

**Barn och utbildningsnämnden****Månadsrapport tom 201911 (tkr)**

Perioden: inkl semesterlöneskuld

	Budget period	Utfall period	Avvikelse period
<b>Barn- och utbildningsnämnden</b>			
INTÄKTER	97 439	103 231	5 791
KOSTNADER (-)	-534 500	-538 069	-3 569
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-437 061</b>	<b>-434 838</b>	<b>2 222</b>
<b>Nämndsverksamhet</b>			
INTÄKTER	0	0	0
KOSTNADER (-)	-966	-779	187
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-966</b>	<b>-779</b>	<b>187</b>
<b>Offentlig verksamhet</b>			
INTÄKTER	0	1	1
KOSTNADER (-)	-889	-903	-15
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-889</b>	<b>-903</b>	<b>-14</b>
<b>Kulturskola</b>			
INTÄKTER	240	496	256
KOSTNADER (-)	-4 417	-4 605	-188
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-4 177</b>	<b>-4 109</b>	<b>67</b>
<b>Förskola</b>			
INTÄKTER	15 232	14 972	-260
KOSTNADER (-)	-118 958	-119 185	-226
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-103 727</b>	<b>-104 213</b>	<b>-487</b>
<b>Fritidshem</b>			
INTÄKTER	6 289	6 143	-146
KOSTNADER (-)	-28 354	-25 417	2 937
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-22 064</b>	<b>-19 274</b>	<b>2 790</b>
<b>Förskoleklass</b>			
INTÄKTER	1 258	1 732	474
KOSTNADER (-)	-15 337	-15 093	244
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-14 079</b>	<b>-13 361</b>	<b>718</b>
<b>Grundskola</b>			
INTÄKTER	17 754	21 464	3 709
KOSTNADER (-)	-201 649	-207 834	-6 185
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-183 895</b>	<b>-186 370</b>	<b>-2 476</b>
<b>Grundsärskola</b>			
INTÄKTER	125	291	167
KOSTNADER (-)	-12 363	-11 798	566
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-12 239</b>	<b>-11 506</b>	<b>732</b>



## Gymnasieskola

INTÄKTER	10 065	10 007	-58
KOSTNADER (-)	-85 360	-88 702	-3 343
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-75 294</b>	<b>-78 695</b>	<b>-3 401</b>

## Gymnasiesärskola

INTÄKTER	0	0	0
KOSTNADER (-)	-5 259	-5 938	-679
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-5 259</b>	<b>-5 938</b>	<b>-679</b>

## Grundläggande vux

INTÄKTER	0	218	218
KOSTNADER (-)	-3 006	-2 129	876
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-3 006</b>	<b>-1 911</b>	<b>1 094</b>

## Gymnasievux

INTÄKTER	2 162	2 664	502
KOSTNADER (-)	-8 736	-9 521	-785
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-6 574</b>	<b>-6 857</b>	<b>-283</b>

## Särvux

INTÄKTER	0	4	4
KOSTNADER (-)	-483	-557	-74
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-483</b>	<b>-553</b>	<b>-70</b>

## Sfi

INTÄKTER	1 968	2 043	75
KOSTNADER (-)	-7 262	-7 408	-146
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-5 294</b>	<b>-5 365</b>	<b>-71</b>

## Ledning

INTÄKTER	4 674	4 679	6
KOSTNADER (-)	-3 120	-1 001	2 118
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>1 554</b>	<b>3 678</b>	<b>2 124</b>

## Övrigt stöd

INTÄKTER	6 677	6 678	1
KOSTNADER (-)	-7 123	-5 638	1 484
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-446</b>	<b>1 040</b>	<b>1 485</b>

## Kost stöd

INTÄKTER	30 996	31 840	844
KOSTNADER (-)	-31 220	-31 560	-340
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-224</b>	<b>280</b>	<b>504</b>

## Investeringar

Text	Utfall period
<b>Inventarier BoU 3 års livslängd</b>	<b>316,5</b>
<b>Inventarier BoU 5 års livslängd</b>	<b>6,5</b>
<b>Inventarier BoU 10 års livslängd</b>	<b>222,2</b>
<b>SUMMA</b>	<b>545,2</b>



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

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett överskott på 2 222 tkr ackumulerat per november.

### KÄRNVERKSAMHETER.

**Förskolans** periodresultat visar ett underskott på 487 tkr. Underskottet beror främst på att lokalhyror är felperiodiserad med ca 200 tkr och minskade intäkter i form av barnomsorgsintäkter. **Fritidshem** har ett överskott på 2.790 tkr, vilket beror på lägre personalkostnader än budgeterat. Det beror på att verksamheten har en del obehörig personal samt att grundsärskolans fritidselever behöver mindre resurser än budgeterat. **Förskoleklass** redovisar ett överkott på 718 tkr som beror på ett mindre överskott på personal, interkommunala ersättningar och övriga kostnader. **Grundskolan** redovisar ett underskott på 2 476 tkr. Resultatet beror på ökade interkommunala ersättningar, avviker mot budget med -980 tkr. Skolskjutskostnaderna är 964 tkr högre än budget. Övriga kostnader som också genererat underskottet är personal och livsmedel. Resultatet består också av ökade intäkter. Det är främst riktade statsbidrag (+2 414 tkr) samt interkommunala ersättningar (+673 tkr). **Grundsärskolans** överskott på 732 tkr kan främst hänföras till lägre personalkostnader än budgeterat. Det beror också på högre intäkter (interkommunala ersättningar och statsbidrag). **Gymnasiesärskolans** periodutfall är ett underskott på 721 tkr. Förklaringen är ökade kostnader i form av skolskjuts samt interkommunala ersättningar. **Gymnasieskolan** har ett underskott på 3 401 tkr på perioden. Underskottet beror främst på högre kostnader för interkommunala ersättningar men även på skolskjutsar och livsmedel. Ökningen på interkommunala ersättningar beror även på en ökning i kronor per elev. **Vuxenutbildningens** verksamheter redovisar ett överskott på 670 tkr på perioden. 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. Personalkostnader är omfördelat mellan verksamheterna, därav ett överskott på Grundläggande Vux.

### STÖDVERKSAMHETER.

**Ledning och Övrigt stöd** redovisar sammanlagt ett överskott på 3 609 tkr. Personalkostnaderna är 2 272 tkr lägre än budgeterat varav 1 300 tkr avser semesterlöneskulden och 300 tkr avser IT-personal som flyttats till kommunledningskontoret samt mindre avvikelser inom verksamheterna facklig personal, verksamhetsutveckling och ledning. Restriktivitet vad gäller inköp gör att övriga kostnader understiger budget med 1.334 tkr. Ökad kostförsäljning och lägre personalkostnader gör att **Kostverksamheten** kan redovisa ett överskott på 504 tkr. **Investeringar** har ett utfall på 545 tkr. Under december kommer stora investeringar att göras inom IT och möbler.