

TOTALT, januari - september 2008

Antal månader

9

	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-sept	jan-sept		2 008	2 008	
Kostnader	615 100	623 286	-8 186	820 133	832 337	-12 204
Intäkter	45 425	58 460	13 035	60 566	76 346	15 780
Netto	569 675	564 827	4 849	759 567	755 991	3 576

FÖRVALTNINGSGEMENSAMT, januari - september 2008

	Budget jan-sept	Utfall jan-sept	Diff	Budget 2 008	Utfall 2 008	Diff
Kostnader	12 612	10 971	1 641	16 816	14 494	2 322
Intäkter	0	8	8	0	10	10
Netto	12 612	10 963	1 649	16 816	14 484	2 332

Kommentar till periodutfall:

Lägre kostnader för lön- och övrigt.

Kommentar till årsprognos:

Visst överskott beräknas för vakanta tjänster.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete och förutsägelse av måluppfyllelse:

FÖRSKOLA, januari - september 2008

	Budget jan-sept	Utfall jan-sept	Diff	Budget 2 008	Utfall 2 008	Diff
Kostnader	204 046	208 328	-4 282	272 061	275 861	-3 800
Intäkter	25 068	26 736	1 668	33 424	35 124	1 700
Netto	178 978	181 592	-2 614	238 637	240 737	-2 100

Kommentar till periodutfall:

Intäkter

Högre intäkter än budgeterat

Kostnader

Högre kostnader än budgeterat.

Kommentar till årsutfall:

Något fler barn i verksamheten än budget samt högre efterfrågan ger en ökad kostnad.

Resultatenheterna utnyttjar en positiv ingående balans vilket bidrar till ett lägre underskott.

Högre kostnader än budgeterat för etablering av en paviljong vid Slottsvillan samt fasta kostnader för rivning, återställande och hyra för sex månader.

Merkostnader för en utökning av Perseus förskola med en avdelning i form av startbidrag och hyra för sex månader. Startbidrag för en utegrupp vid förskolan Stjärnan samt till Breviks förskola. Alla dessa kostnader är obudgeterade.

Högre föräldraintäkter bland annat för Brevik samt motsvarande högre kostnader för Brevik (bop

De nya riktlinjer som gäller från och med 1 juli 2008 om avsteg från reglerna om vistelsetid i förskolan beräknas ge något lägre kostnader under hösten .

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Nämnden har beslutat om restriktivare regler för dispenser vilket förväntas ge minskade kostnader i förskola och skolbarnsomsorg.

Viktiga händelser, kvalitetsarbete och förutsägelse av måluppfyllelse:

GRUNDSKOLA, januari - september 2008

	Budget jan-sept	Utfall jan-sept	Diff	Budget 2 008	Utfall 2 008	Diff
Kostnader	366 662	371 955	-5 293	488 883	499 283	-10 400
Intäkter	15 527	25 834	10 308	20 702	34 188	13 486
Netto	351 136	346 121	5 015	468 181	465 095	3 086

Kommentar till periodutfall:

Intäkter

Den största avvikelsen beror på den tekniska justeringen av hyran för Brevik samt ökade intäkter för interkommunala elever, högre föräldrintäkter i skolbansomsorgen, momskompensation och lärarlyftet.

Kostnader

Teknisk justering av hyreskostnader för Brevik.

Kommentar till årsprognos:

Avvikelsen mellan budgeterade kostnader och intäkter (ca 6 mkr) iförhållande till utfallet beror huvudsakligen på den tekniska justeringen av hyran för Brevik som inte var budgeterad.

Obudgeterade intäkter bland annat för statsbidrag och enheternas egna intäkter, samt högre intäkter för moms och interkommunala ersättningar.

Årsresultatet kommer att påverkas av enheternas förmåga att återbetala tidigare års underskott samt hur Centrumskolorna lyckas hantera den relativt kraftiga elevminskningen (=minskade intäkter) ht 08/09.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Diskussioner pågår hur det prognostiserade underskottet ska hanteras på Centrumskolorna.

Viktiga händelser, kvalitetsarbete och förutsägelse av måluppfyllelse:

SÄRSKOLAN, januari - september 2008

	Budget jan-sept	Utfall jan-sept	Diff	Budget 2 008	Utfall 2 008	Diff
Kostnader	24 422	24 850	-429	32 562	32 836	-274
Intäkter	2 871	3 595	724	3 828	4 260	432
Netto	21 551	21 255	296	28 734	28 576	158

Kommentar till periodutfall:

Ökade intäkter för interkommunala elever.

Kommentar till årsprognos:

Ökade intäkter för interkommunala elever.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete och förutsägelse av måluppfyllelse:

FRITIDSGÅRDAR, januari - september 2008

	Budget jan-sept	Utfall jan-sept	Diff	Budget 2 008	Utfall 2 008	Diff
Kostnader	7 358	7 181	177	9 811	9 863	-52
Intäkter	1 959	2 286	327	2 612	2 764	152
Netto	5 399	4 895	504	7 199	7 099	100

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Fler antal ungdomar inom LSS under hösten än budgeterat.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete och förutsägelse av måluppfyllelse: