

Barn- och Ungdomsnämnden | Prognos 9 månader

Verksamheter	Prognos Sept 2017	Budget 2017	Avvikelse		Avvikelse delår 2017	Avvikelse maj 2017
100 Nämnds- och styrelseverks	590	506	-84		-84	0
330 Musikskola/kulturskola	2 418	2 418	0		0	0
400 Öppen förskola	647	647	0		0	0
407 Förskola	58 772	56 572	-2 200		-2 200	0
412 Familjedaghem	319	319	0		0	0
425 Fritidshem	10 787	10 787	0		0	0
435 Förskoleklass	4 755	4 755	0		0	0
440 Grundskola	136 174	131 674	-4 500	-3%	-4 500	-54
443 Obligatorisk särskola	5 869	4 869	-1 000		-1 000	0
450 Gymnasieskola	45 617	44 617	-1 000		-1 000	0
453 Gymnasiesärskola	5 025	5 025	0		0	0
Gundläggande och Gymnasial VUX + Lärcentra	5 673	3 373	-2 300		-2 300	0
476 Svenska för invandrare	1 761	1 761	0		0	0
Förvaltningsg. Kostnader + Central administration	13 660	13 660	0		0	0
554 Institutionsvård för barn	2 043	1 043	-1 000	-98%	-1 000	-1 000
557 Familjevård barn	3 507	3 507	0		0	0
568 Öppna insatser för barn	2 869	2 869	0		0	0
569 IFO Barn och ungdomsvård	6 379	5 659	-720	-12%	0	-720
585 Familjerådgivning	976	976	0		0	0
600 Flyktingmottagande	0	0	0		0	0
Summa Verksamheter	307 841	295 037	-12 804	-4,3%	-12 084	-1 774

Yrkande om tillägg:

Minskade barngrupper (KF Beslut)	2 200
Ersättningslokaler Kråkbergsskolan	1 000
Uppstart Grundvux 2.0	1 200
Avräkning elevantal grundskolan	2 000
Avräkning elevantal gymnasieskolan	1 000
Institutionsvård för barn	1 000
Summa Verksamhet	-4 404 -1,5%

Resultaträkning

Konto	Prognos sept 2017	Budget 2017	Avvikelse
Intäkter	-209 587	-209 587	0
Personalkostnad	207 227	197 251	-9 976
Hyror	39 407	38 299	-1 108
Kapitalkostnad	4 214	4 214	0
Övriga kostnader	259 439	257 719	-1 720
Summa Kostnader	499 257	497 483	-1 774
Summa Driftsredovisning	289 670	287 896	-12 804
Åtgärdspaketet	Prognos maj 2017	Förslag KSau	Avvikelse
Studentmedarbetare	200	1 200	1 000
Värdegrundspedagoger	1 400	1 400	0
Integrationsvårdar	1 500	1 500	0
Mobilt team	800	1 000	200
Språkutvecklande arbetssätt	100	100	0
Att undervisa elever med svenska som andraspråk	100	100	0
Utveckla nya former av SFI	100	100	0
Utveckla lärcentrum för ökad kompetenshöjning och ökad anställningsbarhet	200	200	0

Kommentarer avvikelser

Den negativa avvikelserna kan hänföras till att det är fler barn placerade i skolan än vad nämnden har blivit kompenserade för samt att nämnden har en ökad kostnad för ersättningslokaler i samband med byggnationen av den nya lågstadieskolan (Kråkbergsskolan) på verksamhet grundskola härleds delvis till att personalkostnaderna ligger fortsatt högt. Vissa justeringar har gjorts för hösten vilket gör att ökningen av personalkostnaderna stannar av men den negativa avvikelserna kan inte hämtas hem på helår. Flera utredningar kring elever som med största sannolikhet borde placeras i särskolan dröjer och extra personal har behövts för att klara av situationen. Även personalkostnader kopplat till elever med funktionsnedsättningar samt socioekonomiska skäl ligger mycket högt på flera skolor sett till snittet i landet. Detta sätter stor press på På förskolan kan avvikelserna härledas till ökad lokal- och personalkostnader som ett led i det politiska beslutet om minskade barngrupper. Avvikelsen kan även kopplas mot uppdraget att möta kösituationen. Prognos vid årets slut visar en avvikelse på 2 200 tkr om ej kompensation sker.

Den negativa avvikelserna på grundläggande samt gymnasial vuxenutbildning härleds till ökat elevantal.

Den negativa avvikelserna på verksamhet Institutionsvård för barn härleds till att placeringarna, köp av huvudverksamhet, har redan nu en ökad kostnad i jämförelse med budget och beräknas fortsätta under året på grund av ökade individärenden med tvångsomhän

Den negativa avvikelserna på verksamhet IFO Barn och Ungdomsverksamhet är direkt kopplat till en konsultkostnad som ej var aktuell när budget lades.

Övriga kommentarer

Resursfördelningsmodellen fick justeras ned för att få ihop RAM:en för BUNS total. Detta medförde att flertalet skolor och förskolor fick mindre intäkter än vid budgettillfället. Utifrån resursfördelningsmodellen har vi inte fått full kompensation utifrån ökat elevantal i förskola och skola. Barn och elevpengen har därmed minskat då kostnaderna för utökningen finns i verksamheterna men intäkten har ej justerats utifrån det faktiska barnantalet.

Förskola har under början av året fått in fler barn i verksamheten vilket innebär att intäkter för detta ej inkommit. Vi beräknar att vi kommer få intäkter för utökat antal barn och därmed prognosticerar vi inte en negativ avvikelse.

På grundskolan har personalkostnaderna analyserats noggrant och rektorerna har beredskap att inte förlänga vissa anställningar vid delåret om man ser tendenser till att prognosen inte håller. Vi ser ett utökat elevantal och även här räknar vi med att verksamheten får intäkter för utökat antal elever.

Vid delåret bokades 16 594 tkr upp i form av intäkter från
Migrationsverket för BUN år 2017 fram till delårsbokslutet (7
månader)