

\* Control Worksheet (NB any row with a '\*' as the first character in column A is i

\* Global Parameters (setdefault will be used unless parameter of same name is |

	Parameter	Value
setdefault	client	EN
setprompt	period_to	201809

\* setnum allows use of arithmetic expressions on parameters

setnum	year	<period_to> \ 100
setnum	pyear	<year> - 1
setnum	period0	<year> * 100

\* setperiod allows use of arithmetic expressions on period parameters

\* e.g. set previous 12 periods for a rolling 12 month crosstab by period

*setperiod	period1	<period> - 11
*setperiod	period2	<period> - 10
*setperiod	period3	<period> - 9
*setperiod	period4	<period> - 8
*setperiod	period5	<period> - 7
*setperiod	period6	<period> - 6
*setperiod	period7	<period> - 5
*setperiod	period8	<period> - 4
*setperiod	period9	<period> - 3
*setperiod	period10	<period> - 2
*setperiod	period11	<period> - 1
*set	period12	<period>

\* Worksheet Directory

	Sheet Name	Template Name	Local Parameters
--	------------	---------------	------------------

ignored)

passed in from Unit4 Business World)

**Barn och utbildningsnämnden**

Månadsrapport tom 201908 (tkr)

2019-09-20 11:45

Perioden: inkl semesterlöneskuld			Helår: inkl semesterlöneskuld			
Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Budget år	Helårsprognos	Avvikelse helår	
<b>Barn- och utbildningsnämnden</b>						
INTÄKTER	68 918	73 233	4 315	106 917	111 761	4 844
KOSTNADER (-)	-370 704	-375 926	-5 221	-587 153	-593 463	-6 310
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-301 786</b>	<b>-302 692</b>	<b>-906</b>	<b>-480 236</b>	<b>-481 702</b>	<b>-1 466</b>
<b>Nämndsverksamhet</b>						
INTÄKTER	0	0	0	0	0	0
KOSTNADER (-)	-701	-609	93	-1 055	-955	100
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-701</b>	<b>-608</b>	<b>93</b>	<b>-1 055</b>	<b>-955</b>	<b>100</b>
<b>Offentlig verksamhet</b>						
INTÄKTER	0	0	0	0	0	0
KOSTNADER (-)	-645	-653	-8	-970	-970	0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-645</b>	<b>-652</b>	<b>-7</b>	<b>-970</b>	<b>-970</b>	<b>0</b>
<b>Kulturskola</b>						
INTÄKTER	120	305	185	240	597	357
KOSTNADER (-)	-3 198	-3 416	-218	-4 824	-5 181	-357
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-3 078</b>	<b>-3 110</b>	<b>-32</b>	<b>-4 584</b>	<b>-4 584</b>	<b>0</b>
<b>Förskola</b>						
INTÄKTER	11 162	11 164	3	16 605	15 489	-1 116
KOSTNADER (-)	-86 126	-86 269	-143	-129 885	-127 622	2 263
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-74 964</b>	<b>-75 104</b>	<b>-140</b>	<b>-113 280</b>	<b>-112 133</b>	<b>1 147</b>
<b>Fritidshem</b>						
INTÄKTER	4 480	4 352	-128	6 893	6 655	-238
KOSTNADER (-)	-20 466	-18 493	1 974	-30 984	-27 393	3 591
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-15 986</b>	<b>-14 141</b>	<b>1 846</b>	<b>-24 091</b>	<b>-20 738</b>	<b>3 353</b>
<b>Förskoleklass</b>						
INTÄKTER	915	1 461	546	1 372	1 971	599
KOSTNADER (-)	-10 998	-10 944	54	-16 785	-16 472	313
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-10 083</b>	<b>-9 483</b>	<b>600</b>	<b>-15 413</b>	<b>-14 501</b>	<b>912</b>
<b>Grundskola</b>						
INTÄKTER	12 914	15 305	2 391	19 370	22 583	3 213
KOSTNADER (-)	-145 175	-151 276	-6 101	-220 496	-228 481	-7 985
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-132 261</b>	<b>-135 971</b>	<b>-3 710</b>	<b>-201 126</b>	<b>-205 898</b>	<b>-4 772</b>
<b>Grundskoleklass</b>						
INTÄKTER	91	198	107	136	211	75
KOSTNADER (-)	-8 951	-8 399	552	-13 500	-13 321	179
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-8 861</b>	<b>-8 201</b>	<b>659</b>	<b>-13 364</b>	<b>-13 110</b>	<b>254</b>



## Gymnasieskola

INTÄKTER	7 321	7 458	137	10 981	11 471	490
KOSTNADER (-)	-61 501	-63 401	-1 901	-93 345	-97 335	-3 990
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-54 180</b>	<b>-55 943</b>	<b>-1 763</b>	<b>-82 364</b>	<b>-85 864</b>	<b>-3 500</b>

## Gymnasiesärskola

INTÄKTER	0	0	0	0	0	0
KOSTNADER (-)	-3 819	-4 473	-653	-5 739	-6 402	-663
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-3 819</b>	<b>-4 473</b>	<b>-653</b>	<b>-5 739</b>	<b>-6 402</b>	<b>-663</b>

## Grundläggande vux

INTÄKTER	0	126	126	0	93	93
KOSTNADER (-)	-2 176	-1 426	750	-3 283	-2 576	707
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-2 176</b>	<b>-1 300</b>	<b>876</b>	<b>-3 283</b>	<b>-2 483</b>	<b>800</b>

## Gymnasievux

INTÄKTER	1 573	1 718	145	2 359	2 655	296
KOSTNADER (-)	-6 333	-7 316	-983	-9 539	-9 885	-346
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-4 760</b>	<b>-5 598</b>	<b>-837</b>	<b>-7 180</b>	<b>-7 230</b>	<b>-50</b>

## Särvux

INTÄKTER	0	1	1	0	6	6
KOSTNADER (-)	-348	-388	-40	-528	-644	-116
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-348</b>	<b>-386</b>	<b>-38</b>	<b>-528</b>	<b>-638</b>	<b>-110</b>

## Sfi

INTÄKTER	1 431	1 531	99	2 147	2 347	200
KOSTNADER (-)	-5 259	-5 454	-195	-7 931	-8 401	-470
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-3 827</b>	<b>-3 923</b>	<b>-96</b>	<b>-5 784</b>	<b>-6 054</b>	<b>-270</b>

## Ledning

INTÄKTER	3 400	3 403	4	5 099	5 103	4
KOSTNADER (-)	12 411	13 656	1 245	-6 174	-5 419	755
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>15 811</b>	<b>17 060</b>	<b>1 249</b>	<b>-1 075</b>	<b>-316</b>	<b>759</b>

## Övrigt stöd

INTÄKTER	4 857	4 857	0	7 284	7 284	0
KOSTNADER (-)	-5 173	-4 557	616	-7 772	-7 772	0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-316</b>	<b>300</b>	<b>616</b>	<b>-488</b>	<b>-488</b>	<b>0</b>

## Kost stöd

INTÄKTER	20 656	21 353	697	34 431	35 296	865
KOSTNADER (-)	-22 247	-22 509	-263	-34 343	-34 634	-291
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-1 590</b>	<b>-1 156</b>	<b>434</b>	<b>88</b>	<b>662</b>	<b>574</b>

## Investeringar

Text	Utfall period	Budget helår	Helårsprognos	Avvikelse helår
Inventarier BoU 3 års livslängd	387	3 400	3 400	0
Inventarier BoU 5 års livslängd	19	50	50	0
Inventarier BoU 10 års livslängd	222	1 206	1 206	0
<b>SUMMA</b>	<b>628</b>	<b>4 656</b>	<b>4 656</b>	<b>0</b>



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

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett underskott på 906 tkr i delårsrapporten.

### KÄRNVERKSAMHETER.

**Förskolans** periodresultat visar ett mindre underskott på 140 tkr. Resultatet för interkommunala ersättningar samt personalkostnader visar ett underskott på 739 respektive 455 tkr, vilket till stor del uppvägs av högre intäkter för statsbidrag på 687 tkr.

**Fritidshems** kostnader för interkommunala ersättningar och livsmedel överskrider budget med sammanlagt 626 tkr. Även statsbidragen visar en negativ avvikelse på 149 tkr. Betydligt lägre personalkostnader än budgeterat gör emellertid att verksamheten kan redovisa ett överskott på 1 846 tkr.

Högre intäkter för interkommunala ersättningar samt statsbidrag är den främsta orsaken till att verksamheten för **Förskoleklass** kan redovisa ett överkott på 600 tkr.

**Grundskolan** redovisar ett underskott på 3 710 tkr. Kostnaderna för personal överskrider budget med 3 696 tkr. Underskottet på personalkostnaderna täcks till viss del av högre statsbidrag på 1 751 tkr. Skolskjutskostnaden överstiger budget med 1 081 tkr och även kostnaderna för livsmedel överstiger budget med 156 tkr. **Grundsärskolans** överskott på 659 tkr kan hänföras till lägre personalkostnader än budgeterat.

**Gymnasieskolan** har ett underskott på 1 763 tkr på perioden. Underskottet beror främst på högre kostnader för interkommunala ersättningar men även på skolskjutsar och livsmedel. Ökningen av interkommunala ersättningar beror på volymökning, 16 elever fler under vårterminen och 41 elever fler under höstterminen. Ökningen på interkommunala ersättningar beror även på en ökning i kronor per elev.

**Gymnasiesärskolans** periodutfall är ett underskott på 653 tkr. Förklaringen är ökade kostnader i form av skolskjuts samt interkommunala ersättningar.

**Vuxenutbildningens** verksamheter redovisar ett underskott på 96 tkr på perioden. Underskottet beror på högre kostnader på interkommunala ersättningar (yrkesutbildningar) på Gymnasievux under vårterminen.

Personalkostnader är omfördelat mellan verksamheterna, därav ett överskott på Grundläggande Vux.

### STÖDVERKSAMHETER.

### Ledning och Övrigt

**stöd** redovisar sammanlagt ett överskott på 1 865 tkr. Personalkostnaderna är 1 018 tkr lägre än budgeterat varav 637 tkr avser semesterlöneskulden. Restriktivitet vad gäller inköp gör att övriga kostnader understiger budget med 843 tkr. Ökad kostförsäljning och lägre personalkostnader gör att **Kostverksamheten** kan redovisa ett överskott på 434 tkr i delårsbokslutet.

### Kommentar till helårsprognos, inkl ev åtgärder:

Helårsprognos för Barn- och utbildningsnämnden är ett underskott på 1 466 tkr.

### KÄRNVERKSAMHETER.

Kostnaderna för personal beräknas sjunka under höstterminen vilket gör att **Förskolan** prognosticerar ett överskott på 1 147 tkr.

Prognosen för **Fritidshem** beräknas hamna på ett överskott på 3 353 tkr då personalkostnaderna är fortsatt låga i jämförelse med budget.



## TIMRÅ KOMMUN

inlånarna på ett överskott på 5 555 tkr då personalkostnaderna är fortsatt låga i jämförelse med budget.

Resultatet för **Förskoleklass** förväntas ligga i linje med utfallet och landar på 912 tkr.

### **Grundskolans**

prognos beräknas till ett underskott på 4 772 tkr, vilket är 1 064 tkr sämre än utfallet i delårsbokslutet. Det fortsatta underskottet kan hänföras till kostnaderna för skolskjuts som beräknas överskrida budget med 2 050 tkr på helår.

**Gymnasieskolans** prognos på helår är ett underskott på 3 500 tkr. Underskottet beror till stor del på högre kostnader för interkommunal ersättning på grund av ökade volymer. Högre kostnader på skolskjuts och livsmedel bidrar även till underskottet.

### **Gymnasiesärskolans** verksamhet antas få

ett underskott på 663 tkr vilket beror på ökade kostnader per elev (interkommunala ersättningar) samt högre skolskjutskostnader.

### **Vuxenutbildningens** prognos är ett överskott på 370 tkr på helår.

Överskottet beror på högre intäkter på interkommunala ersättningar på gymnasievux, men även på försiktighet kring antagningar på yrkesutbildningar under hösten för att möta upp vårens underskott. Överskottet kan även förklaras av ökade medel från migrationsverket på SFI.

### **STÖDVERKSAMHETER.**

**Ledning och Övrigt stöds** överskott beräknas minska till 759 tkr på grund av att kostnader för IT och verksamhetsutveckling uppstår under sista tertialet.

Enligt prognosen kommer överskottet för

**Kostverksamheten** att öka marginellt.