

Budgetuppföljning mars

Barn- och ungdomsnämnden

Belopp i tkr	Budget 2025	Prognos 2025	Avv. prognos/ budget 2025
Verksamhetens intäkter	130 074	134 312	4 238
Personalkostnader	-661 492	-664 141	-2 649
Lokalhyror	-163 521	-163 521	0
Köp av tjänster	-330 200	-331 789	-1 589
Övriga kostnader	-33 378	-33 378	0
Verksamhetens kostnader	-1 188 590	-1 192 828	-4 238
Verksamhetens nettokostnader	-1 058 516	-1 058 516	0
Kommunbidrag	1 058 516	1 058 516	0
Finansnetto	0	0	0
Årets resultat	0	0	0

Inledande sammanfattning

Redovisning och variationer mellan intäkter och kostnader, inom olika kostnadsslag och mellan huvudverksamheter följs upp i budgetuppföljningar under året. Helårsprognosen per mars är beräknad som budget på helhet, det vill säga ett nollresultat. Det finns variationer inom nämndens budget. Dessa beror på förändringar av barn- och elevantal, riktade statsbidrag samt deras påverkan på personalkostnader. Dessutom påverkas budgeten av ökade kostnader för byggnation av Ingaredsskolan.

Barn- och ungdomsförvaltningens arbete med att anpassa förskole- och skolenheternas inre organisation utifrån för höga kostnader i förhållande till intäkter under föregående år har resulterat i en ökad ekonomisk stabilitet för kommunala enheter inför år 2025. Rekrytering och personalplanering pågår för att förstärka utifrån beslutad elevpeng och satsning inom elevhälsan, särskilt för årskurs 7 till 9 vilket syftar till att rekrytera personal generellt och att anställa särskilda resurser med uppdrag att öka närvaron för elever med hög frånvaro. Viss fördröjning i personalplaneringen gör att de kommunala enheterna som helhet är i ekonomisk balans under årets första tre månader. Enheterna har kommit olika långt med att få hållbarhet i ekonomin och arbete med att få en balans mellan ekonomi, personal och verksamhet fortsätter.

Prognos

Intäkterna för barn och elever från annan kommun är högre än budget. Ökning av intäkter beror även på utökade riktade statsbidrag för stärkt kunskapsutveckling för förskoleklass, grundskola och fritidshem och kvalitetshöjande åtgärder i förskola.

Den ökade intäkten som statsbidragen innebär omsätts i form av personalkostnader. I förskolan och grundskolan används den ökade resursen till utvecklingsuppdrag utifrån nämndens inriktning. Den ökade personalkostnaden i grundskolan består av två delar. En del består av utvecklingsuppdrag för att arbeta med inriktningen särskilt stöd och utveckla undervisning inom matematik i årskurser 4 till 9 samt utvecklingsuppdrag för att utveckla undervisning inom AI. Den andra delen består av fördelningen utifrån socioekonomiskt strukturbidrag för att nå målet med att skapa likvärdiga förutsättningar oavsett vilken skola eleven går på.

Kostnaderna för köp av tjänster har ökat mot budget vilket består i ökade kostnader för byggnation av Ingaredsskolan.

Kommentarer per huvudverksamhet

Nedan följer kommentarer vid förändring och avvikelse mot budget mellan och inom huvudverksamheterna.

Belopp i tkr	Budget 2025	Prognos 2025	Avvikelse 2025
Kostnader			
Politisk verksamhet	-1 251	-1 251	0
Förskola	-394 747	-393 434	1 313
Pedagogisk omsorg	-384	-192	192
Förskoleklass	-39 995	-39 995	0
Grundskola	-615 398	-622 855	-7 457
Anpassad grundskola	-29 667	-29 076	591
Fritidshem	-107 147	-106 024	1 123
Summa	-1 188 590	-1 192 828	-4 238
Intäkter			
Politisk verksamhet	0	0	0
Förskola	49 090	50 281	1 191
Pedagogisk omsorg	0	0	0
Förskoleklass	1 579	1 579	0
Grundskola	57 713	60 637	2 924
Anpassad grundskola	619	743	124
Fritidshem	21 073	21 073	0
Kommunbidrag	1 058 516	1 058 516	0
Summa	1 188 590	1 192 828	4 238
Resultat	0	0	0

Politisk verksamhet +/- 0 tkr

Ingen förväntad avvikelse mellan budget och prognos på helår.

Förskola + 2 504 tkr

Prognosen är lägre för förskola. Kostnaderna är lägre eftersom nämndens planeringstal för förskola är under budget, vilket gör att nämndens utbetalning av barnpeng och bidrag till annan huvudman blir lägre.

Pedagogisk omsorg + 192 tkr

Prognosen är lägre för pedagogisk omsorg. Kostnaderna är lägre eftersom nämndens

planeringstal för pedagogisk omsorg är under budget, vilket gör att nämndens utbetalning av bidrag till annan huvudman blir lägre.

Förskoleklass +/- 0 tkr

Ingen förväntad avvikelse mellan budget och prognos på helår.

Grundskola – 4 533 tkr

Prognosen visar att kostnaderna för grundskolan totalt sett är högre. Detta beror på två delar. En del är att kommunala enheter prognostiserar sämre resultat än budgeterat vilket även påverkar prognosen för utbetalning till fristående huvudmän. En annan del är ökade kostnader för byggnation av Ingaredsskolan.

Anpassad grundskola + 715 tkr

Prognosen är lägre för anpassad grundskola. Både intäkterna och kostnaderna är påverkade av att elever har både flyttat ut och in från kommunen vilket påverkar nämndens utbetalning av elevpeng och bidrag till annan huvudman.

Fritidshem + 1 122 tkr

Prognosen är lägre för fritidshem. Kostnaderna är lägre eftersom nämndens planeringstal för fritidshem är under budget, vilket gör att nämndens utbetalning av bidrag till annan huvudman blir lägre.

Prognos antal barn och elever

Planeringstalen för barn och elever enligt tabellen nedan är en sammanställning av kommunala och fristående verksamheter samt in- och utresande från annan kommun. Sammanställningen utgör antalet barn och elever folkbokförda i Alingsås kommun.

Det finns variationer i antalet barn och elever mellan fristående huvudmän, kommunala enheter och andra kommuner jämfört med planerat. Barnen i förskola är under budget, framförallt i de kommunala enheterna. Under våren har inga barn placering hos fristående huvudman i verksamheten pedagogisk omsorg men i prognosen finns de med för hösten. Elevantalet i grundskola är under budget för kommunala enheter medan antalet med placering i andra kommuner och fristående huvudman ökar. Elever i fritidshem hos fristående huvudmän är under budget.

Planeringstal barn och elever, antal	Budget 2025	Prognos 2025	Avvikelse 2025
Förskola	2 218	2 180	-38
Pedagogisk omsorg	7	4	-3
Förskoleklass	537	537	0
Grundskola åk 1 till 9	4 973	4 940	-33
Anpassad grundskola åk 1 till 9	42	42	0
Fritidshem	2 226	2 200	-26