

**Resultatrapport  
räkenskapsår 2018**

**Barn- och  
utbildnings-  
nämnden**

	Budget år	Utfall period	Avvikelse period	Budget år	Helårs- prognos	Avvikelse helår
<b>Barn- och utbildningsnämnden</b>						
INTÄKTER	130 615,5	142 365,6	11 750,1	130 615,5	138 534,5	7 919,0
KOSTNADER (-)	-604 621,5	-616 862,6	-12 241,1	-604 621,5	-611 553,5	-6 932,0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-474 006,0</b>	<b>-474 497,0</b>	<b>-491,0</b>	<b>-474 006,0</b>	<b>-473 019,0</b>	<b>987,0</b>
<b>Nämndsverksamhet</b>						
INTÄKTER	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
KOSTNADER (-)	-1 082,7	-739,1	343,6	-1 082,7	-982,7	100,0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-1 082,7</b>	<b>-739,1</b>	<b>343,6</b>	<b>-1 082,7</b>	<b>-982,7</b>	<b>100,0</b>
<b>Offentlig verksamhet</b>						
INTÄKTER	0,0	0,6	0,6	0,0	0,0	0,0
KOSTNADER (-)	-933,2	-993,6	-60,4	-933,2	-933,2	0,0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-933,2</b>	<b>-993,0</b>	<b>-59,8</b>	<b>-933,2</b>	<b>-933,2</b>	<b>0,0</b>
<b>Kulturskola</b>						
INTÄKTER	240,0	672,4	432,4	240,0	1 080,0	840,0
KOSTNADER (-)	-4 344,9	-5 101,8	-756,9	-4 344,9	-5 184,9	-840,0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-4 104,9</b>	<b>-4 429,4</b>	<b>-324,5</b>	<b>-4 104,9</b>	<b>-4 104,9</b>	<b>0,0</b>
<b>Förskola</b>						
INTÄKTER	17 808,4	18 513,6	705,2	17 808,4	19 710,4	1 902,0
KOSTNADER (-)	-127 962,8	-130 052,5	-2 089,7	-127 962,8	-130 336,8	-2 374,0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-110 154,4</b>	<b>-111 538,9</b>	<b>-1 384,5</b>	<b>-110 154,4</b>	<b>-110 626,4</b>	<b>-472,0</b>
<b>Pedagogisk verksamhet</b>						
INTÄKTER	47,0	31,9	-15,1	47,0	47,0	0,0
KOSTNADER (-)	-593,9	-363,7	230,2	-593,9	-373,9	220,0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-546,9</b>	<b>-331,8</b>	<b>215,1</b>	<b>-546,9</b>	<b>-326,9</b>	<b>220,0</b>
<b>Förskoleklass</b>						
INTÄKTER	2 018,0	3 005,9	987,9	2 018,0	2 832,0	814,0
KOSTNADER (-)	-17 438,2	-17 287,1	151,1	-17 438,2	-17 281,2	157,0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-15 420,2</b>	<b>-14 281,2</b>	<b>1 139,0</b>	<b>-15 420,2</b>	<b>-14 449,2</b>	<b>971,0</b>
<b>Grundskola</b>						
INTÄKTER	20 471,0	27 901,1	7 430,1	20 471,0	26 059,0	5 588,0
KOSTNADER (-)	-219 777,1	-228 083,4	-8 306,3	-219 777,1	-226 472,1	-6 695,0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-199 306,1</b>	<b>-200 182,3</b>	<b>-876,2</b>	<b>-199 306,1</b>	<b>-200 413,1</b>	<b>-1 107,0</b>
<b>Grundskola</b>						
INTÄKTER	418,0	481,4	63,4	418,0	503,0	85,0
KOSTNADER (-)	-15 399,4	-12 443,0	2 956,4	-15 399,4	-12 804,4	2 595,0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-14 981,4</b>	<b>-11 961,6</b>	<b>3 019,8</b>	<b>-14 981,4</b>	<b>-12 301,4</b>	<b>2 680,0</b>
<b>Fritidshem</b>						
INTÄKTER	6 675,0	7 017,8	342,8	6 675,0	6 403,0	-272,0
KOSTNADER (-)	-28 850,7	-29 897,6	-1 046,9	-28 850,7	-28 578,7	272,0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-22 175,7</b>	<b>-22 879,8</b>	<b>-704,1</b>	<b>-22 175,7</b>	<b>-22 175,7</b>	<b>0,0</b>
<b>Gymnasieskola</b>						
INTÄKTER	13 483,0	14 474,2	991,2	13 483,0	12 895,0	-588,0
KOSTNADER (-)	-96 902,9	-96 989,1	-86,2	-96 902,9	-96 314,9	588,0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-83 419,9</b>	<b>-82 514,9</b>	<b>905,0</b>	<b>-83 419,9</b>	<b>-83 419,9</b>	<b>0,0</b>
<b>Gymnasieskolas</b>						
INTÄKTER	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
KOSTNADER (-)	-5 105,3	-7 502,9	-2 397,6	-5 105,3	-6 085,3	-980,0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-5 105,3</b>	<b>-7 502,9</b>	<b>-2 397,6</b>	<b>-5 105,3</b>	<b>-6 085,3</b>	<b>-980,0</b>
<b>Grundläggande vux</b>						
INTÄKTER	84,5	256,6	172,1	84,5	84,5	0,0
KOSTNADER (-)	-2 583,1	-2 496,4	86,7	-2 583,1	-2 583,1	0,0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-2 498,6</b>	<b>-2 239,8</b>	<b>258,8</b>	<b>-2 498,6</b>	<b>-2 498,6</b>	<b>0,0</b>
<b>Gymnasievux</b>						
INTÄKTER	1 855,5	2 262,5	407,0	1 855,5	1 855,5	0,0
KOSTNADER (-)	-9 276,0	-8 729,6	546,4	-9 276,0	-9 276,0	0,0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-7 420,5</b>	<b>-6 467,1</b>	<b>953,4</b>	<b>-7 420,5</b>	<b>-7 420,5</b>	<b>0,0</b>
<b>Särvux</b>						
INTÄKTER	0,0	1,8	1,8	0,0	0,0	0,0
KOSTNADER (-)	-520,2	-509,8	10,4	-520,2	-520,2	0,0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-520,2</b>	<b>-508,0</b>	<b>12,2</b>	<b>-520,2</b>	<b>-520,2</b>	<b>0,0</b>
<b>Sfi</b>						
INTÄKTER	2 218,0	2 589,3	371,3	2 218,0	2 218,0	0,0
KOSTNADER (-)	-8 174,8	-8 407,8	-233,0	-8 174,8	-7 974,8	200,0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-5 956,8</b>	<b>-5 818,5</b>	<b>138,3</b>	<b>-5 956,8</b>	<b>-5 756,8</b>	<b>200,0</b>
<b>Ledning</b>						
INTÄKTER	24 381,0	24 458,6	77,6	24 381,0	24 381,0	0,0
KOSTNADER (-)	-24 382,2	-25 252,9	-870,7	-24 382,2	-24 215,2	167,0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-1,2</b>	<b>-794,3</b>	<b>-793,1</b>	<b>-1,2</b>	<b>165,8</b>	<b>167,0</b>

**Kost stöd**

INTÄKTER	34 799,9	34 580,9	-219,0	34 799,9	34 349,9	-450,0
KOSTNADER (-)	-34 730,8	-35 298,6	-567,8	-34 730,8	-35 072,8	-342,0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>69,1</b>	<b>-717,7</b>	<b>-786,8</b>	<b>69,1</b>	<b>-722,9</b>	<b>-792,0</b>

**Övrig stöd**

INTÄKTER	6 116,2	6 117,0	0,8	6 116,2	6 116,2	0,0
KOSTNADER (-)	-6 563,3	-6 713,7	-150,4	-6 563,3	-6 563,3	0,0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-447,1</b>	<b>-596,7</b>	<b>-149,6</b>	<b>-447,1</b>	<b>-447,1</b>	<b>0,0</b>

**Investeringar**

Text	Objekts nr	Utfall period	Budget år	Helårs- prognos	Avvikelse helår
Invest BoU	65700	-2 146	-2 800,0	-2 800	0
		-2 146	-2 800,0	-2 800	0

**Analys av periodens resultat och investeringsutgifter (pris och volym):** Årets resultat för Barn- och utbildningsnämnden visar på ett underskott med 491 tkr.

Under året har några verksamheter haft en mer pressad ekonomi än andra. Dessa är kärnverksamheterna förskola, grundskola, fritidshem, gymnasiesärskola och kulturskola samt stödverksamheterna kost, ledning och övrigt stöd. **Förskolan** har under våren haft ett högt tryck gällande antalet inskrivna barn samt har verksamheten haft ett ökat behov av resurser till barn i behov av särskilt stöd. Underskottet per helår blev 1.385 tkr. **Grundskolan** har haft många elever som har behov av särskilt stöd samt haft några integrerade grundsärskoleelever i sin verksamhet. Verksamheten fick ett underskott på 876 tkr. Under hösten ökade volymerna i **fritidshem** vilket ökade kostnaderna. Verksamheten fick ett underskott på 704 tkr. **Gymnasiesärskolan** har fått ökade kostnader än beräknat då ersättningen till andra aktörer har ökat samt ökade skolskjutskostnader under 2018. Vid årets slut landade underskottet på 2.397 tkr. **Kulturskolan** har under året haft ökade kostnader i form av personal- och driftskostnader som genererat ett underskott på 324 tkr. **Kostverksamheten** har under 2018 fått lägre intäkter än beräknat och ökade personalkostnader samt ökade livsmedelskostnader på grund av att det under en period saknades avtal för inköp av livsmedel. Underskott på 786 tkr. **Ledning och övrigt stöd** fick ett underskott på 942 tkr. Den främsta orsaken är att semesterlöneskulden har ökat under 2018.

Nämnden har även verksamheter som har haft en god ekonomi under året. Pedagogisk verksamhet (dagbarnvårdare), förskoleklass, grundsärskola, vuxenutbildning samt stödverksamheten nämnd. **Den pedagogiska verksamheten** fick ett överskott på 215 tkr som beror på att tjänsten dagbarnvårdare varit vakant under hösten. **Förskoleklass** fick ett överskott på 1.139 tkr vilket främst berodde på ökade intäkter. **Grundsärskolan** har under året haft mindre behov av resurser samt haft några elever som varit integrerade i grundskolan, vilket gav ett överskott på 3.019 tkr. **Vuxenutbildning** har ett överskott på 1.362 tkr, vilket beror på ökade intäkter samt lägre personalkostnader på grund av vakanser under året. Stödverksamheten **nämnd** har ett överskott på 343 tkr som beror på lägre personal- och övriga kostnader.

Orsaken till räkenskapsårets underskott i jämförelse med delårsrapportens prognostiserade överskott per helår på 978 tkr beror främst på ökade skolskjutskostnader och en ökad semesterlöneskuld.

Av årets investeringsmedel på 2.800 tkr (kompletteringsbudget från 2017 med 800 tkr) har 2.146 tkr använts. Investeringarna har främst varit inköp av möbler, gardiner och IT. Investeringar har skett inom de flesta verksamheter. De enheter som har fått större investeringar är Laggarberg skola och Böle skola samt Älvstrandens förskola. Inför 2019 har en framställan om kompletteringsbudget på 654 tkr gjorts. Detta pga att några planerade investeringar för 2018 inte har genomförts samt att några genomförts men ej fakturerats ännu.