

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

SAMMANLAGT	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan - sep	jan - sep	jan - sep	2012	2012	2012
Kostnader	693 810	683 984	9 826	921 805	911 978	9 827
Intäkter	64 644	49 452	-15 192	85 812	65 936	-19 876
Netto	629 166	634 532	-5 366	835 993	846 042	-10 049

Kommentar till periodutfall:

I resultatet ingår upplupna löneökningar from april månad i enlighet med centrala avtal. Läraravtalet har bokats upp med 4,2%. Faktureringsrutinerna för hyror avseende kommunala lokaler som kommunen hyr ut till privata aktörer har ändrats sedan årsbudgeten fastställdes. Tidigare fakturerade BoU dessa hyror samtidigt som BoU hade en kostnad för dessa gentemot fastighetsenheten. Numera faktureras hyrorna direkt genom fastighetsenheten. Därmed blir såväl intäkter som kostnader lägre än de budgeterade.

Kommentar till årsprognos:

Årsprognosen beräknas till minus 10 mkr, främst beroende på större löneökningar än de budgeterade. Resultatenheterna har ett sammanlagt aggregerat överskott på 5,5 mkr som de kan komma att använda. Skulle detta ske belastar det resultatet än mera negativt.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Förskola	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan - sep	jan - sep	jan - sep	2012	2012	2012
Kostnader	219 893	219 741	152	291 947	298 947	0
Intäkter	26 507	20 396	-6 111	35 266	35 266	0
Netto	193 386	199 345	-5 959	256 681	263 681	0

Grundskola	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan - sep	jan - sep	jan - sep	2012	2012	2012
Kostnader	445 926	437 164	8 762	593 029	595 029	0
Intäkter	32 288	24 935	-7 353	42 945	42 945	0
Netto	413 638	412 228	1 410	550 084	552 084	0

Särskola	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan - sep	jan - sep	jan - sep	2012	2012	2012
Kostnader	18 618	17 273	1 345	24 321	24 821	0
Intäkter	3 537	1 715	-1 822	4 518	4 518	0
Netto	15 081	15 558	-477	19 803	20 303	0

Fritidsgårdar	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan - sep	jan - sep	jan - sep	2012	2012	2012
Kostnader	9 373	9 806	-433	12 508	13 008	0
Intäkter	2 312	2 404	92	3 083	3 083	0
Netto	7 061	7 402	-341	9 425	9 925	0

