

Barn- och ungdomsnämnden

Resultaträkning

Belopp i tkr	Budget 2018	Utfall månad maj	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	105 112	45 652	109 527	4 415
Personalkostnader	-531 500	-244 812	-535 368	-3 868
Lokalhyror	-122 763	-50 668	-122 763	0
Köp av tjänster	-234 860	-95 650	-235 130	-270
Övriga kostnader	-20 796	-6 163	-21 074	-278
Verksamhetens kostnader	-909 919	-397 293	-914 334	-4 415
Verksamhetens nettokostnader	-804 807	-351 641	-804 807	0
Kommunbidrag	804 807	335 337	804 807	0
				0
Årets resultat	0	-16 304	0	0

Ekonomisk sammanfattning

Drift

Årsprognosen per maj 2018 för det ekonomiska resultatet är beräknad som budgeterat resultat, det vill säga ett nollresultat. Förvaltningen bedömer att det är ett fortsatt arbete med att anpassa organisationen, utifrån nuvarande ekonomiska förutsättningar. 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 fem 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 mycket 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 statsbidrag. Bidragsram för statsbidrag för Likvärdig skola är beslutad 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. Skolverket har tagit fram stöd för hur kommunerna ska göra analys och har beslutat om vilka insatser som ska prioriteras. Statsbidraget kommer inte att fördelas generellt till skolenheterna, utan de enheter som har högst socioekonomiskt index och hög förväntade andel obehöriga elever till gymnasieskolan är de enheter som får förstärkning. Förvaltningen arbetar med nulägesanalys och plan för insatser för statsbidraget. Skolverket har beslutat att bevilja ansökan om statsbidrag för Entreprenörskap i skolan ca 475 000 kr för läsåret 2018/2019. Intäkten möts upp med en kostnad.

Statsbidrag för att minska barngrupper i förskolan har sökts för hösten 2018 och våren 2019. Beslut om tilldelning av statsbidrag sker i slutet av juni. Detta kan

komma att påverka prognosen både vad gäller verksamhetens intäkter och personalkostnader.

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

Politisk verksamhet +/-0 tkr

Ingen förväntad avvikelse.

Förskola + 1 500 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. Förskolornas anpassning till ekonomisk balans ger ett överskott på personalkostnader. Det är tidigare års underskott som ska regleras för att komma i balans.

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 – 1 149 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. Personalkostnaden ökar även på grund av att verksamheten har svårighet att komma i ekonomisk balans utifrån elevantal. Flera skolor gör stora anpassningar inför läsåret 2018-2019. Förvaltningen arbetar vidare med att skapa bättre förutsättningar för en balanserad inre organisation för att möta upp en föränderlig elevströmning.

Grundsärskola - 138 tkr

Det är en högre intäkt för elev från annan kommun (interkommunal ersättning) på grund av ändrad folkbokföringsadress samt att personalkostnaderna är högre på grund av fler elever än budgeterat.

Kost - 213 tkr

Utifrån att lokalvårdsansvaret har flyttats till kostenheten och att kostenheten inte har tillförts några ytterligare resurser prognostiseras därmed ett underskott. Nytt lokalvårdsavtal trädde i kraft 1 april 2018. Kosten finansieras genom att kostnaderna fördelas procentuellt mellan de förvaltningar som inkluderas i kostavtalet. Den totala kostnaden för lokalvårdsamordnaren är 600 tkr, inklusive personalkostnader och övriga omkostnader såsom bil mm. Lokalvårds- och kostenheten har varit underbemänskade pga vakans under föräldraledighet och har fått prioritera i arbetsuppgifter.

Kostnader och intäkter per huvudverksamhet

	Budget 2018	Prognos 2018	Avvikelse
Kostnader			
Politisk verksamhet	-890	-890	0
Förskola	-307 042	-305 542	1 500
Fritidshem	-79 792	-79 926	-134
Pedagogisk omsorg	-4 345	-4 345	0
Förskoleklass	-35 400	-35 400	0
Grundskola	-459 642	-464 781	-5 139
Grundsärskola	-22 032	-22 462	-430
Kost	-776	-989	-213
Summa	-909 919	-914 335	-4 416
Intäkter			
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	49 675	3 990
Grundsärskola	1 315	1 607	292
Kost	776	776	0
<i>Kommunbidrag</i>	804 807	804 807	0
Summa	909 919	914 335	4 416
Netto	0	0	0

Planeringsunderlag – antal barn och elever i Alingsås kommun

	Budget	Prognos	Avvikelser
	2018	2018	2018
Förskola	2 196	2 196	0
Kommunal verksamhet	1 756	1 756	0
Fristående verksamhet	440	440	0
I annan kommun*)	22	22	0
Från annan kommun**)	-22	-22	0
Pedagogisk omsorg	52	52	0
Kommunal verksamhet	30	33	3
Fristående verksamhet	22	19	-3
I annan kommun*)	0	0	0
Från annan kommun**)	0	0	0
Förskoleklass	509	509	0
Kommunal verksamhet	429	429	0
Fristående verksamhet	80	80	0
I annan kommun*)	3	3	0
Från annan kommun**)	-3	-3	0
Grundskola åk 1-9	4 585	4 576	-9
Kommunal verksamhet	3 930	3 930	0
Fristående verksamhet	690	690	0
I annan kommun*)	60	56	-4
Från annan kommun**)	-95	-100	-5
Grundsärskola	46	46	0
Kommunal verksamhet	45	46	1
Fristående verksamhet	0	0	0
I annan kommun*)	1	1	0
Från annan kommun**)	0	-1	-1
Fritidshem	2 240	2 233	-7
Kommunal verksamhet	1 961	1 951	-10
Fristående verksamhet	270	280	10
I annan kommun*)	30	25	-5
Från annan kommun**)	-21	-23	-2

*) 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.