

Barn- och ungdomsnämnden

Resultaträkning

Belopp i tkr	Budget 2019	Utfall november månad	Prognos helår 2019	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	113 970	109 016	120 230	6 260
Personalkostnader	-552 788	-501 592	-554 165	-1 377
Lokalhyror	-113 645	-102 384	-112 645	1 000
Köp av tjänster	-249 349	-229 539	-252 932	-3 583
Övriga kostnader	-20 834	-17 631	-21 584	-750
Verksamhetens kostnader	-936 616	-851 146	-941 326	-4 710
Verksamhetens nettokostnader	-822 646	-742 130	-821 096	1 550
Kommunbidrag	822 646	754 092	822 646	0
Årets resultat	0	11 962	1 550	1 550

Ekonomisk sammanfattning

Drift

Årsprognosen per november 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 november, + 11 962 tkr, löper enligt budget.

Kommentarer per budgetpost

Intäkter, avvikelse + 6 260 tkr

Ökningen består av 1 600 tkr beslutat flyktingbidrag från KF, 3 160 tkr riktat statsbidrag för minskade barngrupper i förskola, 1 060 tkr fritidshemssatsning, 580 tkr riktat statsbidrag för specialläraryft, 510 tkr entreprenörskap i skolan. Övriga intäkter, 560 tkr är skapande skola och andra bidrag som skolor och förskolor söker. Minskning med 1 210 tkr är lägre föräldraintäkter på grund av färre barn i förskola.

Personalkostnader, avvikelse – 1 377 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 – 3 583 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 + 8 926 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 + 638 tkr

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

Förskoleklass - 161 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 – 10 189 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 - 779 tkr

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

Fritidshem +3 283 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	-308 613	7 974
Pedagogisk omsorg	-4 835	-4 120	715
Förskoleklass	-26 376	-26 654	-277
Grundskola	-482 944	-497 243	-14 299
Grundsärskola	-23 623	-24 521	-897
Fritidshem	-80 604	-78 362	2 242
Kost	-738	-738	0
Summa	-936 615	-941 326	-4 710
Intäkter			
Politisk verksamhet	0	0	0
Förskola	35 852	36 805	952
Pedagogisk omsorg	821	745	-77
Förskoleklass	1 787	1 903	116
Grundskola	53 767	57 877	4 110
Grundsärskola	1 001	1 119	118
Fritidshem	20 003	21 044	1 041
Kost	738	738	0
<i>Kommunbidrag</i>	822 646	822 646	
Summa	936 616	942 876	6 260
Netto	0	1 550	1 550

Prognos antal barn och elever

Antalet barn i förskolan är 26 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. I kommunens verksamhet har 91 barn slutat på fritidshem mellan augusti och november.

Planeringsunderlag – barn och elever

	budget 2019	prognos 2019	avvikelse 2019
Förskola	2 249	2 223	-26
Pedagogisk omsorg	44	40	-4
Förskoleklass	497	503	+6
Grundskola åk 1-9	4 602	4 644	+42
Grundsärskola	46	47	+1
Fritidshem	2 161	2 128	-33