

## TOTALT, januari - september 2007

Antal månader

9

	<b>Budget</b>	<b>Utfall</b>	<b>Diff</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Diff</b>
	<b>jan-sep</b>	<b>jan-sep</b>		<b>2 007</b>	<b>2 007</b>	
<b>Kostnader</b>	577 570	578 319	-749	770 093	773 823	-3 730
<b>Intäkter</b>	43 792	43 495	-296	58 389	58 172	-217
<b>Netto</b>	533 778	534 824	-1 046	711 704	715 651	-3 947

## FÖRVALTNINGSGEMENSAMT, januari - september 2007

	Budget jan-sep	Utfall jan-sep	Diff	Budget 2 007	Prognos 2 007	Diff
Kostnader	14 897	12 607	2 290	19 863	17 083	2 780
Intäkter	23	12	-11	30	3	-27
Netto	14 875	12 595	2 279	19 833	17 080	2 753

### Kommentar till periodutfall:

Lägre lönekostnader än budgeterat med anledning av vakanta tjänster.

### Kommentar till årsprognos:

Se ovan.

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete och förutsägelse av måluppfyllelse:

## FÖRSKOLA, januari - september 2007

	Budget jan-sep	Utfall jan-sep	Diff	Budget 2 007	Prognos 2 007	Diff
<b>Kostnader</b>	188 621	190 925	-2 304	251 494	254 494	-3 000
<b>Intäkter</b>	22 969	21 888	-1 080	30 625	29 225	-1 400
<b>Netto</b>	165 652	169 036	-3 384	220 869	225 269	-4 400

### Kommentar till periodutfall:

#### Intäkter

Lägre föräldraintäkter än budgeterat framför allt för att fler barn övergår i enskild regi. Till de enskilda enheterna utbetalas en nettoersättning. De tar själva in föräldraavgiften.

#### Kostnader

Högre kostnader för fler barn i verksamheten än budgeterat.  
Högre personalkostnader samt kostnader för inhyrd personal för att klara det ökade barnantalet under våren

### Kommentar till årsutfall:

Se ovan.

Resultatenheterna utnyttjar en positiv ingående balans vilket bidrar till underskott. Resultatenheternas underskott kan till hundra procent härledas till övriga kostnader, ej personalkostnader. Avvikelsen på kostnads- och intäktssidan beror delvis också på en teknisk justering av hyreskostnader för enskilda verksamheter. (Enheterna faktureras för hyran, motsvarande ersättning betalas ut. Fler verksamheter har övergått till enskild regi under året vilket inte var känt när årsbudgeten räknad fram.)

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Inga åtgärder är planerade. Förskolan utnyttjar en positiv ingående balans.

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete och förutsägelse av måluppfyllelse:

## GRUNDSKOLA, januari - september 2007

	Budget jan-sep	Utfall jan-sep	Diff	Budget 2 007	Prognos 2 007	Diff
<b>Kostnader</b>	344 662	345 490	-829	459 549	462 549	-3 000
<b>Intäkter</b>	16 243	17 023	780	21 657	22 357	700
<b>Netto</b>	328 419	328 468	-49	437 892	440 192	-2 300

### Kommentar till periodutfall:

#### Intäkter

Intäkterna för interkommunala ersättningar är högre än budget

#### Kostnader

Resultatenheterna har högre kostnader än budgeterat. Att detta inte framgår av periodresultatet beror på att det finns pengar över centralt för bl a för färre elever i verksamheten än budgeterat.

### Kommentar till årsprognos:

Högre intäkter än budgeterat för interkommunala ersättningar.

Resultatenheterna utnyttjar en positiv ingående balans för att klara av för höga personalkostnader i förhållande till den egna årsbudgeten. Underskottet på anslagsbindningsnivån skulle vara högre om det inte fanns en buffert centralt med anledning av färre elever i verksamheten än budgeterat.

Hyran för Brevik är i år betydligt lägre än vad som uppgavs i samband med budgetarbetet 07.

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Minst fyra resultatenheter har uppmanats att minska sina personalkostnader för att inte öka på underskottet.

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete och förutsägelse av måluppfyllelse:

## SÄRSKOLAN, januari - september 2007

	Budget jan-sep	Utfall jan-sep	Diff	Budget 2 007	Prognos 2 007	Diff
Kostnader	23 073	23 336	-263	30 764	31 274	-510
Intäkter	2 633	2 668	35	3 511	4 021	510
Netto	20 440	20 668	-228	27 253	27 253	0

### Kommentar till periodutfall:

#### Kostnader

Högre kostnader för interkommunala elever under våren  
Något lägre intäkt än budget

### Kommentar till årsprognos:

Ökade kostnader balanseras av ökade intäkter.

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Särskolan kommer inte att klara av att återhämta tidigare års underskott på 2,3 mkr. Årets budget beräknas vara i balans.

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete och förutsägelse av måluppfyllelse:

## FRITIDSGÅRDAR, januari - september 2007

	Budget jan-sep	Utfall jan-sep	Diff	Budget 2 007	Prognos 2 007	Diff
Kostnader	6 317	5 961	356	8 423	8 423	0
Intäkter	1 925	1 904	-20	2 566	2 566	0
Netto	4 393	4 057	336	5 857	5 857	0

### Kommentar till periodutfall:

### Kommentar till årsprognos:

Fritidsgårdarna räknar med att utnyttja en tidigare positiv balans.

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete och förutsägelse av måluppfyllelse: