

Budgetuppföljning maj

Barn- och ungdomsnämnden

Belopp i tkr	Budget 2025	Prognos 2025	Avv. prognos/budget 2025
Verksamhetens intäkter	130 074	133 903	3 829
Personalkostnader	-661 492	-668 938	-7 446
Lokalhyror	-163 521	-153 587	9 933
Köp av tjänster	-330 200	-335 423	-5 224
Övriga kostnader	-33 378	-30 071	3 307
Verksamhetens kostnader	-1 188 590	-1 188 019	570
Verksamhetens nettokostnader	-1 058 516	-1 054 116	4 400
Kommunbidrag	1 058 516	1 058 516	0
Finansnetto	0	0	0
Årets resultat	0	4 400	4 400

Inledande sammanfattning

Redovisning och variationer mellan intäkter och kostnader, inom olika kostnadslag och mellan huvudverksamheter följs upp i budgetuppföljningar under året. Det finns variationer i form av ökade intäkter av statsbidrag samt minskade kostnader för lokalhyra vilka möts upp av en ökning av personalkostnader. Även ökade kostnader för skolskjuts och byggnation av Ingaredsskolan påverkar prognosen. Helårsprognosen per maj är beräknad till plus 4 400 tkr på helhet. Det är en förbättring mot tidigare prognos vilket beror på att det finns variationer på helhet mellan den beslutade budgeten och den föreslagna prognosen. Den förändrade prognosen beror framförallt på lägre personalkostnader med anledning av viss fördröjning i rekryteringsprocessen av vakanta tjänster.

Rekrytering och personalplanering pågår för att förstärka utifrån beslutad elevpeng särskilt för årskurs 7 till 9 samt satsning för att anställa särskilda resurser med uppdrag att öka närvaron för elever med hög frånvaro. Prognoserna skiljer sig mellan de kommunala enheterna, vilket innebär att vissa enheter har kommit längre än andra i arbetet med att uppnå hållbarhet i ekonomin per helår. Under vårens månader är de kommunala enheterna som helhet i ekonomisk balans, vilket beror på viss fördröjning i personalplaneringen. Arbetet med att få en balans mellan ekonomi, personal och verksamhet fortsätter.

Prognos

Prognostiserat överskott av intäkterna beror på utökade riktade statsbidrag för kvalitetshöjande åtgärder i förskola, stärkt kunskapsutveckling, hjälp med läxor eller annat skolarbete utanför ordinarie undervisningstid samt akutsolor. Kostnaderna för lokalhyror är lägre mot budgeterat vilket beror på att justering är gjord av lokalhyran för storkök och lokalhyran för Ingaredsskolan under byggtiden. Personalkostnaderna beräknas bli högre än budgeterat då de finansieras av ökade intäkter i form av statsbidrag och minskade lokalhyror som har möjliggjort en högre elevpeng till grundskola årskurs 4 – 9, i enlighet med nämndens inriktning för budget 2025. Jämfört med föregående prognos är dock prognostiserade personalkostnader något lägre då bedömningen är att vakanta tjänster inte kommer att hinna tillsättas fullt ut och få ekonomisk effekt innan årsskiftet. Kostnaderna för köp av tjänster har ökat mot budgeterat vilket består i ökade kostnader för skolskjuts, byggnation av Ingaredsskolan samt höjda bidrag till fristående grundskolor som en effekt av höjd elevpeng till årskurs 4 - 9.

Kommentarer per huvudverksamhet

Nedan följer kommentarer vid förändring och avvikelse mot budget mellan och inom huvudverksamheterna.

Belopp i tkr	Budget 2025	Prognos 2025	Avvikelse 2025
Kostnader			
Politisk verksamhet	-1 251	-1 251	0
Förskola	-394 747	-386 863	7 885
Pedagogisk omsorg	-384	-192	192
Förskoleklass	-39 995	-37 504	2 491
Grundskola	-615 398	-628 185	-12 787
Anpassad grundskola	-29 667	-27 735	1 932
Fritidshem	-107 147	-106 289	858
Summa	-1 188 590	-1 188 019	571
Intäkter			
Politisk verksamhet	0	0	0
Förskola	49 090	50 307	1 217
Pedagogisk omsorg	0	0	0
Förskoleklass	1 579	1 579	0
Grundskola	57 713	60 201	2 488
Anpassad grundskola	619	743	124
Fritidshem	21 073	21 073	0
Kommunbidrag	1 058 516	1 058 516	0
Summa	1 188 590	1 192 419	3 829
Resultat	0	4 400	4 400

Politisk verksamhet +/- 0 tkr

Ingen förväntad avvikelse mellan budget och prognos på helår.

Förskola + 9 102 tkr

Prognosen är lägre för förskola. Kostnaderna är lägre eftersom nämndens planeringstal för förskola är under budget, vilket gör att nämndens utbetalning av barnpeng och bidrag till

annan huvudman blir lägre. Med anledning av lägre lokalhyror utifrån att justering är gjord av lokalhyran för storkök har högre elevpeng för grundskolan möjliggjorts.

Pedagogisk omsorg + 192 tkr

Prognosen är lägre för pedagogisk omsorg. Kostnaderna är lägre eftersom nämndens planeringstal för pedagogisk omsorg är under budget, vilket gör att nämndens utbetalning av bidrag till annan huvudman blir lägre.

Förskoleklass + 2 491 tkr

Prognosen är lägre för förskoleklass. Kostnaderna är lägre eftersom nämndens planeringstal för förskoleklass är under budget, vilket gör att nämndens utbetalning av elevpeng blir lägre.

Grundskola – 10 299 tkr

Prognosen visar att kostnaderna för grundskolan totalt sett är högre. Lägre lokalhyror inom både förskola och grundskola utifrån att justering är gjord av lokalhyran för storkök har möjliggjort högre elevpeng för grundskolan. Det påverkar även kostnaderna för utbetalning av bidrag till fristående huvudmän. En annan del är ökade kostnader för byggnation av Ingaredsskolan.

Anpassad grundskola + 2 056 tkr

Prognosen är lägre för anpassad grundskola. Både intäkterna och kostnaderna är påverkade av att elever har både flyttat ut och in från kommunen vilket påverkar nämndens utbetalning av elevpeng och bidrag till annan huvudman.

Fritidshem + 858 tkr

Prognosen är lägre för fritidshem. Kostnaderna är lägre eftersom nämndens planeringstal för fritidshem är under budget, vilket gör att nämndens utbetalning av bidrag till annan huvudman blir lägre.

Prognos antal barn och elever

Planeringstalen för barn och elever enligt tabellen nedan är en sammanställning av kommunala och fristående verksamheter samt in- och utresande från annan kommun. Sammanställningen utgör antalet barn och elever folkbokförda i Alingsås kommun.

Det finns variationer i antalet barn och elever mellan fristående huvudmän, kommunala enheter och andra kommuner jämfört med planerat. Barnen i förskola är under budget, framförallt i de kommunala enheterna. Under våren har inga barn placering hos fristående huvudman i verksamheten pedagogisk omsorg men i prognosen finns de med för hösten. Elevantalet i förskoleklass i kommunala enheter är lägre mot budgeterat. Elevantalet i grundskola är under budget för kommunala enheter medan antalet med placering i andra kommuner och fristående huvudman är ökar. Elever i fritidshem hos fristående huvudmän är under budget.

Planeringstal och elever, antal	barn	Budget 2025	Prognos 2025	Avvikelse 2025
Förskola		2 218	2 180	-38
Pedagogisk omsorg		7	4	-3
Förskoleklass		537	526	-11
Grundskola åk 1 till 9		4 973	4 940	-33
Anpassad grundskola åk 1 till 9		42	42	0
Fritidshem		2 226	2 213	-13

