

Månadsrapport tom okt

Barn- och
utbildnings-
nämnden (tkr)

	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Budget år	Helårsprognos	Avvikelse helår
Barn- och utbildningsnämnden						
INTÄKTER	108 173,3	114 940,6	6 767,3	130 615,5	138 534,5	7 919,0
KOSTNADER (-)	-495 733,8	-499 825,2	-4 091,4	-604 621,5	-611 553,5	-6 932,0
NETTOKOSTNADER (-)	-387 560,5	-384 884,6	2 675,9	-474 006,0	-473 019,0	987,0
Nämndsverksamhet						
INTÄKTER	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
KOSTNADER (-)	-901,6	-596,7	304,9	-1 082,7	-982,7	100,0
NETTOKOSTNADER (-)	-901,6	-596,7	304,9	-1 082,7	-982,7	100,0
Offentlig verksamhet						
INTÄKTER	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
KOSTNADER (-)	-777,2	-828,0	-50,8	-933,2	-933,2	0,0
NETTOKOSTNADER (-)	-777,2	-828,0	-50,8	-933,2	-933,2	0,0
Kulturskola						
INTÄKTER	240,0	615,6	375,6	240,0	1 080,0	840,0
KOSTNADER (-)	-3 608,8	-4 149,0	-540,2	-4 344,9	-5 184,9	-840,0
NETTOKOSTNADER (-)	-3 368,8	-3 533,4	-164,6	-4 104,9	-4 104,9	0,0
Förskola						
INTÄKTER	14 892,0	15 756,1	864,1	17 808,4	19 710,4	1 902,0
KOSTNADER (-)	-106 367,7	-107 522,6	-1 154,9	-127 962,8	-130 336,8	-2 374,0
NETTOKOSTNADER (-)	-91 475,7	-91 766,5	-290,8	-110 154,4	-110 626,4	-472,0
Pedagogisk verksamhet						
INTÄKTER	39,2	28,7	-10,5	47,0	47,0	0,0
KOSTNADER (-)	-494,1	-349,7	144,4	-593,9	-373,9	220,0
NETTOKOSTNADER (-)	-454,9	-321,0	133,9	-546,9	-326,9	220,0
Förskoleklass						
INTÄKTER	1 681,8	2 286,6	604,8	2 018,0	2 832,0	814,0
KOSTNADER (-)	-14 456,1	-14 484,3	-28,2	-17 438,2	-17 281,2	157,0
NETTOKOSTNADER (-)	-12 774,3	-12 197,7	576,6	-15 420,2	-14 449,2	971,0
Grundskola						
INTÄKTER	17 058,4	22 562,8	5 504,4	20 471,0	26 059,0	5 588,0
KOSTNADER (-)	-182 414,7	-188 147,9	-5 733,2	-219 777,1	-226 472,1	-6 695,0
NETTOKOSTNADER (-)	-165 356,3	-165 585,1	-228,8	-199 306,1	-200 413,1	-1 107,0
Grundsärskola						
INTÄKTER	348,2	404,4	56,2	418,0	503,0	85,0
KOSTNADER (-)	-12 813,2	-10 181,7	2 631,5	-15 399,4	-12 804,4	2 595,0
NETTOKOSTNADER (-)	-12 465,0	-9 777,3	2 687,7	-14 981,4	-12 301,4	2 680,0
Fritidshem						
INTÄKTER	5 508,8	5 676,5	167,7	6 675,0	6 403,0	-272,0
KOSTNADER (-)	-23 967,1	-24 360,4	-393,3	-28 850,7	-28 578,7	272,0
NETTOKOSTNADER (-)	-18 458,3	-18 683,9	-225,6	-22 175,7	-22 175,7	0,0
Gymnasieskola						
INTÄKTER	11 235,2	11 615,2	380,0	13 483,0	12 895,0	-588,0
KOSTNADER (-)	-80 486,2	-79 764,1	722,1	-96 902,9	-96 314,9	588,0
NETTOKOSTNADER (-)	-69 251,0	-68 148,9	1 102,1	-83 419,9	-83 419,9	0,0
Gymnasiesärskola						
INTÄKTER			0,0	0,0	0,0	0,0
KOSTNADER (-)	-4 253,2	-5 061,9	-808,7	-5 105,3	-6 085,3	-980,0
NETTOKOSTNADER (-)	-4 253,2	-5 061,9	-808,7	-5 105,3	-6 085,3	-980,0
Grundläggande vux						
INTÄKTER	70,5	125,0	54,5	84,5	84,5	0,0
KOSTNADER (-)	-2 144,0	-2 065,1	78,9	-2 583,1	-2 583,1	0,0
NETTOKOSTNADER (-)	-2 073,5	-1 940,1	133,4	-2 498,6	-2 498,6	0,0
Gymnasievux						
INTÄKTER	1 546,2	400,6	-1 145,6	1 855,5	1 855,5	0,0
KOSTNADER (-)	-7 715,0	-6 808,7	906,3	-9 276,0	-9 276,0	0,0
NETTOKOSTNADER (-)	-6 168,8	-6 408,1	-239,3	-7 420,5	-7 420,5	0,0
Särvux						
INTÄKTER	0,0	1,7	1,7	0,0	0,0	0,0
KOSTNADER (-)	-430,6	-413,4	17,2	-520,2	-520,2	0,0
NETTOKOSTNADER (-)	-430,6	-411,7	18,9	-520,2	-520,2	0,0
Sfi						
INTÄKTER	1 848,2	1 908,5	60,3	2 218,0	2 218,0	0,0
KOSTNADER (-)	-6 793,1	-6 887,5	-94,4	-8 174,8	-7 974,8	200,0
NETTOKOSTNADER (-)	-4 944,9	-4 979,0	-34,1	-5 956,8	-5 756,8	200,0

Ledning

INTÄKTER	20 316,4	20 333,2	16,8	24 381,0	24 381,0	0,0
KOSTNADER (-)	-14 479,5	-13 754,4	725,1	-24 382,2	-24 215,2	167,0
NETTOKOSTNADER (-)	5 836,9	6 578,8	741,9	-1,2	165,8	167,0

Kost stöd

INTÄKTER	28 291,7	28 128,2	-163,5	34 799,9	34 349,9	-450,0
KOSTNADER (-)	-28 164,9	-28 903,3	-738,4	-34 730,8	-35 072,8	-342,0
NETTOKOSTNADER (-)	126,8	-775,1	-901,9	69,1	-722,9	-792,0

Övrig stöd

INTÄKTER	5 096,7	5 097,5	0,8	6 116,2	6 116,2	0,0
KOSTNADER (-)	-5 466,8	-5 546,5	-79,7	-6 563,3	-6 563,3	0,0
NETTOKOSTNADER (-)	-370,1	-449,0	-78,9	-447,1	-447,1	0,0

Investeringar

Text	Objekts nr	Utfall period	Budget helår	Helårs- prognos	Avvikelse helår
Invest BoU	65700	-836	-2 800,0	-2 800	0
		-836	-2 800,0	-2 800	0

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

Periodresultatet för Barn- och utbildningsnämnden är ett överskott på 2.676 tkr. Nedan kommenteras de verksamheter som har ett betydande överskott eller underskott.

KÄRNVERKSAMHETER.

Kulturskolan har ett periodunderskott på 164 tkr som beror på ökade kostnader i form av personal och övriga kostnader än budgeterat. **Den pedagogiska verksamheten (dagbarnvårdare)** genererar ett överskott med 133 tkr på grund av att den verksamheten endast bedrevs första halvåret, men har budget för ett helår. **Förskolans** periodresultat är ett underskott på 290 tkr. Orsaken är att det saknas intäkter på ca 200 tkr. **Förskoleklass** genererar ett överskott på 576 tkr under perioden. Det beror på lägre övriga kostnader samt högre intäkter än budgeterat. **Grundskolan** har grundsärskoleelever som är integrerade i verksamheten samt har en ökning av elever som är i behov av extra stöd. Det leder till att verksamheten har ett periodunderskott på 228 tkr. Grundsärskolans integrerade elevers budget är budgeterad under grundsärskolan, men kostnaderna (utfallet) bokförs på verksamheten grundskola. **Grundsärskolan** har ett positivt periodresultat på 2.687 tkr. Det beror dels på att några elever är integrerade i grundskolan. Det innebär att dessa elevers kostnader finns under verksamheten grundskola, men budgeten finns i verksamheten grundsärskola. Överskottet beror också på att verksamheten har mindre behov av resurser under året. **Gymnasieskolan** har ett periodöverskott på 1.102 tkr. Anledningen till det upparbetade överskottet är för att möta upp höstterminens ökade kostnader (interkommunala ersättningar). Ökningen av interkommunala ersättningar beror på en volymökning samt en ökning i kr per gymnasieelev. **Gymnasiesärskolans** periodutfall är ett underskott på 808 tkr. Förklaringen är ökade kostnader i form av skolskjuts samt interkommunala ersättningar. **Grundläggande vuxenutbildning** har ett överskott på 133 tkr, vilket beror på en mindre ökning av intäkter. **Gymnasial vuxenutbildning** periodunderskott på 239 tkr beror på att det saknas intäkter som tillhör perioden.

STÖDVERKSAMHETER.

Verksamheten **ledning** har ett överskott på 741 tkr, vilket främst beror på att kostnaderna inte uppstår enligt den periodiserade budgeten. **Kostverksamheten** har under året upparbetat ett underskott på 901 tkr. Det beror på minskade intäkter på grund av färre sålda portioner, en ökad personalkostnad samt ökade livsmedelskostnader på grund av att det inte finns något avtal för inköp av livsmedel. Verksamheten **nämnd** har ett överskott på 304 tkr som beror på lägre personal/arvodeskostnader än budgeterat. IT-verksamheten redovisar ett underskott på 102 tkr som beror på ökade kostnader än budget. **Investering:** 836 tkr av de 2.800 tkr budgeterade investeringsmedlen är använda per 201810. Under de kommande månaderna kommer större investeringar i form av möbler och IT göras. Budgeten kommer att användas.

Kommentar till helårsprognos, inkl ev åtgärder (från delårsrapport 1808):

Helårsprognos för Barn- och utbildningsnämnden är ett överskott på 957 tkr. De verksamheter som avviker från budgeterad budgetram kommenteras nedan.

KÄRNVERKSAMHETER.

Förskolan har en prognos på ett underskott på 472 tkr. Orsaken till det beräknade underskottet är att det varit många barn i behov av särskilt stöd under 2018. Ytterligare en förklaring är att bemanningen på dygnet runt har förstärkts. Kostnadsökningen är större än underskottet, men beräknas täckas av ökade intäkter. **Den pedagogiska verksamheten (dagbarnvårdare)** beräknas ha ett överskott på 220 tkr pga att dagbarnvården har gått i pension under sommaren och ingen ny beräknas tillsättas under 2018. Under 2018 kommer **förskoleklass** att generera ett överskott på 971 tkr. Den främsta orsaken till överskottet är ökade intäkter från migrationsverket samt ett mindre behov av extra resurser till verksamheten. Verksamheten **grundskola** bedöms få ett underskott på 1.107 tkr på helår. Den främsta förklaringen är ökade resurser till elever i behov av extra stöd och integrerade grundsärskoleelever i grundskolan (budgeterade kostnader finns i verksamheten grundsärskola). Dessa kostnader är högre än det beräknade underskottet då det möts upp med ökade intäkter från migrationsverket och skolverket. **Grundsärskolan** har en prognos på ett överskott på 2.680 tkr. Anledningen till detta är att resursbehovet är mindre än vad som antogs i samband med budgeteringen samt att en del av överskottet ska täcka det underskott som grundskolan får i samband med integrerade grundsärskoleelever. **Gymnasiesärskolans** verksamhet antas få ett underskott på 980 tkr vilket beror på ökade kostnader per elev (interkommunala ersättningar) samt ökade skolskjutskostnader.

STÖDVERKSAMHETER. Verksamheten **ledning** beräknas ha ett överskott på 167 tkr vilket beror på ett lägre utfall i personal- och övriga kostnader än budget. **Kostverksamheten** beräknas få ett underskott på 792 tkr. Det beror på minskade intäkter på grund av färre sålda portioner, en ökad personalkostnad samt ökade livsmedelskostnader på grund av att det inte finns något avtal för inköp av livsmedel.