

Prognos BUN 2020 efter 5 månaders utfall

Ekonomisk analys

Övergripande kommentar

Barn- och ungdomsnämnden beräknar en negativ avvikelse med 1 970 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.

Förändringen jämfört med föregående prognos förklaras av avvikelse mot budget gällande kostnaderna för interkommunala avgifter för de elever som valt grundskola och barnomsorg i annan kommun. Totalt beräknas negativ avvikelse mot budget med 1 864 tkr. I prognosen har hänsyn tagits till elevers ändrade skolform inför höstterminen som i nuläget är känt, en uppdatering kommer att göras i delårsbokslutet.

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. Liksom föregående år tar omställningsarbetet tid och den största effekten kommer vara klar först vid läsårsskiftet och under hösten.

Under perioden april till maj har förskolan haft personal som varit utlånade till omsorgskontoret under Corona pandemin. Beräknat belopp för dessa kostnader uppgår till 260 tkr, i bifogad tabell framgår också de kostnader som man i nuläget vet inför juni månad, 130 tkr. Eftersom det är oklart vilken omfattning det blir framöver kommer kostnaderna att följas upp separat för att redovisas i kommande uppföljningar. I prognosen har de budgetansvariga räknat med att de erhåller ersättning för dessa kostnader.

Kostnaderna för sjukfrånvaro uppgår i april till maj månads utfall till 1 764 tkr inklusive personalomkostnaderna. Hur nämnderna kommer att ersättas av statliga medel kopplat till Covid-19 är ännu oklart. Övriga merkostnader som beror på Covid-19 redovisas på Barn och ungdomsnämnden med 197 tkr för perioden januari – maj.

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

330 – Musikskola/ Kulturskola

Budgetavvikelse (föregående prognos)

0 tkr (-93 tkr)

Kulturskolan har sökt statliga medel från Kulturrådet för utveckling. Eftersom verksamheten nu fått besked om beviljat bidrag om 249 tkr för läsåret 20/21 innebär det att man inte längre beräknar någon avvikelse vid årets slut.

407 - Förskola

Budgetavvikelse ((föregående prognos)

- 133 tkr (-297)

Intäkter för barnomsorg i annan kommun visar positiv avvikelse med ca 280 tkr medan kostnaderna för interkommunala avgifter beräknas följa avsatt budget.

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.

I prognosen ingår kostnader med 42 tkr som avser personalkostnader för den personal som flyttat över till Omsorgskontoret kopplat till Corona pandemin under maj månad.

425 - Fritidshem

Budgetavvikelse(föregående prognos)

-342 tkr (- 97 tkr)

De interkommunala avgifterna till annan kommun beräknas i nuläget en negativ avvikelse med ca 200 tkr vid årets slut. Även personalkostnaderna beräknas visa negativ avvikelse med 130 tkr, flera tjänster på fritids har fördelning mot grundskolan och ingår också i handlingsplanerna.

440 – Grundskola

Budgetavvikelse (föregående prognos)

- 1 637 tkr (+176 tkr)

På verksamheten grundskola beräknas interkommunala intäkter och kostnader visa en negativ avvikelse vid årets slut med 1 950 tkr. Höstterminen har beräknats utifrån vårterminens fakturering. Antal elever som sökt grundskola i Gislaveds kommun har ökat med 12 elever från 2018 till 2020. Totalt är det 30 elever som är folkbokförda i Hylte och har sin grundskoleutbildning i Gislaved.

Personalkostnaderna visar negativ avvikelse med 172 tkr vilket bland annat förklaras av ändringar i handlingsplanerna kopplat till studiehandledare. 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.

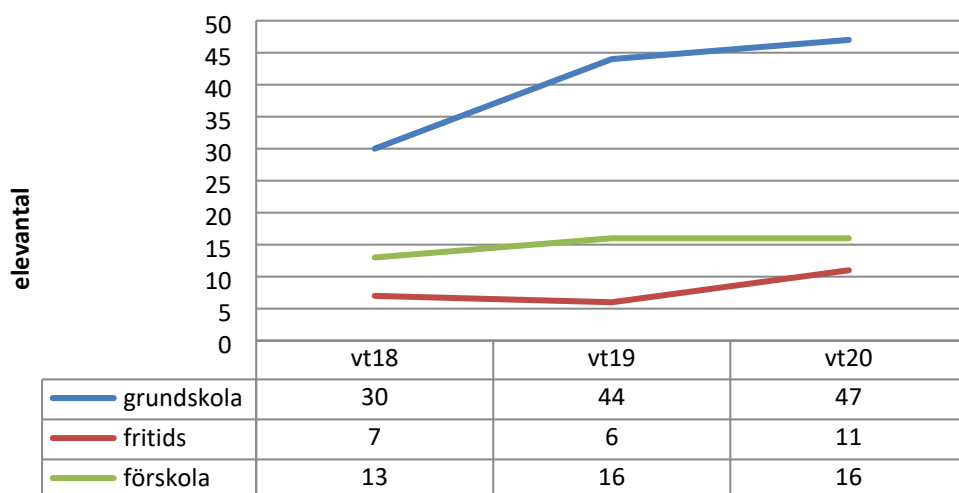
443 – Obligatorisk sarskola

Budgetavvikelse (föregående prognos)

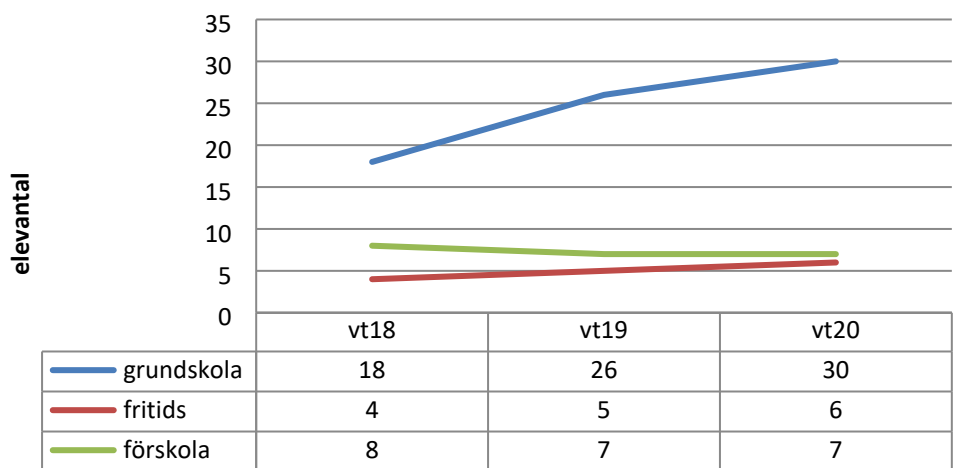
+ 125 tkr (+125)

Ingen förändring i prognosen jämför med föregående månad gällande obligatorisk sarskola. Positiv avvikelse förklaras av minskade personalkostnader, under perioden har det varit flera sjukskrivningar som ej behövt ersättas med vikarier eftersom elever varit hemma på grund av Corona pandemin.

Antal elever i annan kommun vårterminen 2018-2020



Antal elever i Gislaveds kommun vårterminen 2018-2020



Antal elever folkbokförda i Hylte kommun som väljer annan kommun har ökat från 2018 med 17 elever från 30 till 47. Det är främst inom grundskolan och till Gislaveds kommun som elever valt att söka sig till.