

Barn- och ungdomsnämnden

Resultaträkning

Belopp i tkr	Budget 2018	Utfall månad oktober	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	105 112	89 985	110 957	5 845
Personalkostnader	-531 500	-433 066	-534 875	-3 375
Lokalhyror	-122 763	-100 940	-121 933	830
Köp av tjänster	-234 860	-191 007	-239 160	-4 300
Övriga kostnader	-20 796	-14 154	-19 796	1 000
Verksamhetens kostnade	-909 919	-739 167	-915 764	-5 845
Verksamhetens nettokostnader	-804 807	-649 182	-804 807	0
Kommunbidrag	804 807	670 671	804 807	0
				0
Årets resultat	0	21 489	0	0

Ekonomisk sammanfattning

Drift

Årsprognosen per oktober 2018 för det ekonomiska resultatet är beräknad som budgeterat resultat, det vill säga ett nollresultat. Det är samma förväntade resultat som föregående prognos.

Prognosen överensstämmer med föregående prognos men fördelningen mellan posterna har ändrats något. Intäkterna är högre än budget, samma som tidigare. Det är olika statsbidrag för ökade personalinsatser. Statsbidrag likvärdig skola har inte fullt ut kompenseras med personalkostnad under hösten. Statsbidraget kompenserar ökad elevhälsa och enheternas kostnad för att elever är placerade på SU-grupperna Ängen och Klockaren under hösten. I denna prognos har enheterna förbättrat sitt ekonomiska resultat anpassat till antalet barn och elever, vilket gör att personalkostnaden är lägre än tidigare. Lokalhyrorna är lägre på grund av att hyreshöjande åtgärder har halvårseffekt samt att hyran för paviljonger i Stadsskogen har förhandlats bort av Fabs/Alingsåshem. Kostnaden för tjänstekatalogen gällande telefonkostnader är sänkt, enligt beslut från KLK.

I denna prognos finns i dagsläget ett utrymme om att kompensera fristående enheter för kommunala enheters underskott från åren 2016 och 2017. Detta innebär att kommunala enheters interna reglering av tidigare års underskott inte kommer att påverka enheternas kommande års personalstyrka och inre organisation totalt sett. Däremot kan det innebära att förvaltningens interna ekonomistyrning gör att vissa enheter behöver fortsätta sitt arbete med att anpassa inre organisation efter ekonomiska förutsättningar.

Förskole- och skolenheterna har olika förutsättningar utifrån antal barn- och elever i verksamheterna. Flera skolenheter har dock fortfarande inte lyckats anpassa organisationen fullt ut under våren 2018. Detta medför att stora anpassningsåtgärder har vidtagits inför nuvarande läsår. Flera skolor har ökat elevantalet per klass. Verksamheterna signalerar en mycket ansträngd organi-

sation i både förskola och grundskola, med ett litet handlingsutrymme och stora svårigheter att organisera och möta upp verksamhetens behov utifrån barn- och elevantal samt förskolans och skolans uppdrag.

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

Politisk verksamhet + 40 tkr

Under våren var det lägre utbetalda arvoden än beräknat.

Förskola – 1 300 tkr

Färre barn i kommunal verksamhet ger lägre intäkt från vårdnadshavare, samtidigt som kostnaderna för personal inte har kunnat ställas om i samma omfattning som antalet barn minskar. Statsbidrag för minskade barngrupper möts av en ökad personalkostnad.

Fritidshem -925 tkr

Färre barn i kommunal verksamhet ger lägre intäkt från vårdnadshavare, samtidigt som kostnaderna för personal inte har kunnat ställas om i samma omfattning som antalet barn minskar. Dessutom ökar antalet barn i fristående verksamhet som ger en ökad kostnad.

Pedagogisk omsorg +1 040 tkr

Planerad fristående verksamhet har inte startat upp, samt att det är färre förskolebarn men fler fritidsbarn som väljer fristående pedagogisk omsorg. Budgeten är beräknad på förskolebarn och därmed blir ersättningen lägre och det uppstår ett överskott.

Förskoleklass + 690 tkr

Kommunala skolor tar emot fler barn samtidigt som fristående tar emot färre än beräknat, samt att det är fler interkommunala barn som genererar ökad intäkt för kommunen.

Grundskola + 870 tkr

Det är färre elever mot planerat samtidigt som intäkterna för interkommunala elever ökar och kostnaderna minskar för interkommunala elever. Ökat statsbidrag ger ökade personalkostnader.

Grundsärskola - 180 tkr

Fler elever från annan kommun ger ökad intäkt samt att kostnaderna ökar på grund av att elever med flerfunktionshinder ökar.

Kost -och lokalvård - 235 tkr

Personalkostnad för lokalvårdssamordnare.

Kostnader och intäkter per huvudverksamhet

Belopp i mnkr	Budget 2018	Prognos 2018	Avvikelse
Kostnader			
Politisk verksamhet	-890	-850	40
Förskola	-307 042	-309 542	-2 500
Fritidshem	-79 792	-79 907	-115
Pedagogisk omsorg	-4 345	-3 305	1 040
Förskoleklass	-35 400	-34 940	460
Grundskola	-459 642	-463 437	-3 795
Grundsärskola	-22 032	-22 772	-740
Kost	-776	-1 011	-235
Summa	-909 919	-915 764	-5 845
Intäkter			
Politisk verksamhet	0	0	0
Förskola	33 486	34 686	1 200
Fritidshem	21 594	20 784	-810
Pedagogisk omsorg	830	830	0
Förskoleklass	1 426	1 656	230
Grundskola	45 685	50 350	4 665
Grundsärskola	1 315	1 875	560
Kost	776	776	0
<i>Kommunbidrag</i>	804 807	804 807	0
Summa	909 919	915 764	5 845
Netto	0	0	0

Kost intäkter och kostnader består av kostenheten, voä, soc och utb.

Planeringsunderlag – antal barn och elever i Alingsås kommun

	Budget 2018	Prognos 2018	Avvikelser 2018
Förskola	2 196	2 181	-15
Kommunal verksamhet	1 756	1 745	-11
Fristående verksamhet	440	446	6
I annan kommun*)	22	17	-5
Från annan kommun**)	-22	-27	-5
Pedagogisk omsorg	52	49	-3
Kommunal verksamhet	30	33	3
Fristående verksamhet	22	15	-7
I annan kommun*)	0	1	1
Från annan kommun**)	0	0	0
Förskoleklass	509	509	0
Kommunal verksamhet	429	441	12
Fristående verksamhet	80	75	-5
I annan kommun*)	3	3	0
Från annan kommun**)	-3	-10	-7
Grundskola åk 1-9	4 585	4 558	-27
Kommunal verksamhet	3 930	3 900	-30
Fristående verksamhet	690	713	23
I annan kommun*)	60	50	-10
Från annan kommun**)	-95	-105	-10
Grundsärskola	46	45	-1
Kommunal verksamhet	45	46	1
Fristående verksamhet	0	0	0
I annan kommun*)	1	1	0
Från annan kommun**)	0	-2	-2
Fritidshem	2 240	2 180	-60
Kommunal verksamhet	1 961	1 890	-71
Fristående verksamhet	270	310	40
I annan kommun*)	30	16	-14
Från annan kommun**)	-21	-36	-15

*) 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.