

Prognos BUN 2020 efter 4 månaders utfall

Ekonomisk analys

Övergripande kommentar

Barn- och ungdomsnämnden beräknar en negativ avvikelse med 186 tkr jämfört med den totala budgeten på 247 635 tkr vid årets slut.

I budgeten ingår den tilläggsbudget som nämnden har blivit tilldelad av kommunfullmäktige för "Budget i balans" till grundskolan med 7 000 tkr. Budgeten är även justerad för hyror och kapitalkostnader totalt 388 tkr.

Omställningsarbetet för att komma i budget i balans till 2021 pågår utifrån de handlingsplaner som är gjorda, i förskola och grundskola. Kontinuerliga uppföljningar görs med rektorerna varje månad tillsammans med ekonomi- och personalenheten.

I prognosen ingår kostnader som avser Covid-19 med 78 tkr. Beloppet avser kostnader för personal i förskolan som flyttar över till Omsorgskontoret under maj månad. I nuläget är det oklart vilken omfattning det blir och därför kommer kostnaderna följas upp i verksamheterna separat för att kunna redovisas till kommande uppföljningar.

Kostnaderna för sjukfrånvaro uppgår i april månads utfall till 1 037 tkr inklusive personalomkostnader. Hur nämnderna kommer att ersättas av statliga medel kopplat till Covid-19 är ännu oklart. Övriga merkostnader som beror på Covid-19 uppgår i nuläget till ca 10 tkr för perioden januari till april.

Likvärdig skola

Barn- och ungdomskontoret har tagit fram en handlingsplan för statsbidraget "Stärkt likvärdighet och kunskapsutveckling för 2020" om 11 921 tkr vilket Hylte kommun också har blivit beviljade. Eftersom Kommunstyrelsen beslutar om dessa medel föreslås nämnden ta beslut att ta del av medlen enligt inskickad handlingsplan.

Nedan kommenteras de verksamheter som beräknar avvikelser mot budget vid årets slut.

330 – Musikskola/ Kulturskola

Budgetavvikelse

- 93 tkr

Verksamheten har sökt statliga medel från Kulturrådet för utveckling. Beslut kommer i månadskiftet maj – juni och blir bidraget beviljat beräknas ingen avvikelse vid årets slut.

407 - Förskola

Budgetavvikelse

- 297 tkr

I prognosen ingår kostnader med 78 tkr som avser personalkostnader för den personal som ska flyttar över till Omsorgskontoret under maj månad kopplat till Corona pandemin.

Handlingsplaner för att komma i budget i balans är framtagna av förskolorna. Men på grund av färre barn och lägre beläggning vilket i resursfördelning ger en lägre ersättning beräknas därför i nuläget en negativ avvikelse vid årets slut. Centralt finns avsatta medel för avräkning vid förändringar av

barnantal. Tidigare år har nämnden ej behövt återbetala till Kommunstyrelsen vid minskat barnantal men det är i nuläget ovisst, därav beräknas ingen positiv avvikelse av de medlen.

425 - Fritidshem

Budgetavvikelse

- 97 tkr

I nuläget beräknas negativ avvikelse med 97 tkr vilket beror på personalkostnader. Flera tjänster på fritids har fördelning mot grundskolan och ingår också i handlingsplanerna.

440 – Grundskola

Budgetavvikelse

+ 176 tkr

Personalkostnaderna visar negativ avvikelse med 205 tkr vilket bland annat förklaras av ändringar i handlingsplanerna kopplat till studiehandledare. Övriga ansvar beräknas följa handlingsplaner och därav ingen avvikelse vid årets slut.

Skolmodul på Elias Fries flyttats bort 1 juli och kommer att generera en positiv avvikelse på kontot för hyror med ca 250 tkr vid årets slut. Konsultkostnader visar också en positiv avvikelse med 132 tkr, vilket beror på omorganisering av skolsköterskor istället för att ta in extern konsult.

Örnaskolan kommer inför höstterminen få ett ökat behov av resurser för elever med behov av extra stödinsatser. I nuläget är den organisationen ej klar och har därför inte beräknats i prognosen för helår.

Resursskola kommer att startas upp under höstterminen och ska finansieras av medel från statsbidraget Likvärdig skola.

443 – Obligatorisk särskola

Budgetavvikelse

+ 125 tkr

Positiv avvikelse förklaras av minskade personalkostnader: Flera sjukskrivningar under perioden som ej behövt ersättas eftersom elever varit hemma på grund av Corona pandemin.