



Sammanträde med Barn- och ungdomsnämndens arbetsutskott

Tid: 2024-10-08, kl. 14:00-16:00

Plats: Bokö

Thomas Thim (M),
Ordförande

Karin Berg,
Sekreterare

Ärendelista

1. Budgetuppföljningar 2024, 2024.084 BUN

2. Sammanträdestider för Barn- och ungdomsnämnden 2025, 2024.329 BUN

Budgetuppföljningar 2024

1

2024.084 BUN



Datum: 2024-09-30
Handläggare: Kristina Jakobsson
Diariernr: 2024.084 BUN

Barn- och ungdomsnämnden

Budgetuppföljningar 2024

Ärendebeskrivning

Löpande uppföljning av nämndens ekonomi görs under specifika månader enligt gällande anvisningar. Vid befarade avvikelser jämfört med budget ska handlingsprogram för en budgetbalans beslutas och rapportering ske till nämnd och kommunstyrelse. Respektive nämnd beslutar om sin månadsuppföljning.

Förvaltningens yttrande

Helårsprognosen per september 2024 för det ekonomiska resultatet är beräknad som budget. Det finns variationer mellan olika budgetposter där avvikelserna är högre intäkter, högre personalkostnader men lägre kostnader för köpta tjänster och övriga kostnader.

Barn- och ungdomsförvaltningen ser ett mer stabilt ekonomiskt resultat på helhet utifrån resultat av vårens arbete med att anpassa förskol- och skolenheternas organisation utifrån för höga kostnader 2023 och den budget som beslutats inför 2024. Efter en vår som initialt präglades av att verksamheternas organisation inte rymdes inom budget kan förvaltningen nu konstatera att majoriteten av enheterna har en organisation inom ekonomisk ram. I aktuell prognos ingår både vidtagna och planerade ekonomiska åtgärder för kommunala förskol- och skolenheter samt förvaltningsövergripande åtgärder.

Intäkterna har ökat med anledning av riktade statsbidrag för inköp av litteratur och läroböcker, skapande skola, utökat statsbidrag stärkt kunskapsutveckling, statsbidrag lärarassistenter, läxhjälp, tillfälligt generellt statsbidrag. Dessa möts av kostnad i form av personal och övriga kostnader. Intäkterna har ökat med anledning av högre föräldraavgift för fritidshem, vilket beror på fler barn i åldersgruppen, medan intäkterna från barn och elever från andra kommuner har minskat i förhållande till budgeten.

Personalkostnaderna ligger fortfarande något över budget och det beror på att några få skolenheter inte helt är i ekonomisk balans under året, men kostnadsökningen kompenseras till stor del av riktade statsbidrag. Kostnaderna för köp av tjänster har minskat mot budget vilket består i lägre kostnader för måltider och färre barn och elever i andra kommuner och annan huvudman.

Ekonomisk bedömning

Ingen ytterligare bedömning.

Förslag till beslut

Barn- och ungdomsnämnden godkänner budgetuppföljning per september 2024.

Beslutet ska skickas till

Klicka här för att fylla i vilka beslutet ska skickas till.

Helena Balte
Förvaltningschef

Kristina Jakobsson
Administrativ chef

Helena Balte, Godkännare tjänsteskrivelse, 2024-09-30

Månadsuppföljning september

Barn- och ungdomsnämnden

Drift

| Belopp i tkr | Budget 2024 | Prognos helår 2024 | Avv. prognos/budget 2024 |
|-------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------------|
| Verksamhetens intäkter | 130 129 | 135 937 | 5 808 |
| Personalkostnader | -651 085 | -653 781 | -2 696 |
| Lokalhyror | -151 780 | -151 780 | 0 |
| Köp av tjänster | -324 905 | -320 670 | 4 235 |
| Övriga kostnader | -20 425 | -27 772 | -7 347 |
| Verksamhetens kostnader | -1 148 195 | -1 154 003 | -5 808 |
| Verksamhetens nettokostnader | -1 018 066 | -1 018 066 | 0 |
| Kommunbidrag | 1 018 066 | 1 018 066 | 0 |
| Finansnetto | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 0 |

Inledande sammanfattning

Helårsprognosen per september 2024 för det ekonomiska resultatet är beräknad som budget. Det finns variationer mellan olika budgetposter där avvikelserna är högre intäkter, högre personalkostnader men lägre kostnader för köpta tjänster och övriga kostnader.

Barn- och ungdomsförvaltningen ser ett mer stabilt ekonomiskt resultat på helhet utifrån resultat av vårens arbete med att anpassa förskol- och skolenheternas organisation utifrån för höga kostnader 2023 och den budget som beslutats inför 2024. Efter en vår som initialt präglades av att verksamheternas organisation inte rymdes inom budget kan förvaltningen nu konstatera att majoriteten av enheterna har en organisation inom ekonomisk ram. I aktuell prognos ingår både vidtagna och planerade ekonomiska åtgärder för kommunala förskol- och skolenheter samt förvaltningsövergripande åtgärder.

Prognos

Intäkterna har ökat med anledning av riktade statsbidrag för inköp av litteratur och läroböcker, skapande skola, utökat statsbidrag stärkt kunskapsutveckling, statsbidrag lärarassistenter, läxhjälp, tillfälligt generellt statsbidrag. Dessa möts av kostnad i form av personal och övriga kostnader. Intäkterna har ökat med anledning av högre föräldraavgift för fritidshem, vilket beror på fler barn i åldersgruppen, medan intäkterna från barn och elever från andra kommuner har minskat i förhållande till budgeten.

Personalkostnaderna ligger fortfarande något över budget och det beror på att några få skolenheter inte helt är i ekonomisk balans under året, men kostnadsökningen kompenseras till stor del av riktade statsbidrag. Kostnaderna för köp av tjänster har minskat mot budget vilket består i lägre kostnader för måltider och färre barn och elever i andra kommuner och annan huvudman.

Prognosförändring

Ingen förändring mot tidigare prognos per augusti månad.

Kommentarer per huvudverksamhet

| Belopp i tkr | Budget 2024 | Prognos helår 2024 | Avv. prognos/ budget 2024 |
|---------------------|-------------------|--------------------|------------------------------|
| Kostnader | | | |
| Politisk verksamhet | -1 217 | -1 093 | 124 |
| Förskola | -389 264 | -385 996 | 3 268 |
| Pedagogisk omsorg | -384 | 0 | 384 |
| Förskoleklass | -37 083 | -36 104 | 978 |
| Grundskola | -592 838 | -601 353 | -8 515 |
| Anpassad grundskola | -27 127 | -28 813 | -1 686 |
| Fritidshem | -100 282 | -100 644 | -362 |
| Summa | -1 148 195 | -1 154 003 | -5 808 |
| Intäkter | | | |
| Politisk verksamhet | 0 | 0 | 0 |
| Förskola | 52 167 | 49 926 | -2 240 |
| Pedagogisk omsorg | 0 | 0 | 0 |
| Förskoleklass | 1 478 | 1 522 | 44 |
| Grundskola | 55 197 | 63 099 | 7 902 |
| Anpassad grundskola | 809 | 857 | 47 |
| Fritidshem | 20 477 | 20 533 | 56 |
| Kommunbidrag | 1 018 066 | 1 018 066 | 0 |
| Summa | 1 148 195 | 1 154 003 | 5 809 |
| Resultat | 0 | 0 | 0 |

Politisk + 124 tkr

Lägre arvode mot budgeterat.

Förskola + 1 028 tkr

Både intäkt och kostnad är lägre på grund av färre barn till och från andra kommuner mot budgeterat. Även personalkostnaden är lägre för att möta upp det minskade barnantalet inom förskolenheter.

Pedagogisk omsorg + 384 tkr

Avvikelsen beror på färre köpta platser mot budgeterat. Under året har inga barn placering inom verksamhet pedagogisk omsorg.

Månadsuppföljning månad 2024

Förskoleklass + 1 022 tkr

Avvikelsen är minskning av personalkostnader på grund av färre elever mot budgeterat.

Grundskola – 613 tkr

Både intäkt och kostnad är lägre på grund av färre elever till och från andra kommuner mot budgeterat. Personalkostnaderna ligger fortfarande något över budget och det beror på att några få skolenheter inte helt är i ekonomisk balans under året, men kostnadsökningen kompenseras till stor del av riktade statsbidrag.

Anpassad grundskola – 1 638 tkr

Under året har tre elever sin skolgång i annan kommun, vilket ökar kostnaden.

Fritidshem - 307 tkr

Både intäkt och kostnad är lägre på grund av färre elever till och från andra kommuner mot budgeterat. Antalet barn i kommunala fritidshem är fler mot budgeterat vilket ger en högre föräldraintäkt.

Prognos antal barn och elever

Budgeterade barn och elever enligt tabell nedan är en sammanställning av kommunal och fristående verksamhet samt in- och utresande i och från annan kommun. Sammanställningen utgör antalet Alingsåsare (folkbokförda barn och elever).

Barnen i förskola från andra kommuner är färre mot budgeterat. Det är färre barn med placering hos fristående huvudman i verksamheten pedagogisk omsorg. Elevantalet från andra kommuner minskar samtidigt som elevantalet ökar mot budgeterat i de lägre skolåldrarna i kommunala enheter vilket även gör att barnantalet på fritidshem ökar.

| Planeringsunderlag barn och elever, antal | Budget 2024 | Prognos 2024 | Avvikelse 2024 |
|--|------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Förskola | 2 243 | 2 227 | -16 |
| Pedagogisk omsorg | 7 | 0 | -7 |
| Förskoleklass | 538 | 530 | -8 |
| Grundskola åk 1-9 | 4 880 | 4 902 | 22 |
| Anpassad grundskola åk 1-9 | 41 | 42 | 1 |
| Fritidshem | 2 186 | 2 192 | 6 |

**Sammanträdestider för
Barn- och
ungdomsnämnden 2025**

2

2024.329 BUN



Datum: 2024-09-30
Handläggare: Karin Berg
Diariernr: 2024.329 BUN

Barn- och ungdomsnämnden

Sammanträdestider för barn- och ungdomsnämnden 2025

Ärendebeskrivning

Barn- och ungdomsnämnden ska fatta beslut om sammanträdesdagar för 2025 för barn- och ungdomsnämnden (BUN) och arbetsutskottet (AU).

Förvaltningens yttrande

Barn- och ungdomsförvaltningen har upprättat ett förslag till sammanträdesdagar för 2025.

| Arbetsutskott | Barn- och ungdomsnämnd |
|------------------------|------------------------|
| 14 januari (vid behov) | 21 januari (vid behov) |
| 4 februari | 18 februari |
| 11 mars | 25 mars |
| 29 april | 13 maj |
| 20 maj | 27 maj |
| 3 juni | 17 juni |
| 2 september | 16 september |
| 7 oktober | 21 oktober |
| 4 november | 18 november |
| 2 december | 16 december |

Förslag till tid för huvudmannadialog: 21 januari kl. 13-17.

Förslag till fördjupningsdialoger: 13 maj, 14 oktober, kl. 14-17.

Sammanträdena föreslås enligt ovanstående för att kunna tillgodose inlämningstider av beslut till Kommunstyrelsen och andra deadlines samt infallande av helgdagar.

Ekonomisk bedömning

Medel för arvode för ledamöter och ersättare finns avsatt i budget.

Förslag till beslut

Barn- och ungdomsnämnden beslutar om sammanträdesdagar för 2025 enligt förvaltningens förslag.

Beslutet ska skickas till

Verksamhetschefer, Rektorer och enhetschefer
Kommunstyrelsen, Övriga nämnder

Helena Balte
Förvaltningschef

Karin Berg
Verksamhetsutvecklare



ALINGSÅS

K O M M U N

Datum: 2024-09-30
Handläggare: Karin Berg
Diariernr: 2024.329 BUN

Barn- och ungdomsnämnden