

Barn- och ungdomsnämnden

Resultaträkning

Belopp i tkr	Budget 2019	Utfall september månad	Prognos helår 2019	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	113 970	88 382	119 860	5 890
Personalkostnader	-552 788	-397 667	-555 078	-2 290
Lokalhyror	-113 645	-83 684	-112 645	1 000
Köp av tjänster	-249 349	-183 649	-251 649	-2 300
Övriga kostnader	-20 834	-13 361	-21 584	-750
Verksamhetens kostnader	-936 616	-678 361	-940 956	-4 340
Verksamhetens nettokostnader	-822 646	-589 979	-821 096	1 550
Kommunbidrag	822 646	616 984	822 646	0
Årets resultat	0	27 005	1 550	1 550

Ekonomisk sammanfattning

Drift

Årsprognosen per september 2019 för det ekonomiska resultatet är beräknad till plus 1 550 tkr. Årsprognosen skiljer sig mot budget på grund av verkställighet av minskade barngrupper har påbörjats under året och därmed har det riktade kommunbidraget inte nyttjats fullt ut under varen.

Prognosen skiljer sig mellan de olika verksamheterna och därmed bedömer förvaltningen att det behövs fortsatt arbete med att anpassa organisationen, utifrån nuvarande ekonomiska förutsättningar. Förskole- och skolenheterna har olika förutsättningar bland annat utifrån antal barn- och elever i verksamheterna.

Utfall per september, + 27 005 tkr, löper enligt budget.

Kommentarer per budgetpost

Intäkter, avvikelse + 5 890 tkr

1 600 tkr är beslutat flyktingbidrag från KF, 1 580 tkr är riktat statsbidrag för minskade barngrupper i förskola, 1 060 tkr är fritidshemssatsning, 580 tkr är riktat statsbidrag för speciallärarlyft, 510 tkr entreprenörskap i skolan. Övriga intäkter, 560 tkr är skapande skola och andra bidrag som skolor och förskolor söker.

Personalkostnader, avvikelse - 2 290 tkr

Det är skillnader mellan verksamheterna, förskolan har lägre personalkostnader medan grundskolan har högre. Totalt har förvaltningen högre personalkostnader kopplade till ej planerade riktade statsbidrag samt beslutat flyktingbidrag från KF.

Lokalhyror, avvikelse + 1 000 tkr

Lokalhyrorna är lägre på grund av att åtgärder för lokalanpassningar betalas direkt istället för att läggas på hyran.

Köp av tjänst, avvikelse – 2 300 tkr

Fler barn och elever i fristående verksamhet gör att kostnader för köp av tjänst ökar. Ökat elevantal i kommunal verksamhet leder till ökade måltidskostnader.

Övriga kostnader, avvikelse - 750 tkr

Avvikelsen utgörs av att förvaltningen har lägre kommuninterna telefonkostnader samtidigt som kostnader för avgifter ökar när riktade statsbidrag som skapande skola ökar. Lokalanpassningar betalas direkt, vilket gör att denna budgetpost ökar.

Kommentarer per verksamhet

Politisk verksamhet -167 tkr

Högre arvode än budgeterat.

Förskola + 6 430 tkr

Antal barn i förskola är lägre under våren mot planerat vilket gör att personalkostnad är lägre under våren. Från juni månad är föräldraintäkten höjd i och med enhetstaxa men det är totalt en lägre intäkt jämfört mot budget på grund av färre barn. Färre antal barn beror både på lägre inflyttningsgrad och att antalet barn från andra kommuner är färre än planerat. Höstens barnantal följer planerat. Kostnadsfördelningen för lokalhyra är lägre än planerat för förskola. Riktade statsbidrag för minskade barngrupper är högre än budget, vilket till viss del möts av ökad personalkostnad. Kommunbidrag för minskade barngrupper har inte använts fullt ut.

Pedagogisk omsorg + 879 tkr

Antal barn i pedagogisk omsorg är lägre under våren mot planerat vilket gör att både föräldraintäkt och personalkostnad är lägre under våren.

Förskoleklass - 149 tkr

Under våren är det fler elever mot planerat i förskoleklass. Det är fler elever i denna ålder som har flyttat in till kommunen. Personalkostnad har ökat något på grund av fler elever.

Grundskola – 8 142 tkr

Personalkostnad för grundskola är högre mot budget. Det är några F-6 skolor som fortsatt måste arbeta med att få ekonomi i balans och som har lämnat ekonomisk handlingsplan som både verksamhetschefer och ekonomer följer upp. Både intäkt och personalkostnad har ökat på grund av att nämnden erhöll flyktingbidrag, 1 600 tkr enligt beslut i KF. Det är fler elever än planerat i både kommunal och fristående grundskola, vilket gör att både personalkostnader och köpt tjänst ökar. Kostnadsfördelningen för lokalhyra är högre än planerat för grundskola.

Grundsärskola +/-0 tkr

Under året tillkommer det en elev mot planerat. Personalkostnaderna har inte ökat på grund av fler elever. Kostnadsfördelningen för lokalhyra är högre än planerat för grundsärskola.

Fritidshem +2 699 tkr

I budget var statsbidrag för fritidshemsatsning inte med på grund av att skolverket signalerade ett avslut läsåret 2018-2019. Det är färre barn i fritidshem än planerat, vilket påverkar både lägre föräldraintäkt och lägre personalkostnad.

Kost +/-0 tkr

Ingen förväntad avvikelse.

Kostnader och intäkter per huvudverksamhet

Belopp i tkr	Budget 2019	Prognos 2019	Avvikelse
Kostnader			
Politisk verksamhet	-908	-1 075	-167
Förskola	-316 588	-311 001	5 587
Pedagogisk omsorg	-4 835	-3 874	961
Förskoleklass	-26 376	-26 634	-258
Grundskola	-482 944	-494 995	-12 051
Grundsärskola	-23 623	-23 728	-104
Fritidshem	-80 604	-78 912	1 692
Kost	-738	-738	0
Summa	-936 615	-940 956	-4 341
Intäkter			
Politisk verksamhet	0	0	0
Förskola	35 852	36 695	843
Pedagogisk omsorg	821	740	-82
Förskoleklass	1 787	1 896	109
Grundskola	53 767	57 676	3 909
Grundsärskola	1 001	1 105	104
Fritidshem	20 003	21 010	1 007
Kost	738	738	0
<i>Kommunbidrag</i>	822 646	822 646	
Summa	936 616	942 506	5 890
Netto	0	1 550	1 550

Prognos antal barn och elever

Antalet barn i förskolan är 23 färre än planerat antal. Minskningen beror på att det inte är lika mycket inflyttning av barn i förskoleåldern som planerat. Antalet barn i fristående förskolor har ökat med 15% medan antalet barn i kommunens förskolor är i samma nivå. De fristående förskolornas utökning motsvarar förskolans totala volymökning.

I pedagogisk omsorg minskar antalet barn i kommunal verksamhet medan det är något fler än planerat i den fristående.

Det är fler elever i förskoleklass jämfört med planerat antal. Detta på grund av inflyttning under våren i framförallt Noltorp.

Grundskolans elever är fler än planerat. Ökningen är inför läsåret 19-20 och både i kommunal och fristående verksamhet. Det är högre inflyttning i framförallt Ingared och Stadsskogen än tidigare prognoser.

Grundsärskolan har tagit emot ytterligare en elev mot planerat.

Antalet barn i fritidshem blir inte lika många som planerat i kommunal verksamhet medan antalet ökar i den fristående.

Planeringsunderlag – barn och elever

	budget	prognos	avvikelse
	2019	2019	2019
Förskola	2 249	2 226	-23
Pedagogisk omsorg	44	40	-4
Förskoleklass	497	502	+5
Grundskola åk 1-9	4 602	4 644	+42
Grundsärskola	46	47	+1
Fritidshem	2 161	2 141	-20