

Ekonomisk uppföljning maj

Barn- och ungdomsnämnden

Belopp i tkr	Budget 2026	Prognos helår 2026	Avv. prognos/ budget 2026
Verksamhetens intäkter	135 221	138 357	3 136
Personalkostnader	-717 828	-709 944	7 884
Lokalhyror	-155 693	-155 693	0
Köp av tjänster	-355 019	-355 293	-274
Övriga kostnader	-37 907	-43 653	-5 746
Verksamhetens kostnader	-1 266 447	-1 264 583	1 864
Verksamhetens nettokostnader	-1 131 226	-1 126 226	5 000
Kommunbidrag	1 131 226	1 131 226	0
Finansnetto	0		0
Årets resultat	0	5 000	5 000

Inledande sammanfattning

Helårsprognosen per maj är ett överskott med anledning av att antal barn i förskola och elever i grundskola beräknas bli färre än budgeterat. Det genererar under 2026 ett tillfälligt ekonomiskt utrymme som dels kan möta prognostiserat underskott inom verksamhetsområde grundskola, dels utökade behov av lokalanpassningar. Nämnden har även tilldelats mer statsbidrag vilka förväntas mötas av kostnader kopplat till planerade insatser. Helårsprognosen är oförändrad jämfört med föregående period.

Prognos

Prognosen för intäkterna beräknas bli ett överskott då nämnden tilldelas mer statsbidrag avseende stärkt kunskapsutveckling och kvalitetshöjande åtgärder i förskola. Dessa intäkter förväntas mötas av motsvarande kostnader under året. Statsbidraget för maxtaxa kommer att utökats från och med juli 2026 med anledning av ändringar i förordningen. Syftet är att sänka avgiftstaket för barnomsorg vilket i sin tur påverkar nivån på barnomsorgsavgifterna. Förändringen innebär viss osäkerhet i prognosen men utgångspunkten är att det inte ska innebära någon budgetavvikelse på helhet.

Antalet barn i förskola och elever i grundskola beräknas blir färre än budgeterat vilket för nämnden som helhet innebär ett överskott inom ramen för personalkostnaderna. Detta tillfälliga ekonomiska utrymme 2026 kommer delvis att användas för att möta prognostiserat underskott inom verksamhetsområde grundskola med barn- och ungdomsnämnden som huvudman. Det finns även behov av lokalanpassningar i både förskola och grundskola som givet det ekonomiska utrymmet 2026 möjliggör utökning av budget inom det området.

Barn- och ungdomsnämndens budget 2026 har förstärkts med 30 miljoner kronor vilket har möjliggjort satsningar i förskola men framförallt inom grundskola i syfte att öka andelen elever som blir behöriga till gymnasieskolan. Arbete med att anpassa enheternas organisationer till nya ekonomiska förutsättningar fortgår under året.

Kommentarer per huvudverksamhet

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

Belopp i tkr	Budget 2026	Prognos 2026	Avvikelse 2026
Intäkter			
Politisk verksamhet	0	0	0
Förskola	49 033	54 240	5 208
Pedagogisk omsorg	0	0	0
Fritidshem	23 358	25 794	2 437
Förskoleklass	1 631	1 450	-181
Grundskola	59 779	60 592	812
Anpassad grundskola	1 420	1 462	42
Kommunbidrag	1 131 226	1 131 226	0
Summa	1 266 447	1 274 764	8 317
Kostnader			
Politisk verksamhet	-1 289	-1 289	0
Förskola	-390 887	-389 855	1 032
Pedagogisk omsorg	0	-75	-75
Fritidshem	-124 425	-126 900	-2 474
Förskoleklass	-40 171	-39 612	560
Grundskola	-679 033	-681 787	-2 754
Anpassad grundskola	-30 642	-30 247	395
Summa	-1 266 447	-1 269 764	-3 317
Resultat	0	5 000	5 000

Politisk verksamhet +/- 0 tkr

Ingen förväntad avvikelse mellan budget och prognos på helår.

Förskola + 6 239 tkr

Mer intäkter från statsbidraget för kvalitetshöjande åtgärder i förskolan som förväntas mötas av motsvarande kostnader under året. Ny ersättningskategori avseende barn med omfattande stödbehov i förskolan utgör del av budgetavvikelsen på intäktssidan. På kostnadssidan utgörs budgetavvikelsen av överskott med anledning av färre antal barn än budgeterat men underskott kopplat till utökat statsbidrag samt utökade kostnader för lokalanpassningar.

Pedagogisk omsorg - 75 tkr

Prognostiserat underskott med anledning av fler köpta utbildningsplatser än budgeterat.

Fritidshem + 38 tkr

Mer intäkter från statsbidraget för stärkt kunskapsutveckling som förväntas mötas av motsvarande kostnader under året.

Förskoleklass + 379 tkr

Prognostiserat överskott som är ett netto av något lägre intäkter än budgeterat på grund av färre antal sålda utbildningsplatser och lägre kostnader med anledning av färre köpta utbildningsplatser.

Grundskola - 1 942 tkr

Mer intäkter från statsbidraget för stärkt kunskapsutveckling som förväntas mötas av motsvarande kostnader under året. Återbetalning av statsbidrag för akutskola ingår också i budgetavvikelsen på intäktssidan. På kostnadssidan innebär färre antal elever i grundskola ett överskott för nämnden som hemkommun och huvudman men det möts av ett samlat underskott på enheter i kommunens regi samt utökade kostnader för lokalanpassningar.

Anpassad grundskola + 436 tkr

Prognostiserat överskott med anledning av färre köpta utbildningsplatser än budgeterat.

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. Prognostiserad avvikelse avser helår 2026.

Antalet barn i förskola beräknas bli färre än budgeterat, framförallt inom de kommunala enheterna. Barnantalet inom pedagogisk omsorg samt elevantalet inom fritidshem och förskoleklass följer i princip budget medan elevantalet i grundskolan ser ut att bli betydligt färre. Avvikelsen i grundskolan avser i huvudsak ett för högt antagande om nyinflyttade elever. I anpassad grundskola beräknas elevantalet bli något högre än budget då Alingsås kommun tagit emot fler elever från annan kommun.

Planeringstal barn och elever, antal	Budget 2026	Prognos 2026	Avvikelse 2026
			0
Förskola	2 146	2 069	-77
Pedagogisk omsorg	0	1	1
Fritidshem	2 258	2 255	-3
Förskoleklass	527	526	-1
Grundskola åk 1 till 9	4 987	4 896	-91
Anpassad grundskola åk 1 till 9	39	43	4