

Månadsrapport tom april

Barn- och utbildningsnämnden (tkr)

	Perioden: <i>exkl</i> semesterlöneskuld			Helår: <i>inkl</i> semesterlöneskuld		
	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Budget år	Helårs-prognos	Avvikelse helår
Barn- och utbildningsnämnden						
INTÄKTER	43 670,7	45 479,3	1 808,6	130 446,9	132 232,2	1 785,3
KOSTNADER (-)	-193 708,5	-190 973,0	2 735,6	-585 370,1	-585 540,8	-170,7
NETTOKOSTNADER (-)	-150 037,8	-145 493,7	4 544,2	-454 923,2	-453 308,6	1 614,6
Nämndsverksamhet						
INTÄKTER	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
KOSTNADER (-)	-329,7	-261,9	67,8	-1 000,1	-1 000,1	0,0
NETTOKOSTNADER (-)	-329,7	-261,9	67,8	-1 000,1	-1 000,1	0,0
Offentlig verksamhet						
INTÄKTER	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
KOSTNADER (-)	-233,7	-257,1	-23,4	-709,3	-709,3	0,0
NETTOKOSTNADER (-)	-233,7	-257,1	-23,4	-709,3	-709,3	0,0
Kulturskola						
INTÄKTER	115,0	194,3	79,3	230,0	730,0	500,0
KOSTNADER (-)	-1 295,8	-1 746,8	-451,0	-3 930,0	-4 680,0	-750,0
NETTOKOSTNADER (-)	-1 180,8	-1 552,5	-371,7	-3 700,0	-3 950,0	-250,0
Förskola						
INTÄKTER	5 104,3	5 727,8	623,5	15 009,1	16 419,1	1 410,0
KOSTNADER (-)	-39 157,9	-40 281,4	-1 123,5	-118 448,0	-120 448,0	-2 000,0
NETTOKOSTNADER (-)	-34 053,6	-34 553,6	-500,0	-103 438,9	-104 028,9	-590,0
Pedagogisk verksamhet						
INTÄKTER	15,5	23,5	8,0	46,6	46,6	0,0
KOSTNADER (-)	-172,8	-185,0	-12,2	-525,1	-525,1	0,0
NETTOKOSTNADER (-)	-157,3	-161,5	-4,1	-478,5	-478,5	0,0
Förskoleklass						
INTÄKTER	475,7	678,3	202,6	1 427,7	1 617,7	190,0
KOSTNADER (-)	-4 982,5	-4 402,4	580,1	-15 018,3	-15 158,3	-140,0
NETTOKOSTNADER (-)	-4 506,8	-3 724,1	782,7	-13 590,6	-13 540,6	50,0
Grundskola						
INTÄKTER	6 501,3	7 349,6	848,3	19 511,6	19 300,6	-211,0
KOSTNADER (-)	-70 914,1	-70 501,3	412,8	-213 861,8	-215 100,8	-1 239,0
NETTOKOSTNADER (-)	-64 412,8	-63 151,7	1 261,1	-194 350,2	-195 800,2	-1 450,0
Grundskoleklass						
INTÄKTER	137,2	356,3	219,1	411,6	895,0	483,4
KOSTNADER (-)	-4 811,1	-3 882,9	928,2	-14 546,2	-12 529,4	2 016,8
NETTOKOSTNADER (-)	-4 673,9	-3 526,6	1 147,3	-14 134,6	-11 634,4	2 500,2
Fritidshem						
INTÄKTER	2 453,8	2 056,5	-397,3	7 172,1	6 481,0	-691,1
KOSTNADER (-)	-10 254,7	-9 457,2	797,5	-31 026,4	-28 803,4	2 223,0
NETTOKOSTNADER (-)	-7 800,9	-7 400,7	400,2	-23 854,3	-22 322,4	1 531,9
Gymnasieskola						
INTÄKTER	5 040,1	4 681,9	-358,2	15 126,5	14 139,5	-987,0
KOSTNADER (-)	-31 306,0	-31 172,4	133,6	-94 465,2	-93 856,2	609,0
NETTOKOSTNADER (-)	-26 265,9	-26 490,5	-224,6	-79 338,7	-79 716,7	-378,0
Gymnasiesärskola						
INTÄKTER	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
KOSTNADER (-)	-2 081,2	-1 772,3	308,9	-6 265,0	-4 965,0	1 300,0
NETTOKOSTNADER (-)	-2 081,2	-1 772,3	308,9	-6 265,0	-4 965,0	1 300,0
Grundläggande vux						
INTÄKTER	21,8	45,4	23,6	65,4	65,4	0,0
KOSTNADER (-)	-772,2	-769,0	3,2	-2 347,6	-2 447,6	-100,0
NETTOKOSTNADER (-)	-750,4	-723,6	26,8	-2 282,2	-2 382,2	-100,0
Gymnasievux						
INTÄKTER	933,6	638,7	-294,9	2 801,7	3 351,7	550,0
KOSTNADER (-)	-2 822,8	-2 119,6	703,2	-8 540,9	-8 890,9	-350,0
NETTOKOSTNADER (-)	-1 889,2	-1 480,9	408,3	-5 739,2	-5 539,2	200,0
Särvux						
INTÄKTER	6,2	31,2	25,0	18,6	43,6	25,0
KOSTNADER (-)	-163,8	-138,1	25,7	-500,1	-525,1	-25,0
NETTOKOSTNADER (-)	-157,6	-106,9	50,7	-481,5	-481,5	0,0
Sfi						
INTÄKTER	815,0	821,8	6,8	2 445,9	2 245,9	-200,0
KOSTNADER (-)	-2 733,7	-2 599,8	133,9	-8 306,5	-7 906,0	400,5
NETTOKOSTNADER (-)	-1 918,7	-1 778,0	140,7	-5 860,6	-5 660,1	200,5
Ledning						

INTÄKTER	9 018,7	9 026,8	8,1	27 066,9	27 282,9	216,0
KOSTNADER (-)	-8 673,1	-8 011,4	661,7	-26 610,0	-27 226,0	-616,0
NETTOKOSTNADER (-)	345,6	1 015,4	669,8	456,9	56,9	-400,0
Kost stöd						
INTÄKTER	11 269,3	12 083,1	813,8	33 821,4	34 321,4	500,0
KOSTNADER (-)	-11 123,3	-10 551,6	571,7	-33 574,1	-33 574,1	0,0
NETTOKOSTNADER (-)	146,0	1 531,5	1 385,5	247,3	747,3	500,0
Övrig stöd						
INTÄKTER	1 763,2	1 764,1	0,9	5 291,8	5 291,8	0,0
KOSTNADER (-)	-1 880,1	-2 862,8	-982,7	-5 695,5	-7 195,5	-1 500,0
NETTOKOSTNADER (-)	-116,9	-1 098,7	-981,8	-403,7	-1 903,7	-1 500,0

Investeringar

Text	Objekts nr	Utfall period	Budget helår	Helårs- prognos	Avvikelse helår
Invest BoU	65700	0	4 000	4 000	0
		0	4 000	4 000	0

Analys av periodens resultat och investeringsutgifter (pris och volym):

Analys av periodens resultat jämfört med budget per verksamhet (pris och volym):

KÄRNVERKSAMHETER. Kulturskolan har ett underskott på -372 tkr, vilket beror på att verksamheten har utökat de kulturella områdena under våren. **Förskolan (förskola och förskola på obekvämt arbetstid)** har periodunderskott 500 tkr. Delvis beror det på högre personalkostnader som främst beror på högre volym i antalet barn och en mindre utökning av verksamhetsvaktmästare. Underskottet beror även på högre övriga kostnader i jämförelse med budgeterade kostnader. **Den pedagogiska verksamhetens (dagbarnvårdare)** utfall följer de budgeterade kostnaderna. Verksamheten **Förskoleklass** utfall på ett överskott på 783 tkr beror på lägre personal- och övriga kostnader samt högre intäkter (integration och asyl). **Grundskolans** överskott på 1.261 tkr beror på mindre kostnader i både personal (några vakanta tjänster vid terminsstart och obehörig personal) och övriga kostnader. **Grundsärskolan** har under perioden fått ett överskott på 1.147 tkr. Det beror på lägre kostnader för personal och interkommunala ersättningar samt högre intäkter för interkommunala ersättningar. Verksamheten har haft ett mindre behov av resurser än budgeterat under denna period. Verksamheten **Fritidshem** har ett periodöverskott på 400 tkr. Den främsta orsaken till det är att bemanningens personalkostnader är lägre än budgeterat (obehörig personal). **Gymnasieskolan** utfall på ett underskott på 225 tkr främsta förklaring beror på högre interkommunala kostnader och ersättningar till fristående gymnasieskolor. Det beror även på en minskning av asylsökande elever under våren, vilket genererar mindre intäkter. En ytterligare orsak är en ökad personalkostnad under våren pga lokalförändringarna som behövdes göras då Fagerviks skola fick en vattenskada. **Gymnasiesärskolan** har ett upparbetat överskott på 309 tkr. Vilket beror på en liten minskning av volym av elever. Vuxenutbildningen har 4 verksamheter. **Grundläggande vux** (+27 tkr) och **Särsvux** (+51 tkr) följer den budgeterade utfallet för perioden. **Gymnasial vuxenutbildning** har ett överskott på 408 tkr som beror på lägre kostnader för interkommunala ersättningar. **Svenska för invandrare (sfi)** har ett upparbetat överskott på 141 tkr som beror på att verksamheten har haft sjukskriven personal och en halv vakant tjänst. **STÖDVERKSAMHETER.** Ett överskott på 670 tkr har stödverksamheten **Ledning**. Det beror på övriga kostnader är lägre i utfall i jämförelse med budgeterade kostnader. Detta beror på att kostnaderna är budgeterade med 1/12 vilket inte sker i utfall. Kostnader på verksamheten ledning kommer periodvis. Verksamheten **Kost** har ett överskott på 1.385 tkr. Det beror på att periodiseringen av intäkterna stämmer inte mot faktiskt utfall. Vilket visar sig även för de verksamheter som köper (frukost, lunch, mellanmål) genom att de har ett underskott på aktiviteten skollunch. En ytterligare analys av detta kommer att utföras. **Övrigt stöd** utfall för perioden är ett underskott 982 tkr. Det beror på högre IT-kostnader än budgeterat för perioden. Verksamheterna **Nämnden** och **Politisk verksamhet** har en mindre avvikelse mot budgeterade utfall. Utfallet bedöms vara inom budgetramen.

Kommentar till helårsprognos, inkl ev åtgärder:

Helårsprognosen för Barn- och utbildningsnämnden är ett överskott på ca 900 tkr. De verksamheter som avviker från budgeterad budgetram kommenteras nedan. **KÄRNVERKSAMHETER. Kulturskolans** prognos visar på ett underskott på 250 tkr, vilket beror på ökade personalkostnader. **Förskolan** prognostiserar ett underskott på 640 tkr. Det beror på en utökning av ledning under perioden förskolan i Söråker byggs samt utökning av verksamhetsvaktmästare. **Grundskolan** antas ha underskott på 1.500 tkr. Det beror på att verksamheten har integrerade grundsärskoleelever. Budget som avser eleverna finns under verksamheten grundsärskola. Då en grundsärskoleelev är integrerad i grundskolan ska kostnaderna bokföras på grundskola (SCB). Underskottet på 500 tkr möter överskott i grundsärskola. Grundskolan har även ett underskott på 1.000 tkr avseende personalkostnader. Detta underskott kommer att möta det överskott som finns i verksamheten fritidshem. Prognosen för **grundsärskolan** är på 2.500 tkr. Överskottet beror på de antaganden om volym och resursbehov som finns i dagsläget samt ska överskottet möta grundskolans underskott på 500 tkr. Verksamheten **fritidshem** prognos är på 1.530 tkr i överskott. Den främsta orsaken är att personalen kostar mindre än budgeterat, vilket beror på att en del tjänster är vakanta och tillsatta med obehörig personal. En större del av detta överskott ska möta det underskott som finns i verksamheten grundskola. **Gymnasieskolan** helårsprognos är ett underskott på 840 tkr. Det beror på ökade kostnader i samband med avyttringen av paviljonger och ökade personalkostnader under våren pga lokalförändringarna i samband med vattenskadan i Fagerviks skola. En prognos på ett överskott på 1.300 tkr har verksamheten **gymnasiesärskola** vilket beror på volymförändringar i jämförelse med budget. **Grundläggande vuxenutbildning** uppskattar ett underskott på 100 tkr på helår. Det beror på högre personalkostnader. **Gymnasial vuxenutbildning** prognos ligger på ett överskott på 200 tkr vilket beror på något lägre personal- och övriga kostnader är budgetram. En prognos på ett överskott på 100 tkr har verksamheten **svenska för invandrare (sfi)** vilket beror på ökade intäkter (integration) än budgeterat. **STÖDVERKSAMHETER.** Verksamheten **ledning** beräknas ha ett underskott på 200 tkr (fördelas ut på verksamheterna) pga utökning av personal. **Kostverksamheten** uppskattar ett mindre överskott på 500 tkr på helår. Övriga stödverksamheter har en prognos på ett underskott på 1.500 tkr vilket beror på ökade kostnader i **verksamheten IT** än budgeterat. De beräknade utfall som finns under stöd förutom kost ska i sin tur fördelas ut på verksamheterna.