



Fördjupad månads- uppföljning 2024 Barn- och ungdomsnämnden



ALINGSÅS
KOMMUN

Drift

Belopp i tkr	Budget 2024	Prognos helår 2024	Avv. prognos/ budget 2024
Verksamhetens intäkter	130 129	127 129	-3 000
Personalkostnader	-651 085	-654 085	-3 000
Lokalhyror	-151 780	-151 780	0
Köp av tjänster	-324 905	-319 905	5 000
Övriga kostnader	-20 425	-20 425	0
Verksamhetens kostnader	-1 148 195	-1 146 195	2 000
Verksamhetens nettokostnader	-1 018 066	-1 019 066	-1 000
Kommunbidrag	1 018 066	1 018 066	0
Finansnetto			0
Årets resultat	0	-1 000	-1 000

Inledande sammanfattning

Helårsprognosen per april 2024 för det ekonomiska resultatet är beräknad minus 1 000 tkr på helhet. Det är en avvikelse mot budget med 1 000 tkr, vilket motsvarar 0,01 procents avvikelse. Det finns variationer mellan olika budgetposter där avvikelserna är lägre intäkter, högre personalkostnader och lägre kostnader för köpta tjänster.

Kostnaden för kommunala förskole- och skolenheter motsvarar intäkterna under årets fyra första månader. I relation till förväntat utfall där kommunala förskole- och skolenheter behöver göra ett högre resultat under våren är kostnaderna dock för höga och arbete med anpassningar pågår. Barn- och ungdomsförvaltningen arbetar därför med att anpassa organisationen utifrån för höga kostnader 2023 och den budget som beslutats inför 2024. Det långsiktiga målet är en ekonomiskt hållbar organisation vid respektive förskole- och skolenhet. Tillsammans med arbetet med organisationen på förskole- och skolenheterna inför hösten utifrån antalet beräknade barn och elever på förskolor och skolor har ytterligare åtgärder genomförts under våren. Dels har en översyn gjorts av visstidsanställningar och anställningsprövning har införts. Förvaltningen har tagit ställning till att ha en högre grundbemanning för att prioritera en verksamhet med högre andel tillsvidareanställd behörig personal istället för att arbeta med en högre andel timvikarier. Målet med insatser som görs på både kort och lång sikt är att så långt som möjligt behålla legitimerad och behörig tillsvidareanställd personal och att ha en ekonomi i balans senast under hösten 2024 och inför år 2025. I aktuell prognos ingår både vidtagna och planerade ekonomiska åtgärder för kommunala förskole- och skolenheter samt förvaltningsövergripande åtgärder.

Prognos

Den minskade intäkten består i att Alingsås kommun har färre barn och elever från andra kommuner mot budgeterat antal. Samtidigt ökar föräldraavgift för fritidshem på grund av fler barn i åldersgruppen samt ett ökat riktat statsbidrag för speciallärare.

Personalkostnader ökar mot budget på grund av att det är fler elever i kommunala enheter mot budgeterat samt att grundskola F-6 med fritidshem inte helt kommer att kunna göra de anpassningar som krävs för att få en budget i balans per helår. Kostnadsminskningen för köp av tjänster mot budget består i att det är lägre kostnader för måltider, IT samt köpta platser från annan huvudman.

Prognosförändring

Mot tidigare prognos är förändringen 1 000 tkr sämre. Variation mellan budgetposter finns, det vill säga mellan intäkter, personalkostnader och köpta tjänster.

Kommentarer per huvudverksamhet

Belopp i tkr	Budget 2024	Prognos helår 2024	Avv. prognos/ budget 2024
Kostnader			
Politisk verksamhet	-1 217	-1 217	0
Förskola	-389 264	-387 534	1 730
Pedagogisk omsorg	-384	-144	240
Förskoleklass	-37 083	-37 083	0
Grundskola	-592 838	-592 808	30
Anpassad grundskola	-27 127	-27 127	0
Fritidshem	-100 282	-100 282	0
Summa	-1 148 195	-1 146 195	2 000
Intäkter			
Politisk verksamhet	0	0	0
Förskola	52 167	49 967	-2 200
Pedagogisk omsorg	0	0	0
Förskoleklass	1 478	1 478	0
Grundskola	55 197	53 797	-1 400
Anpassad grundskola	809	809	0
Fritidshem	20 477	21 077	600
Kommunbidrag	1 018 066	1 018 066	0
Summa	1 148 195	1 145 195	-3 000
Resultat	0	-1 000	-1 000

Politisk +/- 0 tkr

Ingen förväntad avvikelse mellan budget och prognos på helår.

Förskola - 470 tkr

Avvikelsen består av att det är lägre intäkt på grund av färre barn från andra kommuner mot budgeterat. Viss del inom verksamhet förskola möts upp av minskad kostnad för måltid och IT mot budgeterat.

Pedagogisk omsorg + 240 tkr

Avvikelsen beror på färre köpta platser mot budgeterat. Under våren har inga barn placering hos fristående huvudman i verksamheten samt att beräkning i prognos har gjorts utifrån att det är färre antal även under hösten.

Förskoleklass +/- 0 tkr

Ingen förväntad avvikelse mellan budget och prognos på helår.

Grundskola – 1 370 tkr

Avvikelsen består av att det är lägre intäkt på grund av färre elever från andra kommuner mot budgeterat. Personalkostnader ökar mot budget på grund av att det är fler elever i kommunala enheter samt att grundskola F-6 inte helt kommer att kunna göra de anpassningar som krävs för att få en budget i balans per helår. Viss del inom verksamhet grundskola möts upp av minskad kostnad för måltid och IT mot budgeterat.

Anpassad grundskola +/- 0 tkr

Ingen förväntad avvikelse mellan budget och prognos på helår.

Fritidshem + 600 tkr

Antalet barn i fritidshem är fler mot budgeterat vilket ger en högre föräldrantäkt.

Investeringar

Belopp i tkr	Budget 2024	Prognos helår 2024	Avv. prognos/budget 2024
Reinvestering	16 500	16 500	0
Inventarier förskola	900	900	0
Inventarier skola	4 400	4 400	0
Arbetsmiljö	300	300	0
Ombyggnation	900	900	0
Lokalanpassningar	10 000	10 000	0
Totala utgifter	16 500	16 500	0

Prognos

Inköp av inventarier planeras utifrån budget. Ingen förväntad avvikelse.

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	2 238	-5
Pedagogisk omsorg	7	1	-6
Förskoleklass	538	538	0
Grundskola åk 1-9	4 880	4 898	18
Anpassad grundskola åk 1-9	41	41	0
Fritidshem	2 186	2 196	10