

# Barn- och ungdomsnämnden

## Resultaträkning

Belopp i tkr	Budget 2018	Utfall månad mars	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	105 112	25 207	109 008	3 896
Personalkostnader	-531 500	-143 265	-535 336	-3 836
Lokalhyror	-122 763	-30 387	-122 533	230
Köp av tjänster	-234 860	-56 255	-234 860	0
Övriga kostnader	-20 796	-4 408	-21 086	-290
Verksamhetens kostnader	-909 919	-234 315	-913 815	-3 896
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-804 807</b>	<b>-209 108</b>	<b>-804 807</b>	<b>0</b>
Kommunbidrag	804 807	201 203	804 807	0
				0
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>-7 905</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Ekonomisk sammanfattning

### Drift

Årsprognosen per mars 2018 för det ekonomiska resultatet är beräknad som budgeterat resultat, det vill säga ett nollresultat. Förvaltningen bedömer att det är fortsatt arbete med att anpassa organisationen, utifrån nuvarande ekonomiska förutsättningar och att förskole- och skolenheterna har olika förutsättningar utifrån antal barn- och elever i verksamheterna. Hösterminen 2017 genomfördes anpassningar till 2017 års omsorgs- och elevpeng som ger effekt även under årets tre första månader. Flera skolenheter har dock fortfarande inte lyckats anpassa organisationen fullt ut under våren 2018. Detta medför att stora anpassningsåtgärder måste vidtas inför kommande läsår. Verksamheterna signalerar en slimmad organisation i både förskola och grundskola, med ett litet handlingsutrymme och stora svårigheter att organisera och möta upp verksamhetens behov utifrån barn- och elevantal.

Det råder fortfarande oklarhet kring vilka statsbidrag som kommer att kunna rekvireras under året. Bidragsram för statsbidrag för Likvärdig skola är klar och här får Alingsås kommun 3 206 077 kr. Statsbidraget ska bidra till stärkt likvärdighet och kunskapsutveckling. Det ska fördelas efter en analys av lokala förutsättningar och behov. I maj kommer det att finnas stöd för hur kommunerna ska göra analys och besluta om vilka insatser som ska prioriteras. Statsbidraget kommer inte att fördelas generellt till skolenheterna. Vad gäller bidragsram för Ökad jämlikhet råder oklarhet om Alingsås kommer att få något bidrag. Bidragsramen ska presenteras i början av april (Jfr bidragsram 2017 2 078 374 kr).

Från och med mars månad finns utfall månad med i underlaget. Utfall per mars är - 7 905 tkr. Semesterlöneskulden utgör - 13 877 tkr av resultatet, vilket gör att mars utfall blir plus 5 972 tkr utan den uppbyggda semesterlönen. På grund av att elevantalet ökar till hösten kommer både personalkostnader och bidrag till fristående att bli högre till hösten än vad som är utbetalt till och med mars.

Nedan följer en översiktlig beskrivning av det prognosticerade ekonomiska resultatet per huvudverksamhet.

Politisk verksamhet +/-0 tkr

Ingen förväntad avvikelse.

Förskola +/-0 tkr

Under våren kan full behovstäckning ges och under hösten arbetar verksamheten att anpassa organisationen efter det lägre barnantalet i förskolans verksamhet. Det råder osäkerhet kring höstens organisation och hur verksamheten kan anpassas till lägre barnantal. Förvaltningen arbetar aktivt med volymvariationerna under året.

Fritidshem +/-0 tkr

Ingen förväntad avvikelse. Det är högre intäkt på grund av högre statsbidrag än budgeterat. Statsbidraget är lärarlönelyft. Ökad intäkt möts av ökad personalkostnad.

Pedagogisk omsorg +/-0 tkr

Ingen förväntad avvikelse.

Förskoleklass +/-0 tkr

Ingen förväntad avvikelse.

Grundskola - 32 tkr

Det är högre intäkt på grund av högre statsbidrag än budgeterat. Statsbidragen är likvärdig skola, läxhjälp och speciallärarlyft. Ökad intäkt möts av ökad personalkostnad.

Grundsärskola + 276 tkr

Det är en högre intäkt för elev från annan kommun (interkommunal ersättning) på grund av ändrad folkbokföringsadress.

Kost – 244 tkr

Utifrån att lokalvårdsansvaret flyttas till kostenheten och att kostenheten inte har tillförts några ytterligare resurser prognostiseras ett underskott.

## Kostnader och intäkter per huvudverksamhet

Belopp i mnkr	Budget 2018	Prognos 2018	Avvikelse
<b>Kostnader</b>			
Politisk verksamhet	-890	-890	0
Förskola	-307 042	-307 042	0
Fritidshem	-79 792	-79 926	-134
Pedagogisk omsorg	-4 345	-4 345	0
Förskoleklass	-35 400	-35 400	0
Grundskola	-459 642	-463 160	-3 518
Grundsärskola	-22 032	-22 032	0
Kost	-776	-1 020	-244
<b>Summa</b>	<b>-909 919</b>	<b>-913 815</b>	<b>-3 896</b>
<b>Intäkter</b>			
Politisk verksamhet	0	0	0
Förskola	33 486	33 486	0
Fritidshem	21 594	21 728	134
Pedagogisk omsorg	830	830	0
Förskoleklass	1 426	1 426	0
Grundskola	45 685	49 171	3 486
Grundsärskola	1 315	1 591	276
Kost	776	776	0
<i>Kommunbidrag</i>	804 807	804 807	0
<b>Summa</b>	<b>909 919</b>	<b>913 815</b>	<b>3 896</b>
<b>Netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Planeringsunderlag – antal barn och elever i Alingsås kommun

	Budget	Prognos	Avvikelser
	2018	2018	2018
<b>Förskola</b>	<b>2 196</b>	<b>2 196</b>	<b>0</b>
Kommunal verksamhet	1 756	1 756	0
Fristående verksamhet	440	440	0
I annan kommun*)	22	22	0
Från annan kommun**)	-22	-22	0
<b>Pedagogisk omsorg</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>0</b>
Kommunal verksamhet	30	30	0
Fristående verksamhet	22	22	0
I annan kommun*)	0	0	0
Från annan kommun**)	0	0	0
<b>Förskoleklass</b>	<b>509</b>	<b>509</b>	<b>0</b>
Kommunal verksamhet	429	429	0
Fristående verksamhet	80	80	0
I annan kommun*)	3	3	0
Från annan kommun**)	-3	-3	0
<b>Grundskola åk 1-9</b>	<b>4 585</b>	<b>4 585</b>	<b>0</b>
Kommunal verksamhet	3 930	3 930	0
Fristående verksamhet	690	690	0
I annan kommun*)	60	60	0
Från annan kommun**)	-95	-95	0
<b>Grundsärskola</b>	<b>46</b>	<b>45</b>	<b>-1</b>
Kommunal verksamhet	45	45	0
Fristående verksamhet	0	0	0
I annan kommun*)	1	1	0
Från annan kommun**)	0	1	1
<b>Fritidshem</b>	<b>2 240</b>	<b>2 240</b>	<b>0</b>
Kommunal verksamhet	1 961	1 961	0
Fristående verksamhet	270	270	0
I annan kommun*)	30	30	0
Från annan kommun**)	-21	-21	0

\*) Barn och elever som bor i Alingsås kommun som går i annan kommunal verksamhet. Interkommunal ersättning betalas av Alingsås kommun.

\*\*) Barn och elever i Alingsås kommunala verksamhet från annan kommun. Interkommunal ersättning från andra kommuner utgår för dessa barn och elever.