

	Budget			Prognos		
	jan - dec	jan - dec	jan - dec	2012	2012	2012
Förskola						
Kostnader	291 947	290 844	1 103	291 947	290 844	1 103
Intäkter	35 266	25 921	-9 345	35 266	25 921	-9 345
Netto	256 681	264 924	-8 243	256 681	264 924	-8 243
Grundskola						
Kostnader	593 029	597 835	-4 806	593 029	597 835	-4 806
Intäkter	42 945	38 016	-4 929	42 945	38 016	-4 929
Netto	550 084	559 819	-9 735	550 084	559 819	-9 735
Särskola						
Kostnader	24 321	23 394	927	24 321	23 394	927
Intäkter	4 518	4 717	199	4 518	4 717	199
Netto	19 803	18 677	1 126	19 803	18 677	1 126
Fritidsgårdar						
Kostnader	12 508	13 589	-1 081	12 508	13 589	-1 081
Intäkter	3 083	3 296	213	3 083	3 296	213
Netto	9 425	10 294	-869	9 425	10 294	-869

Kommentarer till årsutfall 2012 för delarna

Förskolan

Förskolan redovisar ett underskott på 8,2 mkr.

Under året har de den ekonomiadministrativa hanteringen varit bristfällig, vilket försvagat den ekonomiska rapporteringen.

Grundskolan

Grundskolan redovisar ett underskott på 9,7 mkr. Den viktigaste orsaken är att de enheter som enligt det nya lokalhyressystem som infördes inför året fått högre hyra har kompenseras för det genom att medel utöver beslutad elevpeng har tillförts dessa enheter. Några medel för sådan kompensation hade inte tagits upp i nämndens budget. Dessutom har Forellskolan lagts ner, vilket gett upphov till avvecklingskostnader på 7,9 mkr. Centrala överskott gör att det totala underskottet begränsas till 9,7 mkr.

Under året har den ekonomiadministrativa hanteringen varit bristfällig, vilket försvagat den ekonomiska rapporteringen.

Särskolan

Särskolan har haft lite lägre kostnader än beräknad. Detta beror på färre externa placeringar än budgeterat.

Fritidsgårdar

Fritidsgårdar har haft högre kostnader än budgeterat och detta beror främst på hyresförändringar.

WBA