

Fördjupad månadsuppföljning 2020 (per 30 april)

Barn- och ungdomsnämnden

Drift

Belopp i tkr	Budget 2020	Prognos helår	Avvikelse prognos/budget 2020	Utfall månad april 2020	Vårbokslut 2019	Differens 2020/2019
Verksamhetens intäkter	113 584	113 084	-500	40 939	40 481	458
Personalkostnader	-563 740	-563 740	0	-210 313	-200 868	-9 445
Lokalhyror	-128 781	-128 400	381	-42 631	-37 064	-5 567
Köp av tjänster	-261 011	-261 400	-389	-87 106	-80 835	-6 271
Övriga kostnader	-18 944	-18 436	508	-5 067	-4 807	-260
Verksamhetens kostnader	-972 476	-971 976	500	-345 117	-323 574	-21 543
Verksamhetens nettokostnader	-858 892	-858 892	0	-304 178	-283 093	-21 085
Kommunbidrag	858 892	858 892	0	286 298	274 216	12 082
Årets resultat	0	0	0	-17 880	-8 877	-9 003

Inledande sammanfattning

Årsprognosen per april 2020 för det ekonomiska resultatet är beräknad som budgeterat resultat, det vill säga ett nollresultat. I nuläget har ingen ytterligare bedömning gjorts av nämndens prognos utifrån pågående Coronapandemi. Denna prognos tar inte med kommande statlig ersättning för sjuklönekostnader eller eventuella kommande personalkostnader utifrån att möta barnens ökade omsorgsbehov och elevernas garanterade undervisningstid. Dessa kostnader följs upp under kommande månadsuppföljningar.

Arbete med att utveckla förskolans och skolans inre arbete och organisation pågår. Under 2019 anpassade flertalet förskolor och skolor organisationen utifrån beslutad omsorgs- och elevpeng och verksamheterna är därmed till stora delar i ekonomisk balans. Arbetet som görs för att skapa förutsättningar för att bedriva en undervisning av hög kvalitet fortsätter. Förvaltningen bedömer att det är 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. Arbetet med anpassningar inför höstterminen pågår.

Kommunen har en ambition att barn och elever i Alingsås ska erbjudas en av landets bästa utbildningar. Alla elever som går ut grundskolan ska ha de kunskaper med sig som krävs för att klara fortsatta studier.

Förskola, förskoleklass och fritidshem har genom förtydliganden i läroplanerna de senaste åren fått ett alltmer förtydligt utbildningsuppdrag. Förskolans och skolans kompensatoriska uppdrag har också tydliggjorts och ställer ytterligare krav på förskola och skola. I läroplanen för förskoleklass, fritidshem och grundskola har ändringar gjorts i syfte att skapa en trygg lärmiljö som främjar studiero. I läroplanerna förtydligas rektorns ansvar gällande trygghet och studiero. Det är en utmaning att forma en likvärdig utbildning i samtliga förskolor och skolor både vad gäller tillgång till behöriga lärare, barn- och elevhälsa och rektorer.

Arbetsbelastningen upplevs hög för personal i både förskola och skola och sjuktalen inom verksamheterna är höga vilket kräver fortsatta insatser som en del i arbetet med att utveckla förskolans och skolans inre organisation.

För barn- och ungdomsnämnden kvarstår utmaningen med att förbättra och skapa förutsättningar för att kunna skapa en likvärdig skolgång för barn och elever oavsett förskola eller skola. Det krävs ett fortsatt arbete med både inre och yttre organisation.

Förändringsarbetet i förskolan för att skapa mindre barngrupper fortsätter utifrån lokala behov och förutsättningar och organiseringen är därmed olika på olika förskolor. Arbetet är påbörjat på samtliga förskolor och innebär att barnen får möjlighet att vistas i mindre grupper under delar av dagen. Ett genomgående förändringsarbete tar tid och olika möjligheter och utmaningar framträder under arbetets gång.

I grundskolan har arbetet fortlöpt med att anpassa klassorganisation utifrån elevtal samt elever och grupperns olika behov. Varierande elevantal ställer krav på organisation och respektive skolas inre organisation behöver utvecklas utifrån lokala behov och förutsättningar. Det innebär att klasserna varierar i sammansättning och antal elever varierar både inom en skolenhet och mellan skolenheter. Ett viktigt perspektiv för verksamheten på F-6 skolorna är att organisationen skapar goda samverkansmöjligheter för förskoleklass, fritidshem och grundskola då det bl.a. är en förutsättning för främjande och förebyggande arbete.

Arbete med att utveckla yttre organisation för förskola och skola ska göras för att förbättra kvaliteten i verksamheten ur ett barn- och elevperspektiv och för att möta de framtida utmaningar som förskola och skola står inför. För att möta framtidens utmaningar och samtidigt bibehålla och utveckla god kvalitet behöver en förskola ha kapacitet för att ta emot 120-160 barn med möjlighet att organisera i treenheter och mindre grupper. En grundskola behöver ha kapacitet för minst 550-600 elever för att kunna skapa en hållbar klassorganisation och på ett resurseffektivt sätt kunna leva upp till författningarnas krav på bemanning, undervisning och betygssättning. Möjlighet att forma en hållbar organisation utifrån lärarbehörigheter men också gällande uppdrag för barn och elevhälsa samt rektorer bedöms avgörande för att möta framtidens kompetensförsörjningsutmaning. Som en del i att möta framtidens utmaningar behöver en likvärdig utbildning i hela kommunen säkerställas.

Utfall för perioden

Fördjupad månadsuppföljning 2020 visar ett resultat på -17 880 tkr. Totalt följer intäkter och kostnader plan utifrån förändringar enligt lagd prognos. Kostnader relaterade till Coronapandemin är 550 tkr för mars och april. Det är till största delen personal i förskola och grundskola F-6 som redovisar dessa kostnader. För månaderna mars och april är sjuklönen hög (3 445 tkr) medan utfall för månadslön är lägre. Personalens ökade sjukfrånvaro påverkar den höga sjuklönen. Den uppbokade semesterskulden, personalkostnad som genereras under året av samtliga månadsanställda och betalas ut när personalen har semester framförallt under semestermånaderna juni-augusti, uppgår till 23 218 tkr för januari-april.

Jämförelse mellan åren

Total avvikelsen mellan åren är 9 003 tkr. Intäkter är något högre år 2020. Köp av tjänster fortsätter att öka på grund av fler barn och elever i fristående verksamheter och lokalhyra ökar i och med ombyggnationen av Noltorpsskolan. Personalkostnaderna har ökat med 9 445 tkr vid jämförelse mellan vårbokslut 2019 och utfall april 2020. En stor del av skillnaden är löneökning och ökat personalomkostnadspålägg (6 700 tkr). Kostnaden för sjuklön är 1 900tkr högre år 2020 jämfört med samma period år 2019 medan kostnaden för timlöner ligger kvar på samma nivå. Tidigare år har sjuklönen varit som högst i februari månad och därefter gått nedåt medan detta år går kurvan för sjuklön uppåt.

Prognos

Intäkter för föräldraavgifter inom förskola och fritidshem går ner eftersom det är färre barn i verksamheterna. Personalkostnaderna varierar mellan verksamheterna förskola och grundskola men på totalen är det ingen skillnad. Lokalhyra för Noltorpsskolans paviljonger blir lägre mot planerat. Kostnader för köp av tjänst ökar på grund av fler elever i fristående verksamhet. Övriga kostnader är lägre på grund av återhållsamhet utifrån ekonomin.

Pågående arbete med att anpassa skolors inre organisation utifrån ekonomiska ramar är inräknat i prognosen. Övergripande är det framförallt F-6 skolor som behöver anpassa organisationen utifrån ekonomiska förutsättningar. Arbete med anpassningar inför höstterminen pågår. I nuläget har ingen ytterligare bedömning gjorts av nämndens prognos utifrån pågående Coronapandemi. Denna prognos tar inte med kommande statlig ersättning för sjuklönekostnader eller eventuella kommande personalkostnader utifrån att möta barnens ökade omsorgsbehov och elevernas garanterade undervisningstid . Dessa kostnader följs upp under kommande månadsuppföljningar.

Prognosförändring

Ingen skillnad mot föregående prognos.

Prognos, kommentarer per huvudverksamhet

Politisk +/-0 tkr

Ingen förväntad avvikelse.

Förskola + 3 000 tkr

Personalanpassningar utifrån färre barn i kommunens verksamheter gör att intäkterna och kostnaderna är lägre för förskola. Fler barn i fristående verksamhet ger inga högre kostnader utifrån denna prognos.

Pedagogisk omsorg + 1 000 tkr

Lägre kostnader på grund av färre barn än planerat för fristående verksamhet gör att kostnaderna minskar för pedagogisk omsorg.

Förskoleklass - 1000 tkr

Fördelning av lokalhyrorna för skollokalerna ökar förskoleklassens kostnader.

Grundskola – 1 500 tkr

På grund av fler elever ökar kostnader för fristående verksamhet. Lokalhyra för Noltorpsskolans paviljonger blir lägre än planerat samt att fördelning av lokalhyrorna för skollokalerna minskar grundskolans kostnader. Personalkostnaderna är högre på grund av att anpassning till ekonomiska förutsättningar inte har verkställts på alla skolor. Verksamhetschefer och ekonomer arbetar

tillsammans med de enheter som behöver anpassa organisationen utifrån ekonomi. Det krävs fortsatt arbete med och uppföljning av både inre och yttre organisation.

Grundsärskola +/- 0 tkr

Ingen förväntad avvikelse.

Fritidshem – 1 500 tkr

Fördelning av lokalhyrorna för skollocalerna ökar fritidshemmets kostnader.

Kost- och lokalvård +/- 0 tkr

Ingen förväntad avvikelse.

Kostnader och intäkter per huvudverksamhet, tkr

Belopp i tkr	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse
Kostnader			
Politisk verksamhet	-1 100	-1 100	0
Förskola	-325 170	-321 670	3 500
Pedagogisk omsorg	-4 247	-3 247	1 000
Förskoleklass	-29 374	-30 374	-1 000
Grundskola	-505 192	-506 692	-1 500
Grundsärskola	-26 847	-26 847	0
Fritidshem	-79 784	-81 284	-1 500
Kost och lokalvård	-762	-762	0
Summa	-972 476	-971 976	500
Intäkter			
Politisk verksamhet	0	0	0
Förskola	38 597	38 097	-500
Pedagogisk omsorg	735	735	0
Förskoleklass	1 308	1 308	0
Grundskola	52 731	52 731	0
Grundsärskola	844	844	0
Fritidshem	18 607	18 607	0
Kost och lokalvård	762	762	0
<i>Kommunbidrag</i>	858 892	858 892	0
Summa	972 476	971 976	-500
Netto	0	0	0

Prognos antal barn och elever

Antalet barn i förskolan är 9 fler än planerat antal. Ökningen av antalet barn i förskola är i fristående verksamhet. Motsvarande minskning finns i pedagogisk omsorg. I förskolan påverkas antal timmar av föräldrars omsorgsbehov.

Grundskolans elever är fler än planerat. Ökningen är under vårterminen och både i kommunal och fristående verksamhet. Det är högre inflyttning i framförallt Ingared och Stadsskogen än tidigare prognoser.

Antalet barn i fritidshem blir inte lika många som planerat i både kommunal och fristående verksamhet. Antal barn i fritidshem påverkas av föräldrars omsorgsbehov. I rådande Coronapandemi kan antalet barn i fritidshemsverksamheten förändras snabbt.

Planeringsunderlag – barn och elever, antal

	budget	prognos	avvikelse
	2020	2020	2020
Förskola	2 265	2 274	9
Pedagogisk omsorg	56	47	-9
Förskoleklass	501	501	0
Grundskola åk 1-9	4 674	4 694	+20
Grundsärskola	49	49	0
Fritidshem	2 181	2 160	-21

Investeringar

Belopp i tkr	Budget 2020	Prognos helår	Avvikelse prognos/budget 2020	Utfall månad april 2020	Vårbokslut 2019	Differens 2020/2019
Reinvestering						
Inventarier skola	2 500	2 500	0	482	496	-14
Inventarier förskola	800	800	0	244	111	133
Arbetsmiljö	300	300	0			0
Kostenheten	150	150	0		62	-62
Anpassningsinvestering			0			0
Inventarier skola	200	200	0			0
Inventarier förskola	200	200	0			0
Arbetsmiljö	100	100	0			0
Kostenheten	150	150	0			0
Totala utgifter	4 400	4 400	0	726	669	57

Utfall för perioden

Investeringar i förskolan och skolan består av möbler och pedagogisk utrustning.

Jämförelse mellan åren

Skillnaden mellan år 2019 och 2020 är liten och investeringsplanen i barn- och ungdomsnämndens verksamheter är att merparten av investeringar görs under senare delen av året.

Prognos

Investeringar är planerade under året och kommer inte att avvika i prognosen.