

TOTALT, januari - oktober 2007

Antal månader

10

	Budget jan-okt	Utfall jan-okt	Diff	Budget 2 007	Prognos 2 007	Diff
Kostnader	644 328	644 397	-69	773 193	778 593	-5 400
Intäkter	48 658	48 904	246	58 389	58 772	383
Netto	595 670	595 493	177	714 804	719 821	-5 017

FÖRVALTNINGSGEMENSAMT, januari - oktober 2007

	Budget jan-okt	Utfall jan-okt	Diff	Budget 2 007	Prognos 2 007	Diff
Kostnader	16 553	13 699	2 854	19 863	15 863	4 000
Intäkter	25	13	-12	30	13	-17
Netto	16 528	13 686	2 842	19 833	15 850	3 983

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 - oktober 2007

	Budget jan-okt	Utfall jan-okt	Diff	Budget 2 007	Prognos 2 007	Diff
Kostnader	209 745	212 104	-2 359	251 694	255 194	-3 500
Intäkter	25 521	24 420	-1 101	30 625	29 325	-1 300
Netto	184 224	187 684	-3 460	221 069	225 869	-4 800

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 framför allt härledas till övriga kostnader.
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 - oktober 2007

	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-okt	jan-okt		2 007	2 007	
Kostnader	385 374	385 283	92	462 449	467 549	-5 100
Intäkter	18 048	19 143	1 096	21 657	22 847	1 190
Netto	367 327	366 139	1 187	440 792	444 702	-3 910

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.

Årsbudgeten har justerats med tilläggsbudget med 2,9 miljoner. Utfall kommer att ske under november/december.

Kommentar till årsprognos:

Högre intäkter än budgeterat för interkommunala ersättningar.

Resultatenheterna har en ingående balans som inte räcker till för att klara av för höga personalkostnader i förhållande till den egna årsbudgeten.

Ökade kostnader för interkommunala elever och elever i friskolor i förhållande till budget vilket i huvudsak balanseras mot lägre kostnader till enheterna på grund av färre elever. Enheterna har inte lyckats att anpassa sin organisation efter betydligt färre elever än vad de budgeterat.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Minst fyra resultatenheter har uppmanats att minska sina personalkostnader för att komma i balans.

Resultatenheterna har uppmanats att vara återhållsamma med inköp under resterande del av året 2007.

Viktiga händelser, kvalitetsarbete och förutsägelse av måluppfyllelse:

SÄRSKOLAN, januari - oktober 2007

	Budget jan-okt	Utfall jan-okt	Diff	Budget 2 007	Prognos 2 007	Diff
Kostnader	25 637	26 638	-1 001	30 764	31 564	-800
Intäkter	2 926	3 202	276	3 511	4 021	510
Netto	22 711	23 436	-725	27 253	27 543	-290

Kommentar till periodutfall:

Kostnader

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

Kommentar till årsprognos:

Ökade kostnader balanseras i stort 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 - oktober 2007

	Budget jan-okt	Utfall jan-okt	Diff	Budget 2 007	Prognos 2 007	Diff
Kostnader	7 019	6 673	346	8 423	8 423	0
Intäkter	2 138	2 126	-13	2 566	2 566	0
Netto	4 881	4 548	333	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: