

**Månadsrapport tom  
mars**

**Barn- och (tkr)  
utbildnings-  
nämnden**

	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Budget år	Helårs-prognos	Avvikelse helår
<b>Barn- och utbildningsnämnden</b>						
INTÄKTER	27 011	28 987	1 976	106 917	108 917	2 000
KOSTNADER (-)	-154 063	-158 583	-4 520	-587 153	-589 153	-2 000
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-127 052</b>	<b>-129 596</b>	<b>-2 544</b>	<b>-480 236</b>	<b>-480 236</b>	<b>0</b>
<b>Nämndsverksamhet</b>						
INTÄKTER	0	0	0	0	0	0
KOSTNADER (-)	-260	-268	-9	-1 055	-1 055	0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-260</b>	<b>-268</b>	<b>-9</b>	<b>-1 055</b>	<b>-1 055</b>	<b>0</b>
<b>Offentlig verksamhet</b>						
INTÄKTER	0	0	0	0	0	0
KOSTNADER (-)	-238	-238	1	-970	-970	0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-238</b>	<b>-238</b>	<b>1</b>	<b>-970</b>	<b>-970</b>	<b>0</b>
<b>Kulturskola</b>						
INTÄKTER	120	130	10	240	240	0
KOSTNADER (-)	-1 174	-1 189	-15	-4 824	-4 824	0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-1 054</b>	<b>-1 059</b>	<b>-5</b>	<b>-4 584</b>	<b>-4 584</b>	<b>0</b>
<b>Förskola</b>						
INTÄKTER	4 200	4 043	-157	16 605	16 605	0
KOSTNADER (-)	-31 916	-32 632	-716	-129 885	-129 885	0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-27 717</b>	<b>-28 589</b>	<b>-873</b>	<b>-113 280</b>	<b>-113 280</b>	<b>0</b>
<b>Förskoleklass</b>						
INTÄKTER	343	599	256	1 372	1 372	0
KOSTNADER (-)	-4 140	-4 112	28	-16 785	-16 785	0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-3 797</b>	<b>-3 513</b>	<b>284</b>	<b>-15 413</b>	<b>-15 413</b>	<b>0</b>
<b>Grundskola</b>						
INTÄKTER	4 843	5 859	1 016	19 370	21 370	2 000
KOSTNADER (-)	-54 389	-56 780	-2 391	-220 496	-222 496	-2 000
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-49 547</b>	<b>-50 921</b>	<b>-1 374</b>	<b>-201 126</b>	<b>-201 126</b>	<b>0</b>
<b>Grundsärskola</b>						
INTÄKTER	34	101	67	136	136	0
KOSTNADER (-)	-3 330	-3 337	-7	-13 500	-13 500	0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-3 296</b>	<b>-3 235</b>	<b>61</b>	<b>-13 364</b>	<b>-13 364</b>	<b>0</b>
<b>Fritidshem</b>						
INTÄKTER	1 708	1 650	-59	6 893	6 893	0
KOSTNADER (-)	-7 616	-7 009	607	-30 984	-30 984	0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-5 907</b>	<b>-5 359</b>	<b>548</b>	<b>-24 091</b>	<b>-24 091</b>	<b>0</b>
<b>Gymnasieskola</b>						
INTÄKTER	2 745	2 859	114	10 981	10 981	0
KOSTNADER (-)	-22 933	-24 549	-1 616	-93 345	-93 345	0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-20 188</b>	<b>-21 689</b>	<b>-1 502</b>	<b>-82 364</b>	<b>-82 364</b>	<b>0</b>
<b>Gymnasiesärskola</b>						
INTÄKTER	0	0	0	0	0	0
KOSTNADER (-)	-1 425	-1 293	132	-5 739	-5 739	0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-1 425</b>	<b>-1 293</b>	<b>132</b>	<b>-5 739</b>	<b>-5 739</b>	<b>0</b>
<b>Grundläggande vux</b>						
INTÄKTER	0	22	22	0	0	0
KOSTNADER (-)	-799	-520	279	-3 283	-3 283	0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-799</b>	<b>-499</b>	<b>300</b>	<b>-3 283</b>	<b>-3 283</b>	<b>0</b>
<b>Gymnasievux</b>						
INTÄKTER	590	598	9	2 359	2 359	0
KOSTNADER (-)	-2 343	-2 761	-419	-9 539	-9 539	0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-1 753</b>	<b>-2 163</b>	<b>-410</b>	<b>-7 180</b>	<b>-7 180</b>	<b>0</b>
<b>Särvox</b>						
INTÄKTER	0	0	0	0	0	0
KOSTNADER (-)	-127	-120	7	-528	-528	0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-127</b>	<b>-120</b>	<b>7</b>	<b>-528</b>	<b>-528</b>	<b>0</b>
<b>Sfi</b>						
INTÄKTER	537	520	-17	2 147	2 147	0
KOSTNADER (-)	-1 932	-2 101	-169	-7 931	-7 931	0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-1 395</b>	<b>-1 581</b>	<b>-186</b>	<b>-5 784</b>	<b>-5 784</b>	<b>0</b>
<b>Ledning</b>						
INTÄKTER	1 275	1 278	3	5 099	5 099	0
KOSTNADER (-)	-11 212	-10 972	240	-6 174	-6 174	0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-9 937</b>	<b>-9 694</b>	<b>242</b>	<b>-1 075</b>	<b>-1 075</b>	<b>0</b>

**Kost stöd**

INTÄKTER	8 796	9 507	711	34 431	34 431	0
KOSTNADER (-)	-8 307	-9 038	-731	-34 343	-34 343	0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>490</b>	<b>469</b>	<b>-20</b>	<b>88</b>	<b>88</b>	<b>0</b>

**Övrig stöd**

INTÄKTER	1 821	1 821	0	7 285	7 285	0
KOSTNADER (-)	-1 923	-1 665	258	-7 772	-7 772	0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-101</b>	<b>157</b>	<b>258</b>	<b>-488</b>	<b>-488</b>	<b>0</b>

**Investeringar**

Text	Objekts nr	Utfall period	Budget helår	Helårs- prognos	Avvikelse helår	
<b>Invest BoU</b>		<b>582</b>	4 654	<b>4 654</b>	0	0
		<b>582</b>	<b>4 654</b>	<b>4 654</b>	0	0

**Analys av periodens resultat:**

Periodresultatet för Barn- och utbildningsnämnden är ett underskott på 2.544 tkr. Nedan kommenteras de verksamheter som har ett betydande överskott eller underskott.

**KÄRNVERKSAMHETER.**

**Förskolans** periodresultat är ett underskott på 873 tkr. Orsaken till underskottet är lägre intäkter för interkommunala ersättningar på 227 tkr samt personalkostnader. Även kostnaderna för livsmedel överstiger budget med 179 tkr. **Fritidshems** överskott kan hänföras till lägre personalkostnader än budgeterat. **Grundskolan** redovisar ett underskott på 1.374 tkr efter årets första kvartal. Kostnaderna för skolskjuts utgör den största förklaringen till avvikelserna. Skolskjutskostnaden överstiger budget med 914 tkr. Kostnaderna för livsmedel är höga och visar ett underskott på 419 tkr. **Gymnasieskolan** har ett underskott på 1.502 tkr. Anledningen till detta är höga kostnader för interkommunala ersättningar. Kostnaderna överstiger budget med 1.337 tkr. Ökningen av interkommunala ersättningar beror på en volymökning samt en ökning i kr per elev. Underskottet beror även på kostnaderna för skolskjuts och skollunch. **Gymnasievux** har ett upparbetat underskott på 410 tkr vilket beror på högre IKE-kostnader samt personalkostnader.

**STÖDVERKSAMHETER.**

Verksamheten **ledning** har ett överskott på 242 tkr vilket främst beror på att kostnaderna uppstår inte enligt den periodiserade budgeten. **Övrigt stöds** överskott på 258 tkr beror främst på att IT-kostnaderna för denna period är lägre än budgeterat. IT-kostnaderna uppkommer stötvis vilket leder till avvikelser mot budget.

**Kommentar till helårsprognos, inkl ev åtgärder:**

Barn och utbildningsnämnden har en prognos på 0 för helåret. Nuvarande underskott som främst kan hänföras till interkommunala ersättningar och kostnader för skolskjuts, ska analyseras vidare.