärskolan vid övertagande av huvudmannaskapet.

26. Att nämndens delegation och hantering av delegationsbeslut inte följer praxis i lag och förordning.
27. Att förändringar i Lagen om anställningsskydd påverkar nämndens ekonomiska förutsättningar med ökade personalkostnader.
28. Att gymnasieutbildningen, förskolan och fritidshemmet saknar nyckeltal för fördelning av resurser.

Martin Åsman  
Förvaltningschef

**Barn- och utbildningsnämnden**

Handläggare  
Martin Åsman, 0456-81 62 24  
martin.asman@solvesborg.se

## Identifierade risker för intern kontroll inom Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområden med risk- och väsentlighetsanalys

Intern kontroll är en del av nämnder och styrelser arbete för att säkerställa att risker i verksamheten identifieras, minimeras samt att avvikelser åtgärdas kontinuerligt. Detta för att verksamheten inte ska riskera bryta mot lag, förordning, författning eller reglementen i övrigt. I nämnds uppdrag utifrån den interna kontrollen ingår att kontinuerligt kartlägga och identifiera risker i det som utgör nämndens styrning av verksamheten. Identifierade risker utgår från nämndens uppdrag vilka är beslutade i Kommunfullmäktige i form av mål och reglemente.

Nedan bruttorisklista är framtagen av Barn- och utbildningsnämnden och utgör utifrån genomförd risk- och väsentlighetsanalys grund för prioritering och beslut om interna kontrollområden för kommande verksamhetsår.

- Bruttorisklista föredras i nämnden under november månad
- Risk- och väsentlighetsanalys föredras i nämnden under februari månad
- Beslut om interkontrollområden beslutas av nämnden under februari månad.
- Uppföljning av det interna kontrollarbetet sker regelbundet utifrån den interna kontrollplanen samt för Barn- och utbildningsnämnden i samband med delårsbokslut.
- Redovisning av resultatet av det interna kontrollarbetet redovisas Barn- och utbildningsnämnden i samband med beslut om årsbokslut. Resultatet beslutas därefter av kommunfullmäktige.

***Bruttorisklista med risk och väsentlighetsanalys för Barn- och utbildningsnämndens verksamheter.***

### **Risk och väsentlighetsanalys**

Ur Sölvesborgs kommuns Internkontrollreglemente:

Nämnden skall inom sin organisation tydliggöra ansvaret för den interna kontrollen och innebörden av denna. Nämnden skall också planera och prioritera arbetet med utveckling av rutiner för att stärka den interna kontrollen. Som grund för planering, prioritering och uppföljning av internkontrollarbetet skall en risk- och väsentlighetsanalys göras. Risker kan delas in i två huvudgrupper; externa risker och interna risker. Under dessa huvudgrupper finns följande risker:

1. *Externa risker* Omvärldsrisker – beslut fattade av regering, riksdag eller annan extern aktör som påverkar verksamheten  
Finansiella risker – kunders betalningsförmåga och/eller försämrade konjunktur  
Legala risker – ny lagstiftning, nya förordningar eller föreskrifter som kan innebära konsekvenser för verksamheten  
IT-baserade risker – obehöriga som får tillgång till känslig information, driftstörningar etc.  
Fysiska risker – hot utifrån
2. *Interna risker* Verksamhetsrisker – att verksamhetsmål inte nås, att verksamheten inte bedrivs på kostnadseffektivt sätt  
Redovisningsrisker – icke rättvisande eller tillförlitliga räkenskaper, vilket leder till felaktig uppföljning  
IT-baserade risker – obehöriga får tillgång till känslig information, driftstörningar etc.  
Fysiska risker – otillräckligt brandskydd etc.

Barn- och utbildningsnämnden ska kontinuerligt bedöma risker i verksamheten utifrån ovan. Som bedömningsstöd finns en särskild matris framtagna vilken synliggör risken utifrån två perspektiv; sannolikhet och konsekvens.

**Matris för bedömningen av risk och väsentlighet i internkontrollarbetet där produkten av sannolikheten X konsekvens utgör ett värde på risken**

|             |   |   |   |   |   |
|-------------|---|---|---|---|---|
| Konsekvens  | 4 |   |   |   |   |
|             | 3 |   |   |   |   |
|             | 2 |   |   |   |   |
|             | 1 |   |   |   |   |
|             |   | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Sannolikhet |   |   |   |   |   |

**Konsekvens:** hur allvarlig skada (personell, ekonomisk eller förtroendemässig) kan en felaktig utförd eller utebliven åtgärd leda till.

|           |                                                       |
|-----------|-------------------------------------------------------|
| Försumbar | är obetydlig för de olika intressenterna och bolaget  |
| Lindrig   | uppfattas som liten av såväl intressenter som bolaget |
| Kännbar   | uppfattas som besvärande för intressenter och bolaget |
| Allvarlig | är stor så att fel helt enkelt inte får inträffa      |

**Sannolikhet:** hur troligt det är att en åtgärd utförs felaktigt eller inte alls.

Osannolik

Mindre sannolik

Möjlig

Sannolik

risken är praktiskt taget obefintlig för att fel ska uppstå

risken är mycket liten för att fel ska uppstå

det finns en möjlig risk för att fel ska uppstå

det är mycket troligt att fel ska uppstå

### Internkontrollplan 2021 - Barn- och utbildningsnämnden

|                            | Rutin/system                                                                                                                            | Kontroll<br>moment | Kontroll<br>ansvar | Frekvens | Metod | Rapport              | Anm. | Risk |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------|-------|----------------------|------|------|
| Barn- och utbildningsnämnd |                                                                                                                                         |                    |                    |          |       |                      |      |      |
| 1                          | Att snabba volymförändringar skapar ökade kostnader inom förskolan.                                                                     |                    |                    |          |       | Januari/<br>februari |      | 3    |
| 2                          | Att det är en obalans av behov av förskoleplatser mellan förskolor vilket skapar problem med skäligt platserbjudande inom fyra månader. |                    |                    |          |       | Januari/<br>februari |      | 6    |
| 3                          | Att verksamheter inte har ändamålsenliga lokaler.                                                                                       |                    |                    |          |       | Januari/<br>februari |      | 4    |
| 4                          | Att andelen förskollärare minskar.                                                                                                      |                    |                    |          |       | Januari/<br>februari |      | 6    |
| 5                          | Att rekryteringsbehovet av förskollärare och fritidspedagoger inte kan tillgodoses.                                                     |                    |                    |          |       | Januari/<br>februari |      | 8    |
| 6                          | Att arbetet med ledning och stimulans, extra anpassningar och särskilt stöd inte ger avsedd effekt.                                     |                    |                    |          |       | Januari/<br>februari |      | 6    |
| 7                          | Att bedömning av elever inte är likvärdig.                                                                                              |                    |                    |          |       | Januari/<br>februari |      | 6    |
| 8                          | Att personalbrist leder till personalomsättning med ökade kostnader och bristande kvalitet som följd.                                   |                    |                    |          |       | Januari/<br>februari |      | 9    |
| 9                          | Att skolfrånvaron bidrar till bristande utbildning.                                                                                     |                    |                    |          |       | Januari/<br>februari |      | 8    |

|    |                                                                                                                            |  |  |  |  |                  |      |    |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|------------------|------|----|
| 10 | Att trygghet och studiero störs på grund av bristande arbete med diskriminering och kränkande behandling.                  |  |  |  |  | Januari/februari |      | 4  |
| 11 | Att det fria skolvalet skapar ekonomiska och organisatoriska svårigheter för mindre enheter.                               |  |  |  |  | Januari/februari |      | 9  |
| 12 | Att interkommunala kostnader och bidrag till fristående huvudmän ökar.                                                     |  |  |  |  | Januari/februari |      | 2  |
| 13 | Att uppföljning och organisation kring interkommunala kostnader och kostnader för bidrag till fristående huvudmän brister. |  |  |  |  | Januari/februari |      | 4  |
| 14 | Att hantering och organisation kring ansökan, rekvisering och redovisning av riktade statsbidrag brister.                  |  |  |  |  | Januari/februari |      | 4  |
| 15 | Att hemkommunen inte följer upp resultaten för elever som har sin skolgång hos annan huvudman.                             |  |  |  |  | Januari/februari |      | 3  |
| 16 | Att nämndens mål inte följs upp och är styrande för verksamheten.                                                          |  |  |  |  | Januari/februari |      | 6  |
| 17 | Att nämndens ekonomi inte följs upp och styr verksamheten utifrån mål, lag och förordning.                                 |  |  |  |  | Januari/februari |      | 4  |
| 18 | Att elevhälsans organisation och arbete är olikvärdigt på grund av enheters olika förutsättningar.                         |  |  |  |  | Januari/februari |      | 3  |
| 19 | Att resurstilldelning inte sker på ett likvärdigt sätt.                                                                    |  |  |  |  | Januari/februari | 2021 | 4  |
| 20 | Att skolplacering inte följer det fria skolvalet.                                                                          |  |  |  |  | Januari/februari | 2021 | 6  |
| 21 | Att utredning och mottagande i särskola brister.                                                                           |  |  |  |  | Januari/februari | 2021 | 4  |
| 22 | Att vi inte följer GDPR (risk- och väsentlighetsanalys - KLASSA)                                                           |  |  |  |  | Januari/februari | 2022 | 12 |

|    |                                                                                                             |  |  |  |  |                  |      |    |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|------------------|------|----|
| 23 | Att vi inte följer upp interkommunala intäkter och utgifter korrekt. (Gy/GySär)                             |  |  |  |  | Januari/februari | 2022 | 3  |
| 24 | Att vi inte har ordning i verksamhetssystem för skola (Extens/Pro Capita). Eventuellt behov av upphandling. |  |  |  |  | Januari/februari | 2022 | 12 |
| 25 | Att nämnden har adekvat kunskap om gymnasie- och gymnasiesärskolan vid övertagande av huvudmannaskapet.     |  |  |  |  | Januari/februari | 2022 | 2  |
| 26 | Att nämndens delegation och hantering av delegationsbeslut inte följer praxis i lag och förordning.         |  |  |  |  | Januari/februari | 2023 | 9  |
| 27 | Att förändringar inom Lagen om anställningsskydd skapar ökade kostnader i nämndens verksamheter.            |  |  |  |  | Januari/februari | 2023 | 12 |
| 28 | Att gymnasieutbildningen, förskolan och fritidshemmet saknar nyckeltal för fördelning av resurser.          |  |  |  |  | Januari/februari | 2023 | 12 |

Martin Åsman  
Förvaltningschef

Barn- och utbildningskontoret

Martin Åsman 0456-81 62 24

[martin.asman@solvesborg.se](mailto:martin.asman@solvesborg.se)**Internkontrollplan 2023 - Barn- och utbildningsnämnden**

| Rutin/system                                                                                          | Kontrollmoment                                                      | Kontrollansvar                                          | Frekvens                                                            | Metod                                                                                                            | Rapportering                               | Anmärkning                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 1 Att nämndens delegation och hantering av delegationsbeslut inte följer praxis i lag och förordning. | Riskinventering av Barn- och utbildningsnämndens delegationsbeslut. | Förvaltningschef, nämndsekreterare samt systemansvariga | Kontinuerligt under året                                            | Kartlägga delegationsbeslut och hanteringen av dessa med särskilt fokus på beslut i s.k. e-tjänster              | Redovisning till nämnd i september/oktober | Genomlysningen börjar med delegationsbeslut som fattas i verksamhetssystem |
| 2 Att förändringar inom Lagen om anställningsskydd skapar ökade kostnader i nämndens verksamheter.    |                                                                     | Skolchefer samt HR-specialister                         | inför och under bemanningsarbetet inför kommande läsår (våren 2023) | Avstämning mot rutiner samt komplettering/ implementering av gymnasie- och gymnasiesärskolans rutiner            | Redovisning till nämnd i september/oktober | Avstämning och kontroll i samband med bemanningsarbetet                    |
| 3 Att gymnasieutbildningen, förskolan och fritidshemmet saknar nyckeltal för fördelning av resurser.  |                                                                     | Förvaltningschef, skolchefer och utredningssamordnare   | inför resurstilldelning                                             | Kontroll av befintliga rutiner samt framtagande av nya. Rutinerna ska utgå från nyckeltal för ökad likvärdighet. | I årsbokslut                               | Framtagande av rutiner för en likvärdig resurstilldelning                  |

*Uppföljning av ovanstående kontrollområden rapporteras till Barn- och utbildningsnämnden senast i februari 2024.*

*Denna rapport bygger i sin tur på den risk- och väsentlighetsanalys, som ska ligga till grund för beslutad internkontrollplan.*



Barn- och utbildningsnämnden

BUN § 9 Dnr 2023/22

## Årsredovisning med bokslut 2022 Barn- och utbildningsnämnden

### BESLUT

Barn- och utbildningsnämnden beslutar att godkänna föreslagen årsredovisning för 2022 och att tillställa Kommunstyrelsen den för beslut.

### Ärendet i korthet

I årsredovisning för 2022 redovisas Barn- och utbildningsnämndens samlade verksamhetens resultat avseende mål och ekonomi. Av redovisningen framgår förutom utfallet i dessa delar, en analys av resultatet och nämndens ekonomiska hushållning. Redovisningen beskriver också Barn- och utbildningsnämndens arbete med den interna kontrollen.

### Bakgrund

Nämnden har att fastställa årsredovisning för verksamheten och den ekonomiska förvaltningen för år 2022. Denna redovisning ska tillställas Kommunstyrelsen, vilken bereder kommunens samlade årsredovisning inför dess fastställande av Kommunfullmäktige.

### Beslutsunderlag

Förvaltningschef Martin Åsmans tjänsteskrivelse 2023-02-06.

BUN Bokslut 2022.

BUN Investeringar 2022.

Sammanställning Bokslut BoU 2022.

Sammanställning Bokslut BoU 2022 – avvikelse.

BUNAU 2023/5.

Exp.

Kommunfullmäktige

Revisorerna



Barn och utbildningsnämnden

Handläggare  
Martin Åsman, 0456-81 62 24  
martin.asman@solvesborg.se

Mottagare  
Barn- och utbildningsnämnden

## Tjänsteskrivelse - Årsredovisning 2022 för Barn- och utbildningsnämnden

### Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden beslutar att godkänna föreslagen årsredovisning för 2022 och att tillställa Kommunstyrelsen den för beslut.

### Påverkar beslutet barn/ungdomar, direkt eller indirekt?

☐ Ja, se bifogad barnchecklista.

☒ Nej, se förklaring nedan.

### Förklaring (vid svar Nej ovan)

Beslutet innebär ett godkännande av redovisning för ekonomi och organisation av verksamheten som verkställdes föregående år och påverkar inte barn och/eller ungdomar direkt eller indirekt.

### Ärendet i korthet

I årsredovisning för 2022 redovisas Barn- och utbildningsnämndens samlade verksamheters resultat avseende mål och ekonomi. Av redovisningen framgår förutom utfallet i dessa delar, en analys av resultatet och nämndens ekonomiska hushållning. Redovisningen beskriver också Barn- och utbildningsnämndens arbete med den interna kontrollen.

### Bakgrund

Nämnden har att fastställa årsredovisning för verksamheten och den ekonomiska förvaltningen för år 2022. Denna redovisning ska tillställas Kommunstyrelsen, vilken bereder kommunens samlade årsredovisning inför dess fastställande av Kommunfullmäktige.

### Bedömning

Den samlade bedömningen är att nämnden med beslutad organisation, upprättade rutiner och arbetsformer samt med redovisat ekonomiskt

resultat och måluppfyllelse bedriver utbildningsverksamheten med god ekonomisk hushållning.

Årsredovisningen för 2022 uppvisar en positiv avvikelse i driftsbudgeten, om + 12 tkr inklusive kompensation för kostnader kopplat till pandemi (statsbidrag covid19 ca 2 200 tkr) och flyktingmottagning – Ukraina (KB2 2022 om 360 tkr), fördelat enligt nedan mellan nämndens huvudverksamheter:

|                      | <u>Årsbudget</u> | <u>Utfall</u>   | <u>Avvikelse</u> |
|----------------------|------------------|-----------------|------------------|
| Förskola             | -96 085          | -91 405         | 4 680            |
| Grundskola           | -226 497         | -231 537        | -5 040           |
| Grundsärskola        | -13 248          | -12 427         | 821              |
| Gymnasieskola        | -80 543          | -81 123         | -580             |
| Gymnasiesärskola     | -4 431           | -5 140          | -709             |
| Nämndsgemensamma vht | -23 025          | -22 185         | 840              |
| <b>Summa</b>         | <b>-443 829</b>  | <b>-443 817</b> | <b>12</b>        |

Investeringsbudgeten uppvisar en positiv avvikelse om + 1 639 tkr varav 1 377tkr äskas överföras till 2023 års investeringsbudget.

### **Driftsbudget**

Barn- och utbildningsnämndens samlade utbildningsverksamhet har för 2022 ett utfall i balans. Resultatet inbegriper en kompensation till nämnden i kompletteringsbudget 2 för kostnader kopplade till Ukrainakriget om 360 tkr.

Beräknade volymer och förändrade kostnader och intäkter, vilka låg till grund för tilldelad rambudget, inklusive budgeterade riktade statsbidrag, har i huvudsak fallit ut utifrån prognos. Ekonomiska förändringar under året har arbetats in i budget genom anpassning och omfördelning inom befintlig budgetram.

Utbildningsverksamheten i kommunen har kompenserats i riktat statsbidrag för utbildningsskuld kopplat till pandemin i den så kallade skolmiljarden. För Sölvesborgs kommuns del utgör den cirka 2 200 tkr för grundskola och gymnasieskola. Del av statsbidraget kommer fördelas på elever hos fristående huvudman via ökat grundbelopp för hemkommunens skolpeng. Vuxenutbildningen har via Barn- och utbildningsnämnden kompenserats med cirka 115 tkr

Det långsiktiga arbetet med att minska personalomsättningen börja ge viss effekt. De senaste årens ökade löneglidning i samband med nyrekrytering för vakanta tjänster har hejats och minskar under 2022. Även andelen behörig personal ökar som en följd av det stabilare läget.

### **Investeringsbudget**

Barn- och utbildningsnämndens investeringsbudget för 2022 om 5 208 tkr utgörs av överförda medel från 2021 om 3 008 tkr. Under 2022 har

nämnden investerat i beständiga inventarier och IT-utrustning för 3 568 tkr. Överskjutande del för projekt för 2022 förslås dels äskas överföras till 2023 samt i någon del avslutas. Av 1 639 tkr önskar nämnden överföra 1 377 tkr. Det som önskas överföras är beslutade medel för inköp som inte kunnat genomföras under 2022 enligt nedan.

- Produkterna är restnoterade - 249 tkr
- Inventarier till pågående byggprojekt som inte är klara - 261 tkr
- P.g.a. långa leveranstider av nätverksutrustning - 867 tkr

### **Intern kontroll**

Barn- och utbildningsnämndens arbete med att kartlägga, utveckla och kvalitetssäkra nämndens arbete inom de beslutade interna kontrollområdena har under året genomförts enligt den interna kontrollplanen. Bedömning är att nämndens ansvar utifrån lag, förordning och reglemente följs upp genom en väl fungerande intern kontroll.

Interna kontrollområden för 2022:

- Att BUN inte följer GDPR (risk- och sårbarhetsanalys - KLASSA)
- Att BUN inte följer upp interkommunala intäkter och utgifter korrekt
- Att BUN inte har ordning i verksamhetssystem för skola (Extens/Pro Capita). Eventuellt behov av upphandling
- Att BUN inte har adekvat kunskap om gymnasie- och gymnasiesärskolan vid övertagande av huvudmannaskapet

Martin Åsman  
Förvaltningschef

### **Bilagor**

1. BUN Bokslut 2022
2. BUN Investeringar 2022
3. Sammanställning Bokslut BUN 2022
4. Sammanställning Bokslut BUN 2022 - avvikelse

### **Beslut sänds till:**

Kommunfullmäktige  
Revisorerna

SÖLVESBORGS KOMMUN

# Barn och utbildningsnämnden

Årsredovisning 2022



# Årsredovisning 2022

## Innehållsförteckning

|                                                        |          |
|--------------------------------------------------------|----------|
| <b>1 Ekonomisk redovisning</b>                         | <b>3</b> |
| <b>2 Verksamheternas kommentarer</b>                   | <b>3</b> |
| 2.1 Driftskostnader                                    | 3        |
| 2.1.1 Sammanfattning                                   | 3        |
| 2.2 Verksamhetsområde                                  | 7        |
| 2.3 Nämndens mål                                       | 13       |
| 2.3.1 Attraktiva utbildningar för livslångt lärande    | 15       |
| 2.3.2 Upplevd trygghet och säkerhet i hela kommunen    | 16       |
| 2.3.3 God tillgänglighet fysiskt och digitalt          | 17       |
| 2.3.4 Tydlig ekonomistyrning och god kontroll          | 17       |
| 2.3.5 Ett brett fritid- och kulturutbud för alla       | 18       |
| 2.3.6 God omsorg med hög kvalitet för olika behov      | 19       |
| 2.3.7 En attraktiv arbetsplats med medborgaren i fokus | 19       |
| 2.4 Investeringsredovisning                            | 20       |
| 2.5 Nyckeltal                                          | 20       |

# Årsredovisning 2022

## 1 Ekonomisk redovisning

## 2 Verksamheternas kommentarer

### 2.1 Driftskostnader

#### Helårsrapport- Stratsys

| Driftutfall          | Årsbudget       | Utfall          | Avvikelse |
|----------------------|-----------------|-----------------|-----------|
| Förskola             | -96 085         | -91 405         | 4 680     |
| Grundskola           | -226 497        | -231 537        | -5 040    |
| Grundsärskola        | -13 248         | -12 427         | 821       |
| Gymnasieskola        | -80 543         | -81 123         | -580      |
| Gymnasiesärskola     | -4 431          | -5 140          | -709      |
| Nämndsgemensamma vht | -23 025         | -22 185         | 840       |
| <b>Summa</b>         | <b>-443 829</b> | <b>-443 817</b> | <b>12</b> |

#### 2.1.1 Sammanfattning

##### Grunduppdrag

Barn- och utbildningsnämndens ansvar inom skolväsendet omfattar förskola, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, fritidshem, gymnasieskola, gymnasiesärskola samt annan pedagogisk verksamhet enligt skollagen (2010:800) och andra författningar som ankommer på kommunal skolväsende. Nämnden ansvarar som hemkommun för samtliga uppgifter som åligger kommunen i förhållande till annan huvudman avseende förskola, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, fritidshem, gymnasieskola och gymnasiesärskola. Nämnden är för dessa skolformer vårdgivare för den hälso- och sjukvård som sker inom elevhälsan.

##### Specifika tilläggsuppdrag

Barn- och utbildningsnämnden har i uppdrag att utreda och projektera för renovering, om- och tillbyggnad av sarskolan i Mjällby med planerad byggstart under 2024. Vidare har nämnden i uppdrag att genomföra en större skolutredning avseende stadens skolor som ska kartlägga investeringsbehovet i skollokaler på Bokelundsskolan, Möllebacksskolan och Furulundsskolan samt lämna förslag på strategiska utvecklingsinsatser för befolkningsutveckling. Utredningen ska presenteras inför ramarbetet för budget 2024.

##### De viktigaste händelserna under året

- Barn- och utbildningsnämnden har under året tagit över huvudmannaskap, hemkommunsansvar för elever i ungdomsgymnasiet och är också från och med 2022-01-01 arbetsgivare för personalen i verksamheten.
- Barn- och utbildningsnämnden har arbetat fram rutiner som anger hur det systematiska kvalitetsarbetet ska bedrivas i styrkedjan. Dokumentet ska bidra till att utveckla en likvärdig utbildning som vilar på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet utifrån lag och förordning.
- Arbetet med att utveckla nämndens mål- och resultatstyrning har fortsatt. Nämnden har haft utbildning i de implementerade rutinerna för uppföljning av resultat,

## Årsredovisning 2022

framtagande av mål samt intern kontroll. Utbildningen har utgått från nämndens ansvar som hemkommun, huvudman och arbetsgivare vilket är reglerat i Reglemente för Barn- och utbildningsnämnden.

- Covid19 klassas från den 1 april inte längre som allmänfarlig eller samhällsfarlig och nationella, regional och lokala restriktioner har anpassats utifrån det nya läget. Pandemin påverkar dock såväl barn, elever och personal med hög frånvaro och höga sjuktal under 2022 som följd.
- Barn- och utbildningsnämnden har under året haft en planering och beredskap för att ta emot ett 50-tal Ukrainska barn och/eller elever i nämndens verksamheter. Då vi inte fått några indikationer på vilka åldersgrupper som kunde vara aktuella har planeringen varit generell och övergripande och har inriktats på att bygga upp språkkompetens, analysera vart i verksamheten det finns plats för placeringar samt säkerställa kartläggningmaterial och rutiner för mottagande av nyanlända barn och elever. De Ukrainska flyktingar som kommit till Sölvesborg har rymts i den reguljära verksamheten utan att särskild organisation behövt startas upp.

### De viktigaste anledningarna till redovisat ekonomiskt resultat

- Barn- och utbildningsnämndens samlade utbildningsverksamhet har för 2022 ett utfall i balans. Resultatet inbegriper en kompensation till nämnden i kompletteringsbudget 2 för kostnader kopplade till Ukrainakriget om 360 tkr.
- Beräknade volymer och förändrade kostnader och intäkter, vilka låg till grund för tilldelad rambudget, inklusive budgeterade riktade statsbidrag, har i huvudsak fallit ut utifrån prognos. Ekonomiska förändringar under året har arbetats in i budget genom anpassning och omfördelning inom befintlig budgetram.
- Utbildningsverksamheten i kommunen har kompenserats i riktat statsbidrag för utbildningsskuld kopplat till pandemin i den så kallade skolmiljarden. För Sölvesborgs kommuns del utgör den cirka 2 200 tkr för grundskola och gymnasieskola. Del av statsbidraget kommer fördelas på elever hos fristående huvudman via ökat grundbelopp för hemkommunens skolpeng. Vuxenutbildningen har via Barn- och utbildningsnämnden kompenserats med cirka 115 tkr
- Det långsiktiga arbetet med att minska personalomsättningen börja ge viss effekt. De senaste årens ökade löneglidning i samband med nyrekrytering för vakanta tjänster har hejats och minskar under 2022. Även andelen behörig personal ökar som en följd av det stabilare läget.

### Måluppfyllelse

Uppföljning av nämndens målarbete 2022 utgår från de nya nämndmålen. De nya målen har under året implementerats samt kompletterats med indikatorer och indikatorsnivåer som speglar nämndens ambitionsnivå för perioden. I nämndens systematiska kvalitetsarbete framkommer att följande mål har hög måluppfyllelse:

*Nämndmål: Alla barn och elever ska känna sig trygga i mötet med oss.*

- Trygghetsmätning utifrån nämndens fem indikatorer påvisar sammantaget god måluppfyllelse. Indikatoren "Arbetsro" i årskurs nio ger ett sämre resultat. Insatser för ökad trygghet och studiero pågår och kommer att följas via framtagna indikatorer samt kompletteras med indikator för gymnasie- och gymnasiesärskolan.

*Nämndmål: Alla barn och elever erbjuds ett rikt och varierat utbud av kultur och estetiska läroprocesser under sin utbildning.*

- De två indikatorerna för målet anger hög måluppfyllelse. Detta är särskilt glädjande

## Årsredovisning 2022

då de senaste årens pandemi har gjort det svårt att nå nämndens målsättning. Från och med hösten 2022 kan nämnden leva upp till kulturgarantin samt erbjuda samtliga elever i aktuella årskurser lässtimulerande aktiviteter med biblioteket.

*Nämndmål: Alla barn och elever ska ha hög tilltro till oss.*

- Målet mäts utifrån två indikatorer där indikatorn för vårdnadshavares förtroende för förskolan är högt samtidigt som elever i årskurs nio i låg grad anser att man bemöter varandra med respekt. För årskurs fem och för fritidshemmet är motsvarande resultat högt. Sammantaget har nämnden en hög måluppfyllelse i sin mätning av trygghetsindikatorerna.

### De viktigaste förbättrings och utvecklingsområdena

Resultaten i nämndens verksamheter behöver förbättras. Analys av måluppfyllelsen pekar på att barn- eller elevgruppens sammansättning får för stort genomslag i utfallet. Likvärdigheten behöver öka varför nämnden i enlighet med det systematiska kvalitetsarbetet prioriterar utvecklingsområdena:

*Nämndmål: Alla barn och elever ska möta en utvecklande verksamhet som är tillgänglig.*

- Dokumentation för lärande

Alla förskolor ska dokumentera sin verksamhet, det vill säga sin utbildning. Med dokumentationen som grund ska förskolan följa barnens utveckling och lärande. Dokumentationen ligger också till grund för utvärdering och analys av utbildningens kvalitet i förhållande till läroplanen och på så vis bidra till att kvalitetssäkra förskolans verksamhet och uppdrag.

- Inflytande och delaktighet

Barns delaktighet och inflytande i sitt eget lärande är avgörande för förskolans undervisning. Det enskilda barnets nyfikenhet och förståelse är det som förskolan genom undervisning ska bidra till att utveckla

- Samarbete med hemmet

Vårdnadshavares kunskap om sitt barn ska vara vägledande för verksamheten i förskolan. Det är därför viktigt att systematiskt erbjuda vårdnadshavare att ta del av verksamheten och att bidra till utveckling genom samarbete. Förskolan ska tydliggöra vårdnadshavares möjlighet till såväl formellt som reellt inflytande.

*Nämndmål: Alla barn och elever ska ges förutsättningar att utveckla goda kunskaper, förmågor och färdigheter.*

- Undervisning - förskoleklassen och fritidshemmets uppdrag samt ny läroplan i grund- och grundsärskolan

Fortsatt arbete med kunskaper kring tidig läs-, skriv- och matematikundervisning samt praktiska arbetssätt och estetiska uttrycksformer och hur dessa integreras och omsätts på ett varierat sätt. Öka kunskapen hos pedagogerna vad gäller fritidshemmets uppdrag så att undervisningen i fritidshemmet har sin grund i läroplanen. Utveckla arbetet med planering, dokumentation och utvärdering. Regeringen har fattat beslut om ändringar i grundskolans läroplan och betygskriterier. Ändringarna börjar gälla den 1 juli 2022. Insatsen har koppling till att utveckla kompetensen inom betygssättningen (enligt ovan) samt de förändringar som påverkar lärares undervisning.

## Årsredovisning 2022

- Betyg och bedömning

Ett utvecklingsprojekt med fokus på att öka pedagogernas kunskaper i betyg och bedömning. Fokus ligger på att skapa en mer rättssäker och likvärdig bedömning i Sölvesborgs kommun.

### God ekonomisk hushållning

Barn- och utbildningsnämnden har arbetat systematiskt med att utveckla strukturer för en god ekonomisk hushållning. Det finns en tydlighet och flexibilitet i nyttjande av medel för verksamheten som bidrar till en ändamålsenlig utbildningsorganisation. Rutiner för uppföljning och intern kontroll bidrar till en långsiktigt stabil verksamhet inom nämndens ansvar.

Den samlade bedömningen är att nämnden med beslutad organisation, upprättade rutiner och arbetsformer samt med redovisat ekonomiskt resultat och måluppfyllelse bedriver utbildningsverksamheten med god ekonomisk hushållning

### Intern kontroll

Barn- och utbildningsnämndens arbete med att kartlägga, utveckla och kvalitetssäkra nämndens arbete inom de beslutade interna kontrollområdena har under året genomförts enligt den interna kontrollplanen. Bedömning är att nämndens ansvar utifrån lag, förordning och reglemente följs upp genom en väl fungerande intern kontroll

- *Att BUN inte följer GDPR (risk- och sårbarhetsanalys - KLASSA)*

Arbetet med att dataskyddsklassificera samtliga digitala system och verktyg i vilka nämnden hanterar personuppgifter har påbörjats. Risk och sårbarhetsanalysarbetet kommer vara ett kontinuerligt arbete som en del i nämndens dataskyddsarbete. Sydarkivera har under hösten 2022 granskat nämndens arbete och återkopplat vilka delar som nämnden behöver arbeta vidare med.

- *Att BUN inte följer upp interkommunala intäkter och utgifter korrekt*

Nämnden frågar aktivt huvudmän om närvaro för elever folkbokförda i Sölvesborg (hemkommunen) för att kunna planera för och vidta tidiga åtgärder inom ramen för det kommunala aktivitetsansvaret (KAA). Nämnden följer upp om elever tappat rätten till studiestöd via Centrala studiestödsnämnden, om eleven går den utbildning som eleven är antagen på, om eleven klarar utbildningen och om eleven får stöd för att göra det. Sammanställning av uppföljningen av elever hos annan huvudman redovisas nämnden två gånger per år.

- *Att BUN inte har ordning i verksamhetssystem för skola (Extens/Pro Capita). Eventuellt behov av upphandling*

Barn- och utbildningsnämnden har i och med övertagandet av ungdomsgymnasiet två olika verksamhetssystem. I arbetet med GDPR har det framkommit brister i hanteringen av nämndens dokumentation av myndighetsutövning vilket rör överföring och integration mellan verksamhetssystemet och lärplattformarna på såväl gymnasieskolan som inom grundskolan och förskolan. Processen för att upphandla verksamhetssystem har inletts och en grupp för arbetet är utsedd vilka har tagit fram en tidplan med målet att efter upphandling implementera nytt gemensamt verksamhetssystem under 2023.

- *Att BUN inte har adekvat kunskap om gymnasie- och gymnasiesärskolan vid övertagande av huvudmannaskapet*

Nämnden har vid flera tillfällen haft utbildning eller information om gymnasieskolans styrning utifrån lag och förordning. Under våren har en utbildningsdag genomförts då skolans styrning

## Årsredovisning 2022

och uppdrag står i fokus och nämnden har beslutat om rutiner för kontaktpolitiker för gymnasie- och gymnasiesärskolan. I samband med beslut och införande av kontaktpolitiker, vilket i sig ökar kunskapen om verksamheten och dess förutsättningar och uppdrag, har utbildning för nämnd och berörda politiker genomförts. Utbildningsinsatser med inriktning på nämndens roller som hemkommun, huvudman och arbetsgivare är inplanerade för den nya nämnden (2023 – 2026) till våren 2023.

### Utmaningar inför kommande år

- Utbildningen och undervisningen behöver utvecklas för att nå bättre och mer likvärdiga resultat. Genom det systematiskt kvalitetsarbete arbetar nämnden för att utveckla verksamheten utifrån framkomna behov. Resurser och övriga förutsättningar är goda för att kunna skapa en utveckling mot ökad måluppfyllelse.
- Kompetensförsörjningen är fortsatt en stor utmaning för skola och förskola. Nämndens verksamheter har en relativt hög andel utbildad och legitimerad personal. För att bibehålla och utveckla detta krävs ett fortsatt arbete tillsammans med arbetstagarorganisationerna för att kompetensförsörja framtidens välfärd.
- Gymnasieskolans utveckling är avgörande för nämndens ekonomiska förutsättningar. Nämnden behöver fortsätta sitt arbete med att utveckla och skapa attraktion för de utbildningar som gymnasieskolan erbjuder. Det är osäkert hur den aviserade statliga styrningen med krav på regional programsamordning påverkar huvudmän för gymnasieskola.
- Trots att Sölvesborgs kommun har ett stabilt invånarantal på cirka 17 500 invånare, minskar antalet yngre. Barnkullarna har minskat succesivt de senaste 10 åren, från cirka 200 barn till cirka 130 barn för 2022. Minskningen av antalet barn och elever påverkar nämndens organisation stort. Då minskningen sker succesivt och över hela kommunen minskar sannolikt effektiviteten och kostnaden riskerar öka. Samtidigt ger minskade volymer minskade intäkter i form av så väl riktade som generella statsbidrag.
- Barn- och utbildningsnämndens relativt stora investeringsbehov i skol- och förskolelokaler kommer påverka såväl ekonomin som de organisatoriska förutsättningarna i verksamheten. I ett läge med sviktande barn- och elevantal är det också svårt att dimensionera investeringsprojekten.

## 2.2 Verksamhetsområde

### Grunduppdrag

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar som hemkommun och huvudman för förskola, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola samt gymnasiesärskola.

#### *Förskoleverksamhet och pedagogisk omsorg*

Förskoleverksamheten bedrivs i förskola, Nattis (barnomsorg på obekvämt arbetstid) samt i pedagogisk omsorg (tidigare familjedaghem). Alla barn vars vårdnadshavare förvärvsarbetar eller studerar ska beredas plats inom 4 månader. Kommunen organiserar även den avgiftsfria allmänna förskolan (525 timmar/år) med 15 timmar i veckan fördelat på fem dagar under terminstid, för alla barn från och med höstterminen det år barnet fyller tre år.

Förskolan är det första steget i det svenska utbildningssystemet och styrs av Läroplan för förskolan, Lpfö18. Verksamheten ska lägga grunden för det livslånga lärandet och ska vara trygg, rolig och lärorik. Förskolan arbetar med att genom sin verksamhet, stärka och stimulera det enskilda barnets utveckling. Omsorg och pedagogik ska bilda en allsidig helhet för utveckling och lärande.

## Årsredovisning 2022

Pedagogisk omsorg erbjuds som ett alternativ till förskola eller fritidshem. Värdegrunden i förskolans läroplan gäller även för pedagogisk omsorg och förskolans läroplan ska vara vägledande för verksamheten.

Utöver den kommunala förskolan finns det tre fristående förskolor i kommunen vilka drivs som personalkooperativ. För fristående förskoleverksamhet har kommunen tillsynsansvar vilket regleras i särskilda riktlinjer.

### *Förskoleklass*

Förskoleklassen är obligatorisk och utgör sedan 2018 en del av den allmänna skolplikten. I och med det anger lagstiftaren att förskoleklassen utgör den viktiga grund som alla elever i grundskolan ska ta del av. Utbildningen och undervisningen ska bygga på en mångfald och variation med syftet att stimulera till progression i elevernas utveckling och lärande samt förbereda eleverna för fortsatt utbildning. Förskoleklassens verksamhet i Sölvesborgs kommun är fördelad måndag till fredag under terminstid och omsluter lägst 525 timmar per läsår.

### *Fritidshem*

Fritidshemmet är en pedagogisk skolbarnomsorg. Verksamheten bedrivs då förskoleklassens eller skolans verksamhet inte pågår mellan 06:30-18:30. Verksamheten är till för elever, från 6 års ålder till och med vårterminen de år då de fyller 13 år, som har ett omsorgsbehov då vårdnadshavare arbetar eller studerar. Fritidshemsverksamheten bedrivs i nära samarbete med grund- och grundsärskolan och i förekommande fall med Nattis då vårdnadshavare har behov av skolbarnomsorg på obekvämt arbetstid. Fritidshemmen är lokalmässigt integrerade med förskoleklassen och grundskolan.

Miljön och innehållet i verksamheten ska vara anpassat efter barnets ålder och mognad. Fritidshemmets uppdrag är att komplettera utbildningen i förskoleklass och skola och erbjuda barnen en meningsfull fritid och rekreation. Tillsammans med skolan ska fritidshemmet bidra till elevernas allsidiga utveckling och lärande genom en verksamhet som utgår från elevernas intressen och nyfikenhet.

### *Grundskola*

Grundskolans utbildning och undervisning regleras i läroplan för grundskola (Lgr11). I den anges skolans värdegrund och uppdrag, dess övergripande mål och riktlinjer samt kursplaner med kunskapskrav för respektive ämne. Skolans uppdrag är brett men ska i grunden bygga på att mötet mellan eleven och skolan ska bidra till individens allsidiga utveckling mot uppställda mål och värden och på så sätt skapa en lust till ett livslångt lärande.

### *Centrala barn- och elevhälsan och skolornas lokala elevhälsoteam*

Centrala barn- och elevhälsan är en central förvaltningsövergripande enhet som utgör en stödfunktion för förskolorna och skolornas lokala barn- och elevhälsoarbete. Den Centrala barn- och elevhälsans uppgift är att stödja den lokala elevhälsan, lärare, arbetslag, barn och elever och deras vårdnadshavare genom att bidra med spetskompetenser och insatser kring barn och ungdomars hälsa, lärande och utveckling.

### *Sölvesborgs utomhuspedagogiska center*

Sölvesborgs utomhuspedagogiska center är en pedagogisk resurs för förskolor och skolor i Sölvesborgs kommun som arbetar både med barn och pedagoger för att ge verktygen till ett utomhusbaserat lärande och stöd i det dagliga pedagogiska arbetet. Genom ett undersökande och upplevelsebaserat arbetssätt, erbjuds varierande lärmiljöer som ger barnen och eleverna fler möjligheter till lärande.

## Årsredovisning 2022

### *Modersmålsundervisning, mottagande för nyanlända samt förberedelseklass*

Mottagande och undervisning av nyanlända elever regleras i skollagen med syftet att integrationen inom grundskolan ska ge nyanlända elever goda förutsättningar att snabbt komma in i utbildningen och därmed också det svenska samhället.

### *Grundsärskola*

Grundsärskolan är ett alternativ till grundskolan för elever som inte bedöms kunna nå upp till grundskolans kunskapskrav därför att de har en utvecklingsstörning. I Sölvesborgs kommuns grundsärskola finns elever från årskurs 1-9 som läser ämnen, ämnesområden eller en kombination av dessa. Eleverna har också möjlighet att läsa ämnen från grundskolans kursplaner. Grundsärskolan tar emot elever från hela Sölvesborgs kommun, men även från andra kommuner. Några av grundsärskolans elever är integrerade med grundskolans elever i vissa ämnen. Verksamheten delar fritidshemlokaler med fritidshemmet på Mjällby skola LM.

Verksamheternas uppdrag och mål regleras i skollag, läroplan och övriga nationella styrdokument samt i lokala reglementen, policys och riktlinjer.

### *Gymnasieskola*

Verksamheten består av gymnasieskolans nationella program, introduktionsprogram, elevhälsa och särskilda stödåtgärder.

Verksamheternas uppdrag och mål regleras i skollag, läroplan och övriga nationella styrdokument samt i lokala reglementen, policys och riktlinjer.

I gymnasieutbildningen på Furulundsskolan studerar idag cirka 620 elever fördelat på 8 nationella program, 4 introduktionsprogram. Inom de nationella programmen finns olika inriktningar och Furulundsskolan anordnar flertalet av dessa. På skolan bedrivs nationell idrottsutbildning (NIU) med inriktning fotboll där vi har ett elevintag på 22 elever per läsår. Furulundsskolan har 75 interkommunala elever vilket motsvarar 11 % av skolans totala elevantal. Av skolans cirka 620 elever är cirka 200 folkbokförda i Bromölla kommun vilket motsvarar 32 %.

Furulundsskolans utbildningsverksamhet består av 2 enheter med 2 rektorer och de bedriver utbildning i lokaler på Yndevägen, Skånevägen (TLC) samt i Bromölla där bygg- och anläggningsprogrammet finns.

### *Gymnasiesärskola*

Verksamheten består av gymnasiesärskolans nationella och individuella program, elevhälsa och särskilda stödåtgärder.

Verksamheternas uppdrag och mål regleras i skollag, läroplan och övriga nationella styrdokument samt i lokala reglementen, policys och riktlinjer.

Gymnasiesärskoleutbildningen på Furulundsskolan organiserar två nationella program samt ett individuellt program.

- Programmet för administration, handel och varuhantering
- Programmet för fastighet, anläggning och byggnation
- Individuella program

Eleverna är lokalmässigt integrerade med Furulundsskolans övriga utbildningslokaler.

## Årsredovisning 2022

### Nämndgemensamt

I den nämndgemensamma verksamheten ingår kostnaderna för det politiska nämndarbetet, gemensam administration samt nämndens medel till förfogande. Här återfinns även organisation för stöd i verksamheten såsom centrala barn- och elevhälsan, utvärdering och uppföljning samt central IT-verksamhet.

### Händelser av väsentlig betydelse

- Barn- och utbildningsnämnden har under året tagit över huvudmannaskap, hemkommunsansvar för elever i ungdomsgymnasiet och är också från och med 2022-01-01 arbetsgivare för personalen i verksamheten.
- Barn- och utbildningsnämnden har arbetat fram rutiner som anger hur det systematiska kvalitetsarbetet ska bedrivas i styrkedjan. Dokumentet ska bidra till att utveckla en likvärdig utbildning som vilar på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet utifrån lag och förordning.
- Arbetet med att utveckla nämndens mål- och resultatstyrning har fortsatt. Nämnden har haft utbildning i de implementerade rutinerna för uppföljning av resultat, framtagande av mål samt intern kontroll. Utbildningen har utgått från nämndens ansvar som hemkommun, huvudman och arbetsgivare vilket är reglerat i Reglemente för Barn- och utbildningsnämnden.
- Covid19 klassas från den 1 april inte längre som allmänfarlig eller samhällsfarlig och nationella, regional och lokala restriktioner har anpassats utifrån det nya läget. Pandemin påverkar dock såväl barn, elever och personal med hög frånvaro och höga sjuktal under 2022 som följd.
- Barn- och utbildningsnämnden har under året haft en planering och beredskap för att ta emot ett 50-tal Ukrainska barn och/eller elever i nämndens verksamheter. Då vi inte fått några indikationer på vilka åldersgrupper som kunde vara aktuella har planeringen varit generell och övergripande och har inriktats på att bygga upp språkkompetens, analysera vart i verksamheten det finns plats för placeringar samt säkerställa kartläggningsmaterial och rutiner för mottagande av nyanlända barn och elever. De Ukrainska flyktingar som kommit till Sölvesborg har rymts i den reguljära verksamheten utan att särskild organisation behövt startas upp.

### Analys av verksamhet och ekonomi

Barn- och utbildningsnämndens samlade utbildningsverksamhet har för 2022 ett utfall i balans. Resultatet inbegriper en kompensation till nämnden i kompletteringsbudget 2 för kostnader kopplade till Ukrainakriget om 360 tkr.

Beräknade volymer och förändrade kostnader och intäkter, vilka låg till grund för tilldelad rambudget, inklusive budgeterade riktade statsbidrag, har i huvudsak fallit ut utifrån prognos. Ekonomiska förändringar under året har arbetats in i budget genom anpassning och omfördelning inom befintlig budgetram.

### Större förändringar i den ekonomiska uppföljningen i förhållande till budget

#### Förskola

- Vakanta tjänster inom pedagogisk omsorg ger ett överskott på personalkostnaderna om 1 380 tkr.
- Ökade barnomsorgsavgifter på förskolan om 860 tkr för fler barn och högre maxtaxa än budget.
- Ökade statsbidrag på förskolan om 2 200 tkr.
- Minskade personalkostnader för särskilt stöd om 1 400 tkr.

## Årsredovisning 2022

|                                  | Bokslut 2019  | Bokslut 2020  | Bokslut 2021  | Bokslut 2022  | Budget 2023   |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Barn Förskola<br>exkl Nattis     | 700           | 660           | 647           | 627           | 611           |
| <b>Inrättade å.a. förskolan</b>  |               |               |               |               |               |
| Adm förskolan                    | 5,15          | 5,15          | 5,15          | 5,15          | 5,15          |
| Ped.personal<br>förskolan        | 142,25        | 128,05        | 122,05        | 122,05        | 123,05        |
| Ped.personal<br>nattis           | 2,25          | 2,25          | 2,25          | 2,25          | 2,25          |
| Ped.pers<br>Sk.stöd<br>barnoms   | 6,25          | 6,25          | 6,25          | 6,25          | 6,25          |
| <b>Sa inrättade<br/>tjänster</b> | <b>155,90</b> | <b>141,70</b> | <b>135,70</b> | <b>136,70</b> | <b>136,70</b> |

I takt med att volymerna inom förskolan minskat har nämnden anpassat verksamheten. Antalet avdelningar i verksamheten kan dock inte minskas på samtliga enheter beroende på enhetens storlek. De minsta enheterna ges då inte förutsättning att klara sitt uppdrag.

Resurser för särskilt stöd ger ett överskott då minskade volymer bidrar till att rektor kan hantera kostnadsökning inom befintlig personalbudget.

### Grundskola

- Ökade skolskjutskostnader om totalt 1 400 tkr för samtliga verksamheter för fler elever med växelvist boende.
- Minskade statsbidrag för Läxhjälp om 1 500 tkr på grundskolan.
- Ökade personalkostnader på särskilt stöd grundskola för fler tjänster än budget för ökat behov om 1 865 tkr.

Kostnaden för skolskjuts i nämndens verksamheter ökar. Till största del beror det på indexreglering där ökade drivmedelskostnad starkt påverkar utfallet.

Under året har det genomförts förändringar i styrningen genom riktade statsbidrag. Bidrag för lovskola togs bort samtidigt som det infördes krav på utökad studietid. Kommuner och huvudmän har inte kompenserats för den faktiska kostnadsökningen då den lokala skolans organisatoriska förutsättningar inte fullt analyserats innan beslut.

Det särskilda stödet har fortsatt öka i kostnad. Det är få individers behov som får stort genomslag i det ekonomiska utfallet.

Volymerna inom förskoleklass, fritidshem och grundskola har ännu inte påverkats av de mindre barnkullarna i förskolan.

|                               | Bokslut 2019 | Bokslut 2020 | Bokslut 2021 | Bokslut 2022 | Budget 2023  |
|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Elever<br>Förskoleklass       | 200          | 181          | 180          | 188          | 172          |
| Elever<br>Grundskola          | 1 688        | 1 672        | 1 667        | 1 674        | 1 679        |
| <b>Summa elever</b>           | <b>1 888</b> | <b>1 853</b> | <b>1 847</b> | <b>1 862</b> | <b>1 851</b> |
| <b>Tjänster<br/>inrättade</b> |              |              |              |              |              |
| Förskoleklass                 | 9,84         | 9,84         | 9,80         | 9,80         | 9,80         |

## Årsredovisning 2022

|                       | Bokslut 2019  | Bokslut 2020  | Bokslut 2021  | Bokslut 2022  | Budget 2023   |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Grundskola            | 175,89        | 175,14        | 185,04        | 186,13        | 186,13        |
| Förberedelseklass     | 1,50          | 1,50          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| Sk.stöd<br>Grundskola | 18,90         | 22,70         | 26,70         | 26,70         | 26,70         |
| Naturskolan           | 1,50          | 1,50          | 1,50          | 1,50          | 1,50          |
| Modersmål             | 3,70          | 3,70          | 8,95          | 8,95          | 8,95          |
| <b>Summa å.a.</b>     | <b>211,33</b> | <b>214,38</b> | <b>231,99</b> | <b>233,08</b> | <b>233,08</b> |
| <b>Förskoleklass</b>  |               |               |               |               |               |
| Elever /Lärare        | 21,6          | 19,6          | 19,5          | 20,3          | 18,6          |
| <b>Skola</b>          |               |               |               |               |               |
| Elever /Lärare        | 10,0          | 10,3          | 9,6           | 9,8           | 9,7           |

### Grundsärskolan

- Ökade interkommunala intäkter och minskade interkommunala kostnader om totalt 820 tkr.

Grundsärskolan i Mjällby har en stabil verksamhet, organisatoriskt såväl som ekonomiskt. Variationen i intäkter och kostnader beror på interkommunala intäkter. När någon elev slutar eller när någon elev tillkommer påverkar det utfallet stort.

### Gymnasieskola

- Ökade kostnader för läromedel och inköp av material om 580 tkr.

Gymnasieskolans ekonomiska utfall påverkas stort av hur elever väljer skola och utbildning. För 2022 har verksamheten klarat bära sina interkommunala kostnader genom omfördelning och optimering i organisationen. Nämndens övertagande av ungdomsgymnasiet från Sölvesborg Bromölla kommunalförbund har gått bra. Andelen 16-åringar som söker till nämndens gymnasieutbildningar ligger kvar på samma nivå som tidigare år.

### Gymnasiesärskola

- Ökade personalkostnader om 700 tkr för utökning av tjänster under hösten för fler elever på gymnasiesärskolan.

Fler elever väljer sedan höstterminen 2022 nämndens gymnasiesärskola varför verksamheten utökats med personal. De interkommunala kostnaderna och bidrag till fristående skolor har genom sökprofilen inom gymnasiesärskolan minskat.

### Förväntad utveckling

Förskola och skola har under de senaste åren haft en hög reformtakt. Lokalt har nya rutiner arbetats fram utifrån aktuell lagstiftning. Såväl nämnden som verksamheten i stort har tagit fram en organisation för ett nytt kvalitetsarbete och arbetat in nya mål och indikatorer utifrån kommunens mål- och resultatstyrning. Nationellt har det genomförts ändringar i timplanen, revidering av kursplaner och betygskriterier för grundskolan samt gjorts en större revidering av läroplanen för förskolan. Under 2022 har det införts krav på utökad studietid samt en utökad lovskola. Nämnden arbetar med att implementera reformerna för att nå avsedd effekt med ökad kvalitet.

Snabba volymminskningar kommer påverka nämndens förutsättningar för att organisera verksamheten på ett kostnadseffektivt sätt. Minskade volymer påverkar förutsättningarna

## Årsredovisning 2022

med såväl minskade intäkter i form av statsbidrag (generella och riktade). Samtidigt ger små och ojämna barn- och elevgrupper ökade kostnader för utbildningsverksamheten genom ineffektiv organisation.

### *Utmaningar inför kommande år*

- Utbildningen och undervisningen behöver utvecklas för att nå bättre och mer likvärdiga resultat. Genom det systematiskt kvalitetsarbete arbetar nämnden för att utveckla verksamheten utifrån framkomna behov. Resurser och övriga förutsättningar är goda för att kunna skapa en utveckling mot ökad måluppfyllelse.
- Kompetensförsörjningen är fortsatt en stor utmaning för skola och förskola. Nämndens verksamheter har en relativt hög andel utbildad och legitimerad personal. För att bibehålla och utveckla detta krävs ett fortsatt arbete tillsammans med arbetstagarorganisationerna för att kompetensförsörja framtidens välfärd.
- Gymnasieskolans utveckling är avgörande för nämndens ekonomiska förutsättningar. Nämnden behöver fortsätta sitt arbete med att utveckla och skapa attraktion för de utbildningar som gymnasieskolan erbjuder. Det är osäkert hur den aviserade statliga styrningen med krav på regional programsamordning påverkar huvudmän för gymnasieskola.
- Trots att Sölvesborgs kommun har ett stabilt invånarantal på cirka 17 500 invånare, minskar antalet yngre. Barnkullarna har minskat succesivt de senaste 10 åren, från cirka 200 barn till cirka 130 barn för 2022. Minskningen av antalet barn och elever påverkar nämndens organisation stort. Då minskningen sker succesivt och över hela kommunen minskar sannolikt effektiviteten och kostnaden riskerar öka. Samtidigt ger minskade volymer minskade intäkter i form av såväl riktade som generella statsbidrag.
- Barn- och utbildningsnämndens relativt stora investeringsbehov i skol- och förskolelokaler kommer påverka såväl ekonomin som de organisatoriska förutsättningarna i verksamheten. I ett läge med sviktande barn- och elevantal är det också svårt att dimensionera investeringsprojekten.

## **2.3 Nämndens mål**

### **Analys av måluppfyllelse**

#### **Attraktiva utbildningar för livslångt lärande**

Nämnden fortsätter arbetet med att anpassa indikatorsnivåerna för att styra mot ökad måluppfyllelse. Området anger att det finns behov av utveckling av kvalitén i verksamheten. Detta är mest tydligt när vi mäter behörighet från grundskola (behörighet till nationellt program) samt genomströmningen i gymnasieskolan (gymnasieexamen efter tre år). Resultaten är i några delar i paritet med riket men ligger i regel i underkant. Arbetet med nämndmålet att "alla barn och elever ska ges förutsättningar att utveckla goda kunskaper, förmågor och färdigheter" kommer kontinuerligt och systematiskt att utvecklas för att nå högre måluppfyllelse. Kompetensutvecklingsinsatser genomförs för pedagoger i alla verksamheter för att på olika sätt synliggöra och utveckla undervisningen som gynnar alla barn, elever och ungdomar i vår kommun. Med hjälp av utredningshandläggarens framtagna statistik följs elevernas progression och mätningen visare elevens utveckling mot målen.

#### **Upplevd trygghet och säkerhet i hela kommunen**

Nämnden kommer utveckla indikatorer även för gymnasieskolan som i dagsläget inte bidrar till redovisat resultat. Enligt Skolinspektionens undersökning är tryggheten på gymnasieskolan hög. De mätningar som gjorts påvisar god måluppfyllelse där tryggheten är

## Årsredovisning 2022

högre hos yngre barn samt på gymnasienivå. Även vårdnadshavares upplevelse att deras barn/ungdomar är trygga är hög. Insatser för ökad trygghet och studiero pågår delvis genom att medvetet öka barn, elever och ungdomars möjlighet till delaktighet, inflytande och ansvar för att nå ett bättre resultat vad gäller studiero och trygghet.

### **God tillgänglighet fysiskt och digitalt**

Området behöver utvecklas för att nå bättre resultat. Alla verksamheter arbetar på olika sätt med läroplansområdet inflytande och delaktighet. För att nå högre måluppfyllelse behöver kunskapen öka hos elever och vårdnadshavare för vad det är de har möjlighet att ha inflytande över och vara delaktiga i. Ett medvetet arbete i alla verksamheter som ser olika ut beroende på elevers ålder och mognad samt vilken skolform som är aktuell. Ett gott samarbete mellan skola och hem är en förutsättning för utveckling av måluppfyllelsen, och dokumentation är grunden i att följa barn och elevers lärande och individuella utveckling. God dokumentation synliggör vad i undervisningen som gynnar barn och elevers lärande.

### **Ett brett fritid- och kulturutbud för alla**

Samarbete mellan kommunens bibliotek och skolbibliotek ger elever möjlighet att ta del av såväl skönlitteratur som facklitteratur. Barn och elevers intresse för läsning och litteratur, ska stärka den språkliga förmågan, öka elevers media- och informationskunnighet samt tillgodose deras behov av material för. I det fortsatta arbetet behöver målet breddas för att också inbegripa barn och elevers utveckling och upplevelse av genomförda aktiviteter. Den planerade utvecklingen bygger på en samordning av skolbiblioteken och nämndens kulturarbete via Kulturgarantin (Blekingemodellen) och Skapande skola. Syftet är att koppla verksamheten närmre undervisningen med målet att utveckla estetiska läroprocesser där upplevelse och lärande kopplas samman.

### **God omsorg med hög kvalitet för olika behov**

Målet är att öka barns och elevers tilltro till verksamheten som de är placerade i. I de mätningar vi gör ser vi att tilltron och upplevelsen av respekt för varandra minskar i de senare årskurserna. Utvecklingen utgår från att försöka behålla de yngre barnens och elevernas upplevelse av omsorg och kvalitet. Ett förebyggande och främjande arbete sker dagligen på varje enhet för att barn och elever ska känna sig trygga, och att deras vårdnadshavare ska ha förtroende för den verksamhet där deras barn befinner sig.

### **Tydlig ekonomistyrning och god kontroll**

Nämnden har en ekonomi i balans. Den samlade bedömningen är att nämnden med beslutad organisation, upprättade rutiner och arbetsformer samt med redovisat ekonomiskt resultat och måluppfyllelse bedriver utbildningsverksamheten med god ekonomisk hushållning. Avvikelser inom beslutad ram hanteras skyndsamt genom omfördelning mellan verksamheter eller ändrad organisation för ekonomi i balans. Nämnden får ekonomisk uppföljning varje månad då även förslag till åtgärder redovisas.

### **En attraktiv arbetsplats med medborgaren i fokus**

Barn- och utbildningsnämndens mätning av så kallat hållbart medarbetarindex (HMI) ger ett högt resultat. Värdet ligger över resultatet i såväl kommunen i övrigt som resultatet för riket. HME visar på gott utfall under samtliga mätområden (motivation, ledarskap samt mål och styrning). Nämnden har arbetat vidare med området mål och styrning i det systematiska kvalitetsarbetet samt tydliggjort detta arbete genom framtagna riktlinjer.

### **Sammantagen analys**

Uppföljning av nämndens målarbete utgår från de nya nämndsmålen vilka implementerats samt kompletterats med indikatorer och indikatorsnivåer och som anger nämndens ambitionsnivå för perioden. Syftet är att målstyrningen ska bidra till att sambandet mellan

## Årsredovisning 2022

aktiviteter i verksamheten och måluppfyllelsen synliggörs.

Gemensamt framtagna utvecklingsområde, mål och aktiviteter minskar möjligheten för enheten att arbeta med egna utvecklingsområde och mål, men ger nämnden ett samlat grepp och riktning för alla verksamheter. I och med utvecklandet av det systematiska arbetet ändras arbetet efterhand och målet är att hitta balans i arbetet med nämndens och enhetens utvecklingsområde, mål och aktiviteter. Framöver kommer det att vara fokus på förändringsarbete vad gäller hur pedagogernas undervisning anpassas till de olika barn- och elevgrupper som de möter i alla kommunens verksamheter.

### 2.3.1 Attraktiva utbildningar för livslångt lärande

| Nämndmål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Alla barn och elever ska ges förutsättningar att utveckla goda kunskaper, förmågor och färdigheter.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <p><b>Kommentar</b></p> <p><b>1, Förskola - Personal med högskoleexamen.</b><br/>Resultatet på 54% är hämtat från Siris år 2021. Statistik för 2022 finns ännu inte att hämta.</p> <p><b>2, Grundskola - Godtagbara kunskaper.</b><br/>Grundskola åk 9 - 72,7%. Hämtat från InfoMentor. Motsvarande siffra för åk 7 är 57,3%.<br/>Grundsärskolans elever åk 9 är alla godkända.</p> <p><b>3, Grundskola - Elever som vet vad de ska kunna.</b><br/>Åk 9 76%, Åk 6 93%, Åk 3 98%. Hämtat från kommunens elevenkät i april. Gymnasiet åk 2 64%. Genomsnitt för dessa fyra årskurser är 82,7%.</p> <p><b>4, Meritvärde</b><br/>Åk 9 - 202,97, åk 6 - 202,35<br/>Åk 9 - 202,97 - Pojkar 184,31 och flickor 223,7 Förra året var meritvärdet 182,36 - för pojkar 175,17 och för flickor 193,67.<br/>Åk 6 - 202,35 pojkar 190,55 och flickor 218,51. Förra året var meritvärdet 200,67 - för pojkar 180,86 och för flickor 221,65.<br/>Om alla elever når betyget E ger det ett meritvärde på 170 poäng. Om alla elever når betyget D ger det ett meritvärde på 212,5 poäng. Om alla elever når C ger det ett meritvärde på 255 poäng.</p> <p><b>5, Gymnasieskolan - Genomströmning</b><br/>Andel elever som slutför gymnasieskolan med godkända resultat.<br/>högskoleförberedande 77,2%, yrkesförberedande 82,4%, nationella program 79,1%</p> <p><b>Två av fem område är gröna, och tre är gula. Även om de gula värdena är nära det gröna, så är det en bit kvar och vi ska sträva efter bättre resultat. T ex elever med godtagbara kunskaper behöver öka för att eleverna ska vara behöriga till gymnasiet, och i nästa steg även slutföra gymnasiet.</b></p> |

| Indikator                                                                                                                                  | Utfall 2021 | Utfall 2022 | Mål | Status                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Förskola - Andel anställda förskollärare inom förskolan med pedagogisk högskoleutbildning (%).                                             | 54          | 54          |     |  |
| Grundskola - Ökad måluppfyllelse: Andel elever som utifrån aktuell årskurs når minst godtagbara kunskaper i alla ämnen. Resultat för åk 9. | 71          | 72,7        | 90  |  |
| Grundskola - Ökad måluppfyllelse: Andel elever som vet vad de ska kunna för att nå målen i alla ämnen. Resultat för åk 9.                  | 77          | 76          | 90  |  |

## Årsredovisning 2022

| Indikator                                                                  | Utfall 2021 | Utfall 2022 | Mål | Status                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Grundskola - Meritvärde. Resultat för åk 9.                                | 182         | 203         | 212 |  |
| Gymnasiet - Andel elever som slutför gymnasieskolan med godkända resultat. |             | 77,2        | 100 |  |

### 2.3.2 Upplevd trygghet och säkerhet i hela kommunen

| Nämndmål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Alla barn och elever ska känna sig trygga i mötet med oss.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <p><b>Kommentar</b></p> <p><b>1, Förskolan - Någon att prata med.</b><br/>Två förskolor som ännu inte redovisat resultat. Annars uppger förskolorna att när barn, 4-5 åringar, blir intervjuade uppger alla att de har någon att prata med. Målvärdet är höjt från 90 till 100%.</p> <p><b>2, Grundskola - Trygghet (elever)</b><br/>Förskoleklass 89%, åk 5 97%, åk 9 75%, gymnasieskolan åk 2 82%. Genomsnitt för dessa fyra årskurser ger resultatet 85,75%</p> <p><b>3, Grundskola - Trygghet (vårdnadshavare)</b><br/>Andel vårdnadshavare med elever i grundskolan åk 1-9 som upplever att deras barn är trygga - 89%.</p> <p><b>4, Grundsärskola - Trygghet (elever)</b><br/>Grundsärskolans rektor redovisar att ingen av grundsärskolans elever uppger att de är otrygga i skolan, förutom i omklädningsrummen. Där önskar de duschdraperi och möjlighet att stänga in sig i bås.</p> <p><b>5, Grundskola - Arbetsro</b><br/>Förskoleklass 76%, åk 5 88%. åk 9 60%, gymnasieskolan åk 2 65%. Genomsnitt för de fyra årskurserna ger resultatet 72,25%.</p> <p><b>Tre av fem områden är gröna. Även om området är grönmarkerat så är ambitionen att både tryggheten och arbetsron ska öka än mer. Vi vill ha skolor och förskolor där barn och elever är båda trygga och har arbetsro, vilket vi tror ökar elevernas måluppfyllelse.</b></p> |

| Indikator                                                                                               | Utfall 2021 | Utfall 2022 | Mål | Status                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Förskola - Andel barn som har någon att prata med. Resultat för 4-5 åringar.                            | 98          | 100         | 100 |  |
| Grundskola - Trygghet: Andel elever som är trygga i skolan. Resultat för åk 9.                          | 86          | 75          | 90  |  |
| Grundskola, Trygghet - Andel vårdnadshavare som upplever att deras barn är trygga i skolan.             |             | 89          | 90  |  |
| Grundsärskola, Trygghet - Andel elever som känner sig trygga i skolan.                                  |             |             |     |  |
| Grundskola - Arbetsro: Andel elever som upplever att de får den arbetsro de behöver. Resultat för åk 9. | 67          | 60          | 90  |  |

## Årsredovisning 2022

### 2.3.3 God tillgänglighet fysiskt och digitalt

| Nämndmål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Alla barn och elever ska möta en utvecklande verksamhet som är tillgänglig.                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Kommentar</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>1, Grundskola - Möjlighet att påverka (elever)</b><br>Förskoleklass 76%, åk 5 81%, åk 9 42%. Genomsnitt av förskoleklass, åk 5 och 9 är 66%, vilket gör resultatet gult istället för rött.                                                                                                                                                                   |
| <b>2, Grundskola - Möjlighet att påverka (vårdnadshavare)</b><br>Förskoleklass 58%, åk 5 57%, åk 9 40% Genomsnitt för detta är 51,6%. Vilket ändå ger ett rött resultat. I enkäten är det många vårdnadshavare som uttrycker att de är osäkra på, och inte vet vad det är de faktiskt ska kunna påverka. Om det tydliggörs så kanske resultatet kan bli bättre. |
| <b>3, Förskola - Möjlighet att påverka (vårdnadshavare)</b><br>I enkäten beskriver vårdnadshavarna att de är osäkra på vad det är de ska påverka, och svarar "jag vet inte", vilket ger ett lägre resultat. (samma som ovan).                                                                                                                                   |
| <b>4, God information från skolan/förskolan</b><br>Vårdnadshavare från alla verksamheter som upplever att de får god information om utbildningen. Förskola 76%, förskoleklass 76%, 1-9 72%, Grundsärskolan 92%, fritidshem 65%. Genomsnittligt resultat för dessa verksamheter är 76,2%                                                                         |
| <b>Tre av fyra områden är röda, vilket visar att det är ett område som det behöver arbetas vidare med. Både vad det gäller att förtydliga vad vårdnadshavare och elever har möjlighet att påverka, och att arbeta i undervisningen med att göra barn, elever och vårdnadshavare delaktiga i undervisningen.</b>                                                 |

| Indikator                                                                                                                                                                                            | Utfall 2021 | Utfall 2022 | Mål | Status                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Grundskola - Möjlighet att påverka:<br>Andel elever som ges möjlighet att påverka utbildningen/verksamheten.<br>Resultat för åk 9.                                                                   |             | 42          | 90  |  |
| Grundskola - Möjlighet att påverka:<br>Andel vårdnadshavare som ges möjlighet att påverka utbildningen/verksamheten.<br>Resultat för åk 9.                                                           |             | 40          | 90  |  |
| Förskola - Möjlighet att påverka:<br>Andel vårdnadshavare som ges möjlighet att påverka utbildningen/verksamheten.<br>Resultat för förskola.                                                         |             | 41          | 90  |  |
| Förskola, Förskoleklass, Grundskola, Fritidshem, Grundsärskola - Information: Andel vårdnadshavare som (upplever att de) får god information om utbildningen. Resultat för alla barnens alla åldrar. | 90          | 76,2        | 90  |  |

### 2.3.4 Tydlig ekonomistyrning och god kontroll

| Nämndmål                                                                                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Verksamheten har en budget i balans  |
| <b>Kommentar</b>                                                                                                          |

## Årsredovisning 2022

| Nämndmål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Den samlade bedömningen är att nämnden med beslutad organisation, upprättade rutiner och arbetsformer samt med redovisat ekonomiskt resultat och målpåfyllelse bedriver utbildningsverksamheten med god ekonomisk hushållning. Avvikelse inom beslutad ram hanteras skyndsamt genom omfördelning mellan verksamheter eller ändrad organisation för ekonomi i balans. Nämnden får ekonomisk uppföljning varje månad då även förslag till åtgärder redovisas.</p> <p>Personalbudgeten har en negativ avvikelse om 0,7% vilken kompenseras med åtgärder inom övrig driftsbudget. Avvikelsen beror till största del på ökade kostnader för särskilt stöd men också på minskat statsbidrag för tjänster riktade till läxhjälp.</p>                                                                                                                           |
| <p>Verksamheten bedrivs med en god intern kontroll </p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p><b>Kommentar</b></p> <p>Barn- och utbildningsnämndens arbete med att kartlägga, utveckla och kvalitetssäkra nämndens arbete inom de beslutade interna kontrollområdena har under året genomförts enligt den interna kontrollplanen. Bedömning är att nämndens ansvar utifrån lag, förordning och reglemente följs upp genom en väl fungerande intern kontroll.</p> <p>Interna kontrollområden för 2022:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Att BUN inte följer GDPR (risk- och sårbarhetsanalys - KLASSA)</li> <li>• Att BUN inte följer upp interkommunala intäkter och utgifter korrekt</li> <li>• Att BUN inte har ordning i verksamhetssystem för skola (Extens/Pro Capita). Eventuellt behov av upphandling</li> <li>• Att BUN inte har adekvat kunskap om gymnasie- och gymnasiesärskolan vid övertagande av huvudmannskapet</li> </ul> |

| Indikator         | Utfall 2021 | Utfall 2022 | Mål | Status                                                                                |
|-------------------|-------------|-------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Personalkostnader |             |             |     |  |
| Driftredovisning  |             |             |     |  |

### 2.3.5 Ett brett fritid- och kulturutbud för alla

| Nämndmål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Alla barn och elever erbjuds ett rikt och varierat utbud av kultur och estetiska läroprocesser under sin utbildning. </p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <p><b>Kommentar</b></p> <p><b>1, Grundskolan - bokprat</b></p> <p>Bokprat genomförs av personal från kommunens bibliotek för elever i åk 1-5. Under pandemin genomfördes till viss del digitala bokprat. Årets bokprat spelas till viss del in, och genomförs till viss del i klassrummet.</p> <p>Alla i åk 1-4 i Sölvesborgs kommun har fått 2-3 bokprat under läsåret 21/22 och två åk 5.</p> <p><b>2, Teater- och musikföreställningar</b></p> <p>Alla barn och elever har erbjudits möjlighet att ta del av teater- och musikföreställning under 2021 och 2022 utifrån de föreställningar som beställs utifrån vad som är beslutat enligt kulturgarantin i kommunen.</p> |

| Indikator                                                                                                                             | Utfall 2021 | Utfall 2022 | Mål | Status                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Alla barn och elever ska årligen erbjudas lässtimulans enligt avtal med biblioteket (Bokprat)                                         |             |             |     |  |
| Alla barn och elever ska årligen erbjudas delta på en musik- och teaterföreställning i enlighet med Blekingemodellen (Kulturgarantin) |             |             |     |  |

## Årsredovisning 2022

### 2.3.6 God omsorg med hög kvalitet för olika behov

| Nämndmål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Alla barn och elever ska ha hög tilltro till oss.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Kommentar</b><br><b>1, Grundskola - Bemötande</b><br>Åk 5 93%, åk 9 65%, fritidshem 96% Genomsnitt för dessa tre områden är 85% vilket ger ett grönt resultat.<br><b>2, Förskola - Tillit</b><br>Andel vårdnadshavare som har förtroende för förskolan är 97%.<br><b>Ett område gult och ett grönt. Det gula är väldigt nära grönt. Elever på fritidshem och åk 5 har ganska hög siffra vad gäller att visa respekt. Arbetet på högstadiet och även i andra åldrar ska såklart fortsätta, men på det stora hela ett grönmärkat område.</b> |

| Indikator                                                                                                              | Utfall 2021 | Utfall 2022 | Mål | Status                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Grundskola - Bemötande: Andel elever som upplever att man i skolan respekterar varandras olikheter. Resultat för åk 9. | 97          | 65          | 90  |    |
| Förskola - Tillit: Andel vårdnadshavare som har förtroende för sin förskola.                                           | 98          | 97          | 90  |  |

### 2.3.7 En attraktiv arbetsplats med medborgaren i fokus

| Nämndmål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Verksamheten har nöjda medarbetare                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Kommentar</b><br>Barn- och utbildningsnämnden har arbetet strategiskt med att få ner andelen långtidssjukskrivna. Erbjudande om stöd via omställningsfonden KOM-KR för omskolning har bidragit till minskat sjuktal. Den korta sjukfrånvaron präglas under 2022 av pandemin covid19 och restriktioner kopplade till den.<br>Barn- och utbildningsnämndens mätning av så kallat hållbart medarbetarindex (HMI) ger ett högt resultat. Värdet ligger över resultatet i såväl kommunen i övrigt som resultatet för riket. HME visar på gott utfall under samtliga mätområden (motivation, ledarskap samt mål och styrning). Nämnden har arbetat vidare med området mål och styrning i det systematiska kvalitetsarbetet samt tydliggjort detta arbete genom framtagna riktlinjer. |

| Indikator                                                            | Utfall 2021 | Utfall 2022 | Mål | Status                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Sjukfrånvaro totalt                                                  | 6,6 %       | 5,9 %       |     |  |
| Medarbetarengagemang (HME) grundskola och förskoleklass - Totalindex | 84,83       | 84,83       |     |  |
| Medarbetarengagemang (HME) förskola - Totalindex                     | 83,03       | 83,03       |     |  |

# Årsredovisning 2022

## 2.4 Investeringsredovisning

Belopp i tkr

| Investeringsprojekt                     | ÅRETS INVESTERINGAR |                |              | AVSLUTADE PROJEKT<br>TOTALT FRÅN PROJEKTETSTART |               |              |
|-----------------------------------------|---------------------|----------------|--------------|-------------------------------------------------|---------------|--------------|
|                                         | Budget<br>2022      | Utfall<br>2022 | Avvikelse    | Budget<br>Ack                                   | Utfall<br>Ack | Avvikelse    |
| <b>Barn o utbildningsnämnd</b>          |                     |                |              |                                                 |               |              |
| 34017 Sovsäckar Madrasser förskola      | 57                  | 22             | 35           | 150                                             | 93            | 57           |
| 34018 Inventarier Förskolan             | 30                  | 38             | -8           | 300                                             | 270           | 31           |
| 34022 Möbler o Lekmaterial Kanehall     | 65                  | 57             | 8            | 65                                              | 57            | 8            |
| 34025 Inventarier Bossabo               | 80                  | 50             | 30           | 150                                             | 119           | 31           |
| 34026 Gungställning Skönabäck           | 50                  | 0              | 50           | 50                                              | 0             | 50           |
| 34028 Inventarier Markgatan             | 23                  | 26             | -3           | 50                                              | 53            | -3           |
| 34031 Möbler Bossabo Förskola           | 50                  | 0              | 50           | 0                                               | 0             | 0            |
| 34032 Utegård Bossabo Förskola          | 150                 | 145            | 5            | 150                                             | 145           | 5            |
| 34033 Utemöbler Kanehall                | 60                  | 0              | 60           | 60                                              | 0             | 60           |
| 34034 Utemiljö Midhall                  | 160                 | 175            | -15          | 160                                             | 175           | -15          |
| 34401 Inv Hjortakroken 2 klassrum       | 156                 | 236            | -80          | 450                                             | 531           | -81          |
| 34403 Inv Säggalycke Norje              | 160                 | 98             | 62           | 574                                             | 512           | 62           |
| 34416 Inv Falkviksgården                | 100                 | 116            | -16          | 2 828                                           | 2 845         | -17          |
| 34434 Klassrumsmöbler Hjortakroken      | 100                 | 151            | -51          | 100                                             | 151           | -51          |
| 34435 Klassrumsmöbler Mjällby Lågstadie | 80                  | 0              | 80           | 80                                              | 0             | 80           |
| 34436 Möbler Musiksal Mjällby Högstadie | 50                  | 0              | 50           | 50                                              | 0             | 50           |
| 34437 Klassrumsmöbler Bokelund          | 100                 | 100            | 0            | 100                                             | 100           | 0            |
| 34438 Möbler Personalrum Norje          | 50                  | 0              | 50           | 50                                              | 50            | 0            |
| 34439 Klassrumsmöbler Norje             | 50                  | 0              | 50           | 50                                              | 50            | 0            |
| 34440 Klassrumsmöbler Hörvik            | 50                  | 53             | -3           | 50                                              | 50            | 0            |
| 34441 Klassrumsmöbler Möllebacken       | 100                 | 103            | -3           | 100                                             | 100           | 0            |
| 34477 Symaskiner Bokelund               | 96                  | 0              | 96           | 96                                              | 0             | 96           |
| 34480 Möbler Utemiljö Möllebacken       | 20                  | 20             | 0            | 70                                              | 70            | 0            |
| 34482 Möbler o cyklar Hörvik            | 77                  | 70             | 7            | 115                                             | 108           | 7            |
| 34850 Arbetsmiljö/Säkerhet BoU          | 435                 | 366            | 69           | 435                                             | 366           | 69           |
| 34870 Projektörer/nätverk 5 år          | 2 509               | 1 642          | 867          | 2 509                                           | 1 642         | 867          |
| 34873 Proj nätverk Falkvik              | 232                 | 80             | 152          | 600                                             | 448           | 152          |
| 34874 Projektörer mm Säggalycke         | 118                 | 19             | 99           | 200                                             | 101           | 99           |
| <b>Summa Barn- och utbildningsnämnd</b> | <b>5 208</b>        | <b>3 568</b>   | <b>1 640</b> | <b>9 592</b>                                    | <b>8 036</b>  | <b>1 556</b> |

### Kommentarer till investeringsredovisningen

Barn- och utbildningsnämndens investeringsbudget för 2022 om 5 208 tkr utgörs av överförda medel från 2021 om 3 008 tkr. Under 2022 har nämnden investerat i beständiga inventarier och IT-utrustning för 3 568 tkr. Överskjutande del för projekt för 2022 förslås dels äskas överföras till 2023 samt i någon del avslutas. Av 1 639 tkr önskar nämnden överföra 1 377 tkr.

Det som önskas överföras är beslutade medel för inköp som inte kunnat genomföras under 2022 enligt nedan.

- Produkterna är restnoterade - 249 tkr
- Inventarier till pågående byggprojekt som inte är klara - 261 tkr
- P.g.a. långa leveranstider av nätverksutrustning - 867 tkr

# Årsredovisning 2022

## 2.5 Nyckeltal

### Sammanställning ekonomi

| Ekonomi, tkr                        | Budget 2022     | Bokslut 2022    | Budgetavvikelse |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter              | 85 565          | 95 865          | -10 300         |
| Verksamhetens kostnader             | -529 394        | -539 682        | 10 288          |
| <i>varav personalkostnader</i>      | -336 721        | -339 161        | 2 440           |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b> | <b>-443 829</b> | <b>-443 817</b> | <b>-12</b>      |
| Nettoinvesteringar                  | 5 208           | 3 568           | 1 640           |

### Sammanställning personal

| Personalbild                                                 | Bokslut 2022 |
|--------------------------------------------------------------|--------------|
| Antal inrättade tjänster                                     | 550,53       |
| <b>Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid</b> | <b>5,9%</b>  |
| Dag 1-4                                                      | 3,5%         |
| Dag 15-90                                                    | 0,9%         |
| Dag 91-                                                      | 1,5%         |
| <b>Antal anställda personer</b>                              |              |
| Tillsvidareanställda (mätpunkt 30 november)                  | 561          |
| Visstidsanställda (mätpunkt 30 november)                     | 67           |
| <b>Medelsysselsättningsgrad</b>                              |              |
| Kvinnor                                                      | 95,2%        |
| Män                                                          | 97,7%        |

Investeringar Barn- och utbildningsnämnden 2022

| Kod                   | Projekt                       | Budget  |         | Redov    |     | Föras<br>över | Förslag<br>Överföras<br>2023                                                   |  |
|-----------------------|-------------------------------|---------|---------|----------|-----|---------------|--------------------------------------------------------------------------------|--|
|                       |                               | 2022    | 2022    | Återstår |     |               |                                                                                |  |
| 34017                 | Sovsäckar o madrasser fsk     | 57,0    | 22,4    | 34,6     | Nej |               |                                                                                |  |
| 34018                 | Möbler Förskolan              | 30,0    | 38,3    | -8,3     | Nej |               |                                                                                |  |
| 34022                 | Möbler o lekmatror Kanehall   | 65,0    | 57,0    | 8,0      | Nej |               |                                                                                |  |
| 34025                 | Inventarier Bossabo           | 80,0    | 50,3    | 29,7     | Nej |               |                                                                                |  |
| 34026                 | Gungställning Skönabäck       | 50,0    | 0,0     | 50,0     | Nej |               |                                                                                |  |
| 34031                 | Möbler Bossabo                | 50,0    | 0,0     | 50,0     | Ja  | 50,0          | Restnoterade produkter                                                         |  |
| 34032                 | Utegård Bossabo               | 150,0   | 145,0   | 5,0      | Nej |               |                                                                                |  |
| 34033                 | Utemöbler Kanehall            | 60,0    | 0,0     | 60,0     | Nej |               |                                                                                |  |
| 34034                 | Utemiljö Midhall              | 160,0   | 175,1   | -15,1    | Nej |               |                                                                                |  |
| 34403                 | Inv Säggalycke Norje          | 160,0   | 97,9    | 62,1     | Ja  | 62,0          | Inväntat ombyggnationen av Säggalycke ska vara klar                            |  |
| 34028                 | Inventarier Markgatan         | 23,0    | 26,0    | -3,0     | Nej |               |                                                                                |  |
| 34874                 | Projektorer mm Säggalycke     | 118,0   | 18,8    | 99,2     | Ja  | 99,0          | Inväntat ombyggnationen av Säggalycke ska vara klar                            |  |
| 34875                 | Projektorer mm Markgatan      | 0,0     | 0,0     | 0,0      | Nej |               | Lämna tillbaka i KB 1 2022                                                     |  |
| Summa Barnomsorg      |                               | 1 003,0 | 630,8   | 372,2    |     | 211,0         |                                                                                |  |
| 34401                 | Inv Hjortakroken 2 klassrum   | 156,0   | 236,3   | -80,3    | Nej |               |                                                                                |  |
| 34416                 | Inventarier Falkvik           | 100,0   | 116,1   | -16,1    | Nej |               |                                                                                |  |
| 34434                 | Klassrumsmmöbler Hjortakroken | 100,0   | 150,8   | -50,8    | Nej |               |                                                                                |  |
| 34435                 | Klassrumsmmöbler Mjällby L    | 80,0    | 0,0     | 80,0     | Ja  | 80,0          | Restnoterade produkter                                                         |  |
| 34436                 | Möbler Musik Mjällby H        | 50,0    | 0,0     | 50,0     | Ja  | 50,0          | Restnoterade produkter                                                         |  |
| 34437                 | Klassrumsmöbler Bokelund      | 100,0   | 100,0   | 0,0      | Nej |               |                                                                                |  |
| 34438                 | Möbler personalrum Norje      | 50,0    | 0,0     | 50,0     | Ja  | 50,0          | Inväntat ombyggnationen av Säggalycke ska vara klar                            |  |
| 34439                 | Klassrumsmöbler Norje         | 50,0    | 0,0     | 50,0     | Ja  | 50,0          | Inväntat ombyggnationen av Säggalycke ska vara klar                            |  |
| 34440                 | Klassrumsmöbler Hörvik        | 50,0    | 53,2    | -3,2     | Nej |               |                                                                                |  |
| 34441                 | Klassrumsmöbler Möllebacken   | 100,0   | 103,0   | -3,0     | Nej |               |                                                                                |  |
| 34873                 | Projektorer/nätverk Falkvik   | 232,0   | 79,9    | 152,1    | Nej |               |                                                                                |  |
| 34477                 | Symaskiner Bokelund           | 96,0    | 0,0     | 96,0     | Nej |               |                                                                                |  |
| 34480                 | Möbler o utemiljö Möllebacken | 20,0    | 20,0    | 0,0      | Nej |               |                                                                                |  |
| 34482                 | Möbler o cyklar Hörvik        | 77,0    | 70,3    | 6,7      | Nej |               |                                                                                |  |
| Summa grundskolan     |                               | 1 261,0 | 929,6   | 331,4    |     | 230,0         |                                                                                |  |
| 34850                 | Arbetsmiljö/Säkerhet BoU      | 435,0   | 366,1   | 68,9     | Ja  | 69,0          | Restnoterade produkter                                                         |  |
| 34870                 | Projektorer/nätverk           | 2 509,0 | 1 641,6 | 867,4    | Ja  | 867,0         | Långa leveranstider för nätverksutrustning har hindrat planerade investeringar |  |
| Summa Nämndsgemensamt |                               | 2 944,0 | 2 007,7 | 936,3    |     | 936,0         |                                                                                |  |
| Summa Totalt          |                               | 5 208,0 | 3 568,1 | 1 639,9  | 0,0 | 1 377,0       |                                                                                |  |

| 34850 Arbetsmiljö/Säkerhet/Handikapp BUN 2022    |       | Redovisat | Återstår |                    |
|--------------------------------------------------|-------|-----------|----------|--------------------|
| Kanehall- Höj/sänkbara skötbord (2021)           | 50,0  | 0,0       | 50,0     | Kommer ej användas |
| Möllebacken- Bandsåg (2021)                      | 40,0  | 35,1      | 4,9      |                    |
| Mjällby LM - Markiser (2021)                     | 45,0  | 0,0       | 45,0     |                    |
| Haveliden - Möbler till modul + inv slöjd (2022) | 145,0 | 178,5     | -33,5    |                    |

|                                        |       |       |       |     |
|----------------------------------------|-------|-------|-------|-----|
| Gymnasieskolan- Klassrumsmöbler (2022) | 134,0 | 152,4 | -18,4 |     |
| Återstår:                              | 414,0 | 366,1 | 47,9  | 0,0 |

Ej utfördelat 21+ 50 Kanehall tkr



**Sölvesborgs  
kommun**

Barn- och utbildningsförvaltningen

## Uppföljning Barn- o utbildningsnämnd December 2022

Skola & barnomsorg

Tkr

| Vht          | Vht-text                              | Årsbudget<br>2022 | Redov<br>Nov   | Redov<br>Dec   | Utfall<br>Jan-Dec | Avvikelse<br>Jan-Dec | Prognos<br>Avvikelse |
|--------------|---------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| 104          | Barn- och utbildningsnämnden          | -1 227            | -91            | -97            | -1 014            | 213                  | 200                  |
| 165          | Fackliga företrädare                  | -242              | -31            | -31            | -331              | -89                  | -250                 |
| 402          | Pedagogisk omsorg                     | -4 237            | -221           | -249           | -2 890            | 1 348                | 1 380                |
| 403          | Förskoleklass                         | -11 979           | -1 054         | -840           | -12 205           | -226                 | -350                 |
| 404          | Förskola                              | -80 480           | -7 159         | -7 153         | -78 567           | 1 913                | 2 735                |
| 405          | Fristående förskole/fritidsverksamhet | -8 207            | -749           | -650           | -8 222            | -15                  | 30                   |
| 407          | Sk.stöd barnomsorg                    | -3 160            | -106           | -105           | -1 727            | 1 434                | 1 420                |
| 413          | Fritidshem                            | -22 570           | -1 762         | -2 009         | -22 841           | -271                 | -240                 |
| 441          | Grundskola                            | -175 189          | -14 278        | -13 524        | -177 633          | -2 445               | -2 680               |
| 443          | Grundskola                            | -13 248           | -1 578         | 608            | -12 427           | 821                  | 710                  |
| 444          | Sk.stöd grundskola                    | -10 424           | -1 034         | -825           | -12 279           | -1 855               | -1 865               |
| 445          | Naturskola                            | -1 377            | -105           | -149           | -1 301            | 77                   | 50                   |
| 451          | Gymnasieskolan                        | -80 543           | -7 190         | -6 787         | -81 123           | -580                 | 0                    |
| 453          | Gymnasieskola                         | -4 431            | -565           | -743           | -5 140            | -709                 | -600                 |
| 481          | Modersmål                             | -4 957            | -505           | -507           | -5 277            | -320                 | -320                 |
| 485          | Barn- o utbildningskontoret           | -8 096            | -698           | -616           | -7 975            | 121                  | 50                   |
| 486          | Central Barn- o elevhälsa             | -6 998            | -590           | -584           | -6 644            | 354                  | 330                  |
| 487          | Central IT BUN                        | -6 462            | -1 957         | -417           | -6 220            | 242                  | 300                  |
| <b>SUMMA</b> |                                       | <b>-443 828</b>   | <b>-39 672</b> | <b>-34 677</b> | <b>-443 817</b>   | <b>12</b>            | <b>900</b>           |

| <i>Personal avvikelse<br/>Jan-Dec</i> | <i>Personal avvikelse<br/>Jan-Nov</i> |
|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 152                                   | 141                                   |
| -247                                  | -237                                  |
| 2 075                                 | 1 890                                 |
| -245                                  | -202                                  |
| 944                                   | 1 270                                 |
| -15                                   | -14                                   |
| 1 427                                 | 1 269                                 |
| 1 616                                 | 1 598                                 |
| -154                                  | 49                                    |
| 954                                   | 835                                   |
| -2 189                                | -1 972                                |
| 39                                    | 39                                    |
| 2 906                                 | 2 597                                 |
| -726                                  | -519                                  |
| -332                                  | -250                                  |
| -84                                   | -89                                   |
| 776                                   | 759                                   |
| 24                                    | 20                                    |
| <b>6 921</b>                          | <b>7 184</b>                          |

## SÖLVESBORGS KOMMUN

Barn- och utbildningsförvaltningen

BOKSLUT 2022

Tkr = Budgetavvikelse i tusentals kronor

% = Procentuell förbrukning

RÖD 102 % -

Över angivna budgetramar ÅTGÄRD KRÄVST!

GUL 99 % - 101 %

Inom angivna budgetramar

GRÖN - 98 %

Under angivna budgetramar

## BARN- &amp; UTBILDNING

|                           | Totalt  | BUN     | Fackl. företräd | Pedagog- omsorg | Förskole- klass | För- skola | Fristående förskola | Särsk.stöd barnoms | Fritids- hem | Grund- skola | Särskola | Särsk stöd grundsk | Natur o kultursk | Gymnasie skolan | Gymnasie- särskola | Moders- mål | BoU kontor | Stöd- enhet | BUN IT  |
|---------------------------|---------|---------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|---------------------|--------------------|--------------|--------------|----------|--------------------|------------------|-----------------|--------------------|-------------|------------|-------------|---------|
|                           | kostnad | kostnad | kostnad         | kostnad         | kostnad         | Intäkt     | kostnad             | kostnad            | kostnad      | kostnad      | intäkt   | Intäkt             | kostnad          | kostnad         | intäkt             | kostnad     | kostnad    | kostnad     | kostnad |
| Centralt*                 | Tkr     | 3 391   | 214             | -89             | -1 006          | -149       | 747                 | -15                | 1 434        | -1 139       | 718      | 391                | 0                | -6              | 3 639              | 0           | 121        | -19         | 242     |
|                           | %       | 90      | 83              | 137             | 29              | 117        | 115                 | 100                | 55           | 75           | 119      | 111                | 0                | 0               | 11                 | 0           | 99         | 0           | 96      |
| Furulund Centralt         | Tkr     | -5 500  | -1              |                 |                 |            |                     |                    |              | -62          |          |                    |                  | -1 902          | -3 535             |             |            |             |         |
|                           | %       | 153     | 0               |                 |                 |            |                     |                    |              | 0            |          |                    |                  | 114             | 0                  |             |            |             |         |
| Furulund 1                | Tkr     | 303     |                 |                 |                 |            |                     |                    |              |              |          |                    |                  | 1 116           | -813               |             |            |             |         |
|                           | %       | 99      |                 |                 |                 |            |                     |                    |              |              |          |                    |                  | 97              | 122                |             |            |             |         |
| Furulund 2                | Tkr     | 213     |                 |                 |                 |            |                     |                    |              |              |          |                    |                  | 213             |                    |             |            |             |         |
|                           | %       | 99      |                 |                 |                 |            |                     |                    |              |              |          |                    |                  | 99              |                    |             |            |             |         |
| Bokelund                  | Tkr     | 400     |                 |                 |                 |            |                     |                    |              | 333          |          | 68                 |                  |                 |                    |             |            |             |         |
|                           | %       | 99      |                 |                 |                 |            |                     |                    |              | 99           |          | 96                 |                  |                 |                    |             |            |             |         |
| Möllebacken               | Tkr     | -574    |                 |                 | -11             |            |                     |                    | -3           | 426          |          | -987               |                  |                 |                    |             |            |             |         |
|                           | %       | 102     |                 |                 | 101             |            |                     |                    | 100          | 98           |          | 167                |                  |                 |                    |             |            |             |         |
| Kanehall                  | Tkr     | 329     |                 |                 |                 |            | 329                 |                    |              |              |          |                    |                  |                 |                    |             |            |             |         |
|                           | %       | 98      |                 |                 |                 |            | 98                  |                    |              |              |          |                    |                  |                 |                    |             |            |             |         |
| Hjortakroken              | Tkr     | -491    |                 |                 | -404            |            | 1                   |                    | 333          | 410          |          | -831               |                  |                 |                    |             |            |             |         |
|                           | %       | 102     |                 |                 | 120             |            | 98                  |                    | 93           | 98           |          | 169                |                  |                 |                    |             |            |             |         |
| Markgatan                 | Tkr     | 42      |                 |                 |                 |            | 42                  |                    |              |              |          |                    |                  |                 |                    |             |            |             |         |
|                           | %       | 100     |                 |                 |                 |            | 100                 |                    |              |              |          |                    |                  |                 |                    |             |            |             |         |
| Falkvik                   | Tkr     | -163    |                 |                 | 1               |            |                     |                    | 77           | 44           |          | -284               |                  |                 |                    |             |            |             |         |
|                           | %       | 101     |                 |                 | 100             |            |                     |                    | 98           | 100          |          | 124                |                  |                 |                    |             |            |             |         |
| Bossabo                   | Tkr     | 535     |                 |                 |                 |            | 535                 |                    |              |              |          |                    |                  |                 |                    |             |            |             |         |
|                           | %       | 96      |                 |                 |                 |            | 96                  |                    |              |              |          |                    |                  |                 |                    |             |            |             |         |
| Nattis                    | Tkr     | 229     |                 |                 |                 |            | 229                 |                    |              |              |          |                    |                  |                 |                    |             |            |             |         |
|                           | %       | 84      |                 |                 |                 |            | 84                  |                    |              |              |          |                    |                  |                 |                    |             |            |             |         |
| Mjällby LM                | Tkr     | -792    |                 |                 | 218             |            |                     |                    | 123          | -1 432       |          | 299                |                  |                 |                    |             |            |             |         |
|                           | %       | 104     |                 |                 | 86              |            |                     |                    | 97           | 112          |          | 78                 |                  |                 |                    |             |            |             |         |
| Mjällby Hög               | Tkr     | -244    |                 |                 |                 |            |                     |                    |              | -214         |          | -30                |                  |                 |                    |             |            |             |         |
|                           | %       | 101     |                 |                 |                 |            |                     |                    |              | 101          |          | 103                |                  |                 |                    |             |            |             |         |
| Midhall fsk               | Tkr     | -104    |                 |                 |                 |            | -104                |                    |              |              |          |                    |                  |                 |                    |             |            |             |         |
|                           | %       | 101     |                 |                 |                 |            | 101                 |                    |              |              |          |                    |                  |                 |                    |             |            |             |         |
| Haveliden                 | Tkr     | -214    |                 |                 | 99              |            |                     |                    | 297          | -160         |          | -450               |                  |                 |                    |             |            |             |         |
|                           | %       | 101     |                 |                 | 91              |            |                     |                    | 90           | 102          |          | 130                |                  |                 |                    |             |            |             |         |
| Skönabäck                 | Tkr     | 17      |                 |                 |                 |            | 17                  |                    |              |              |          |                    |                  |                 |                    |             |            |             |         |
|                           | %       | 100     |                 |                 |                 |            | 100                 |                    |              |              |          |                    |                  |                 |                    |             |            |             |         |
| Hörvik                    | Tkr     | -291    |                 |                 | 0               |            | 141                 |                    | 189          | -358         |          | -264               |                  |                 |                    |             |            |             |         |
|                           | %       | 102     |                 |                 | 100             |            | 97                  |                    | 91           | 105          |          | 139                |                  |                 |                    |             |            |             |         |
| Norje                     | Tkr     | 113     |                 |                 | 0               |            | 183                 |                    | 68           | -150         |          | 11                 |                  |                 |                    |             |            |             |         |
|                           | %       | 99      |                 |                 | 100             |            | 96                  |                    | 98           | 102          |          | 99                 |                  |                 |                    |             |            |             |         |
| Pedagoisk omsorg o Skogen | Tkr     | 2 279   |                 | 2 354           |                 | -76        |                     |                    |              |              |          |                    |                  |                 |                    |             |            |             |         |
|                           | %       | 79      |                 | 58              |                 | 102        |                     |                    |              |              |          |                    |                  |                 |                    |             |            |             |         |
| Högtöfta                  | Tkr     | 94      |                 |                 | 19              | -133       |                     |                    | 219          | -175         |          | 164                |                  |                 |                    |             |            |             |         |
|                           | %       | 100     |                 |                 | 98              | 103        |                     |                    | 87           | 102          |          | 78                 |                  |                 |                    |             |            |             |         |
| Naturskola                | Tkr     | 101     |                 |                 |                 |            |                     |                    |              | 25           |          |                    | 77               |                 |                    |             |            |             |         |
|                           | %       | 94      |                 |                 |                 |            |                     |                    |              | 0            |          |                    | 94               |                 |                    |             |            |             |         |
| Särskola                  | Tkr     | 231     |                 |                 |                 |            |                     |                    | 127          |              | 104      |                    |                  |                 |                    |             |            |             |         |
|                           | %       | 99      |                 |                 |                 |            |                     |                    | 78           |              | 99       |                    |                  |                 |                    |             |            |             |         |
| Modersmålsnhet            | Tkr     | -320    |                 |                 |                 |            |                     |                    |              |              |          |                    |                  |                 |                    | -320        |            |             |         |
|                           | %       | 106     |                 |                 |                 |            |                     |                    |              |              |          |                    |                  |                 |                    | 106         |            |             |         |
| Stödenhet                 | Tkr     | 427     |                 |                 |                 |            |                     |                    | -1           |              | 55       |                    |                  |                 |                    |             |            | 372,7       |         |
|                           | %       | 95      |                 |                 |                 |            |                     |                    | 0            |              | 97       |                    |                  |                 |                    |             |            | 95          |         |
| Totalt                    | Tkr     | 12      | 212,7           | -89,0           | 1 347,9         | -226,2     | 1 911,8             | -14,6              | 1 433,5      | -260,9       | 822,1    | -1 856,1           | 76,5             | -580,3          | -709,1             | -320,0      | 120,9      | 354,2       | 241,5   |
|                           | %       | 0       | 0               | 0               | 0               | 0          | 0                   | 0                  | 0            | 0            | 0        | 0                  | 0                | 0               | 0                  | 0           | 0          | 0           | 0       |

\* Centrala verksamheterna; pedagogisk omsorg, förskola och fritidshem har totalt sätt en "intäktsbudget" vilket betyder att det blir det motsatta avseende färgerna. (grönt = 102 %- , gult = 99 %-101 % och rött = -98 %)

**KOMMENTARER TILL AVVIKELSER MER ÄN 2%****104 Barn o utbildningsn**

Centralt +214 tkr

Överskottet på verksamheten beror på minskade kostnader för förlorad arbetsinkomster. Anledning är ändrade mötestider.  
Överskottet är reglerat till budget 2023

**165 Facklig Företrädare**

Centralt -89 tkr

Avvikelsen beror på högre personalkostnader än budget. Underskottet bör ej fortsätta 2023 då budgeten är justerad.

**402 Pedagogisk omsorg**

Centralt -1 006 tkr

Det centrala underskottet beror på besparing på dagbarnvårdarna på 1 000 tkr. Besparing av personalkostnader sker på enheten.

Ped Omsorg +2 354 tkr

Avvikelsen beror på lägre personalkostnader pga vakanta tjänster under året . Budget justerad till 2023 så överskottet bör ej fortsätta.

**403 Förskoleklass**

Hjortakroken -404 tkr

Högtöfta -124 tkr

Avvikelsen på verksamheten beror på ökade personalkostnader för ca 1,3 tjänster mer än budget. Avvikelsen kommer fortsätta under våren.  
Underskottet på verksamheten beror på ökade personalkostnader för fler tjänster än budget.

**404 Förskola**

Centralt + 747 tkr

Avvikelsen beror på ökade intäkter för barnomsorg om 860 tkr för fler timmar o högre avgift

Centralt besparing på personalkostnader som kunnat genomföras fullt om -480 tkr

Minskade övriga inköp pedagogiskt material om 250 tkr samt minskade interkommunala kostnader för barn i andra kommuner.

Kanehall +329 tkr

Överskottet beror på färre personal under hösten pga barnantalet varit lägre men även mindre kostnader för utbildning, måltider o övriga inköp.

Bossabo fsk +535 tkr

Minskade personalkostnader pga att man inte täckt upp för alla tjänster samt hjälp mellan avdelningarna. Löneglidningar mellan fast personal som är sjukskriven o vikarier.

Nattis +229 tkr

Vakant tjänst på 75 % ger ett överskott på personalkostnaderna då denna bara har tillsats vid behov av vikarie.

Hörvik + 141 tkr

Överskottet på verksamheten beror på minskade personalkostnader om 45 tkr samt minskade inköp måltider o övriga inköp om ca 100 tkr.

Norje fsk +183 tkr

Överskottet beror på minskade personalkostnader, ej tillsatt vikarier vid alla sjukskivningar samt lägre bemaning för färre barn i verksamheten.

Högtöfta fsk -133 tkr

Underskottet på verksamheten beror på felkontering mellan verksamheterna.

**407 Sk Stöd Förskolor**

Centralt +1 434 tkr

Överskottet beror på minskade personalkostnader. Endast 3,5 tjänst använt av 6,25. Resterande behov har enheterna tagit själva.

**413 Fritidshem**

Centralt -1 691 tkr

Det centrala underskottet beror på besparing på tjänsterna som inte kunnat fullföljas -1 600 tkr. Den centrala besparingen finns kvar 2023

Nedskrivningar av fritidshemslokal på Haveliden om ca 850 tkr som ej finns i budget

Ökade barnomsorgsavgifter och minskade statsbidrag om ca 750 tkr.

Hjortakroken +333 tkr

Lägre personalkostnader pga lägre bemaning samt fel fördelning av tjänster mellan verksamheterna.

Falkvik +77 tkr

Minskade kostnader för måltider samt övriga pedagogiska inköp.

Mjällby LM +123 tkr

Överskottet beror på minskade personalkostnader för färre tjänster samt felkontering mellan verksamheterna.

Haveliden +297 tkr

Felkontering mellan fritids och särskilt stöd. Ökade öppettider på fritids innebär ökade personalkostnader.

Hörvik +189 tkr

Lägre personalkostnader pga lägre bemaning samt fel fördelning av tjänster mellan verksamheterna.

Högtöfta +219 tkr

Överskottet beror på minskade personalkostnader för att man inte kunnat anställa en deltidstjänst.

Särskolan +127 tkr

Överskottet beror på minskade personalkostnader. Svårt att få tag i vikarier.

**441 Grundskola**

Centralt: -1 139 tkr

Den stora avvikelserna beror på ökade skolskjutskostnader om 1 100 tkr för fler delade turer. Budgeten är justerad till 2023 och ska inte ge samma underskott  
Minskade statsbidragsintäkter om 1 700 tkr för läxhjälp och Likvärdig skola. Budgeten justerad till 2023  
Minskade centrala personalkostnader om 1 100 tkr för tex vakanta skolsköterskor o kuratorer under våren. Kommer ej fortsätta 2023

Möllebacken +426 tkr

Överskottet på verksamheten beror på minskade personalkostnader om 450 tkr. Viss del beror på felkontering mellan skolan och särskilt stöd. Ökade övriga inköp om ca 25 tkr

Hjortakroken +410 tkr

Överskottet på verksamheten beror på minskade personalkostnader samt felkontering mellan 441 o 444

Mjällby LM -1 432 tkr

Ökade personalkostnader om 1 370 tkr för fler tjänster än budget. Minskade kostnader för inköp av material samt utbildning om 100 tkr  
Ökade kostnader för måltider om 100 tkr

Haveliden -160 tkr

Underskottet på verksamheten beror på ökade personalkostnader för flera sjukskrivningar under året samt ökade kostnader för måltider och utbildning personal

Hörvik -358 tkr

Underskottet beror på ökade personalkostnader. Vikarier har sats in i verksamheten för att klara långtidssjukskrivningar

Norje -150 tkr

Dubbla personalkostnader under sommaren för två föräldralediga som tagit ut sin semester. Även ökade personalkostnader för fler vikarier.

Högtöfta -175 tkr

Underskottet beror på felkontering mellan verksamheterna grundskola och särskilt stöd

**443 Särskolan**

Det centrala överskottet som ligger på särskolan beror på ökade interkommunala intäkter för fler elever från annan kommun om 1 025 tkr.  
Högre skolskjutskostnader för fler elever om 370 tkr samt 230 tkr för ökade städkostnader pga Covid-19. Budgeten för skolsjuts är reglerad till 2023 och städkostnaden för Covid bör inte fortsätta 2023.

**444 Sk.stöd grundskolan**

Centralt +391 tkr

Avvikelsen beror på ökat statsbidrag Likvärdig utbildning mot budget.

Möllebacken -987 tkr

Underskottet beror på personalkostnader för 2,0 extra resurser pga ökat stödbehov.

Hjortakroken -831 tkr

Avvikelsen beror på ca 2,5 fler tjänster än budgeten. Viss del kommer att fortsätta under våren.

Falkvik- 284 tkr

Underskottet beror på ökade personalkostnader för fler tjänster än budget.

Haveliden -450 tkr

Fler tjänster än budget för extra resurs pga ökat behov samt felkontering mellan verksamheterna 441,413 o 444.

Hörvik -264 tkr

Avvikelsen avser 0,75 extra resurs under hela året som ej finns i budget.

Högtöfta +164 tkr

Överskottet beror på felkontering mellan verksamheterna grundskola och särskilt stöd.

**451 Gymnasieskolan**

Furulund centralt - 1 902 tkr

Avvikelsen på verksamheten beror på minskade intäkter återsökning moms om 880 tkr. Budgeten är reglerad till 2023  
Även minskade interkommunala intäkter för färre elever från andra kommuner på Furulund, störta delen beror på IM elever.

Furulund 1 + 1 116 tkr

Överskottet beror på minskade personalkostnader för vakanta tjänster om 240 tkr. Minskade kostnader för skolskjuts för elever i inom kommunen om 600 tkr samt minskade måltidskostnader om 300 tkr.

**453 Gymnasiesärskolan**

Furulund -813 tkr

Avvikelsen beror på utökning av 3,8 tjänster under hösten pga ökat elevantal, kostnaden togs inom ramen. Budgeten till 2023 är justerad

**481 Modersmålsenhet**

Underskottet beror på ökade personalkostnader för fler modersmålsstjänster och studiehandledare för ökat elevantal från Ukraina.

**486 Stödenhet**

Minskade personalkostnader för sjukskriven personal stor del av året.

**487 Bun IT**

Överskottet på verksamheten beror på att man inte kunnat investera under året, vilket genererar minskade kapitalkostnader.



Barn- och utbildningsnämnden

BUN § 10 Dnr 2023/2

## Meddelande

### BESLUT

Meddelandena läggs till handlingarna.

---

## Meddelande

- Personuppgiftsincidenter
  - 2023-01-05 Barn- och utbildningskontoret – registrerat felaktigt personnummer i verksamhetssystem.

## Signering

Följande parter har signerat detta dokument

**Namn:** JÖRGEN ENGLIN

**Datum:** 2023-03-01 16:52

**Signerat kryptografiskt SHA-256 hashvärde:**

8E715EBDFC070C15A7F242AE3BAABED8F881BA827A6E649E123A748B127C6DD1

**Namn:** Benny Karlsson

**Datum:** 2023-03-01 16:53

**Signerat kryptografiskt SHA-256 hashvärde:**

8E715EBDFC070C15A7F242AE3BAABED8F881BA827A6E649E123A748B127C6DD1

**Namn:** Sanna Eriksson

**Datum:** 2023-03-01 16:49

**Signerat kryptografiskt SHA-256 hashvärde:**

8E715EBDFC070C15A7F242AE3BAABED8F881BA827A6E649E123A748B127C6DD1