



Månadsuppföljning oktober 2021
Barn- och ungdomsnämnden

Drift

Belopp i tkr	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avv. prognos/ budget 2021
Verksamhetens intäkter	113 409	126 150	12 741
Personalkostnader	-574 117	-581 600	-7 483
Lokalhyror	-131 942	-130 361	1 582
Köp av tjänster	-275 468	-277 100	-1 632
Övriga kostnader	-17 855	-20 562	-2 707
Verksamhetens kostnader	-999 382	-1 009 623	-10 241
Verksamhetens nettokostnader	-885 973	-883 473	2 500
Kommunbidrag	885 972	885 972	0
Finansnetto			0
Årets resultat	0	2 500	2 500

Inledande sammanfattning

Helårsprognosen per oktober 2021 för det ekonomiska resultatet är beräknad till plus 2 500 tkr där minus 3 000 tkr består av teamens sammanlagda prognos vilket möts upp av en plusprognos för förvaltningsövergripande poster. En anledning till att nämnden kan ha en bättre prognos trots teamens negativa prognos är att nämnden har färre barn i förskola och i fritidshem. Det gör att budgeterat bidrag till teamen inte betalas ut och finns därmed kvar som ett plus inom nämnden. Även kostnader för köpta platser av annan huvudman är lägre mot tidigare beräkningar.

Förvaltningen bedömer att det behövs fortsatt arbete med att anpassa organisationen, utifrån nuvarande ekonomiska förutsättningar och att förskole- och skolenheterna har olika förutsättningar utifrån antal barn- och elever i verksamheterna. Övergripande är det framförallt F-6 skolor som behöver anpassa organisationen utifrån ekonomiska förutsättningar. Teamens prognos inkluderar tidigare års negativa resultat med 3 200 tkr vilket behöver hanteras utifrån ekonomistyrning och bidrag på lika villkor.

Prognos

Ökade personalkostnader är till viss del direkt kopplade till ökade intäkter. Utöver detta behöver flera enheter fortsätta arbete med att komma i ekonomisk balans. Jämfört med samma period föregående år har enheterna höga vikariekostnader i form av timlöner samtidigt som sjuklönerna inte är lika höga. En del av kostnaden för vikarier härleds till pandemin och verksamhetens ansträngda läge. Där till är omfattningen av timvikariat en av de faktorer som enheterna behöver ta med i planering med bemanning och personalplanering.

Intäkterna har ökat mot budgeterat med 12 741 tkr. Ökningen består i det generella statsbidraget skolmiljarden med 4 226 tkr, riktade statsbidrag för arbetsmarknadsstöd 3 208

tkr, lärarassistenter 1 200 tkr, minskade barngrupper 1 840 tkr och läxhjälp 400 tkr. Intäkten ökar med 2 367 tkr på grund av att Alingsås har fler barn och elever från andra kommuner. Även om intäkterna ökar totalt är det även en minskning av barnomsorgsintäkt med 500 tkr.

Ökade personalkostnader är till viss del direkt kopplade till ökade intäkter samt att personalkostnaderna var höga under våren för några kommunala skolor och handlingsplaner för att komma till lägre personalkostnader inför hösten upprättades. I denna prognos per oktober har flera enheter arbetat med att komma i ekonomisk balans i och med återhållsamhet med personalkostnader. För att skolorna ska ha en ekonomisk hållbarhet över tid behöver arbetet med att komma i ekonomisk balans under hösten fortsätta.

Lokalhyror förväntas bli lägre på grund av färre lokalanpassningar under året. Det är en direkt åtgärd för att hålla nere kostnaderna.

Prognos för köp av tjänster är högre jämfört med budget. Ökad städning med anledning av pandemin ökar kostnaden med 500 tkr, kostnader för skolskjuts ökar med 500 tkr och betalning till annan huvudman minskar med 1 868 tkr. Färre barn och timmar i fristående förskoleverksamhet gör att kostnader för köpta tjänster minskar. Prognosen inkluderar kompensation för grundskolornas prognostiserade underskott till fristående huvudmän med 2 500 tkr.

Prognosförändring

Skillnad mot föregående prognos är 4 550 tkr. Personalkostnaderna är lägre på grund av aktivt arbete med att komma i ekonomisk balans för flera förskole- och skolenheter. Annan huvudman har färre barn och elever mot tidigare beräkningar, vilket minskar kostnaderna för köpta tjänster.

Kommentarer per huvudverksamhet

Politisk + 110 tkr

Lägre kostnader mot budgeterat.

Förskola + 10 553 tkr

Ökad intäkt för minskade barngrupper mot budgeterat. Öppen förskola har ingen verksamhet under januari till september på grund av pandemin ger lägre personalkostnader. Lägre lokalkostnad mot budgeterat. Färre barn och timmar i fristående verksamhet gör att kostnader för köpta tjänster minskar.

Pedagogisk omsorg - 876 tkr

Högre kostnader på grund av längre verkställighet av beslut om att kommunala verksamheten upphör. Verksamheten har pågått under våren, fram till sommaren. Samtidigt är det färre barn inom verksamheten i fristående regi. Inför hösten har Giraffen i Norsesund ingen pedagogisk omsorg för barn i åldern 6-12 år.

Förskoleklass + 662 tkr

Det är lägre personalkostnader mot budgeterat.

Grundskola – 8 091 tkr

Det generella statsbidraget skolmiljarden samt riktade statsbidrag lärarassistenter och läxhjälp är medräknad och ökar både intäkter och personalkostnader. Utöver denna orsak till

ökning av personalkostnader har flera enheter fortsatt arbete med att komma i ekonomisk balans. Färre lokalanpassningar kommer att göras under året vilket ger lägre lokalkostnad. Köpta tjänster ökar i och med fler elever hos annan huvudman. Kompensation till fristående huvudmän räknas in i prognos grundskola.

Grundsärskola + 220 tkr

Elev från annan kommun ger ökad intäkt.

Fritidshem - 78 tkr

Färre barn i både kommunal och fristående verksamhet gör att både intäkter och kostnader minskar.

Kost- och lokalvård +/-0 tkr

Ingen förväntad avvikelse.

Kostnader och intäkter per huvudverksamhet, tkr

Belopp i tkr	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avv. prognos/ budget 2021
Kostnader			
Politisk verksamhet	-1 110	-1 000	110
Förskola	-340 854	-334 486	6 368
Pedagogisk omsorg	-739	-1 615	-876
Förskoleklass	-32 387	-31 945	442
Grundskola	-518 791	-534 638	-15 846
Grundsärskola	-24 115	-24 670	-555
Fritidshem	-80 646	-80 530	116
Kost och lokalvård	-739	-739	0
Summa	-999 381	-1 009 623	-10 242
Intäkter			
Politisk verksamhet	0	0	0
Förskola	40 539	44 725	4 186
Pedagogisk omsorg	0	0	0
Förskoleklass	1 501	1 722	221
Grundskola	52 508	60 263	7 755
Grundsärskola	633	1 407	774
Fritidshem	17 489	17 295	-194
Kost och lokalvård	739	739	0
Kommunbidrag	885 972	885 972	0
Summa	999 381	1 012 122	12 742
Netto	0	2 500	2 500

Prognos antal barn och elever

Antalet barn i förskolan är 36 färre än planerat antal. Minskningen av antalet barn i förskola är i både kommunal verksamhet och i fristående verksamhet.

Antalet barn i pedagogisk omsorg är fler än budgeterat. Det är i kommunal verksamhet som skillnaden är utifrån att denna verksamhet pågick under våren. Samtidigt är det färre barn inom verksamheten i fristående regi. Inför hösten har Giraffen i Norsesund ingen pedagogisk omsorg för barn i åldern 6-12 år.

Elever i förskoleklass ökar mer än tidigare prognoser i antal i kommunal verksamhet. Alingsåselever i åk 1-9 är färre inom kommunal verksamhet pga. fler elever från andra kommuner. Inom fristående verksamhet och annan kommunal skola ökar elevantalet något. Grundsärskolans elevantal är färre mot planerat. Antalet barn i fritidshem minskar mer till antalet än budgeterat.

Planeringsunderlag - barn och elever, antal

	budget	prognos	avvikelse
	2021	2021	2021
Förskola	2 293	2 257	-36
Pedagogisk omsorg	15	25	10
Förskoleklass	524	536	12
Grundskola åk 1-9	4 749	4 742	-7
Grundsärskola åk 1-9	50	45	-5
Fritidshem	2 187	1 995	-192