

## Uppföljning av budget (tkr)

År, period	2015, januari-april
Ansvarig nämnd:	Barn och Utbildningsnämnden
Verksamhetsområde:	FÖRSKOLA

Viktiga händelser under perioden

Verksamhetsområdets ekonomi				
	Budget Nämnd helår	Budget Nämnd period (ack.)	Utfall period (ack.)	Prognos helår
<b>Intäkter</b>	<b>302 620</b>	<b>100 874</b>	<b>101 318</b>	<b>302 620</b>
varav kommunbidrag	276 900	92 301	92 301	276 900
varav övriga intäkter	25 720	8 573	9 017	25 720
<b>Kostnader</b>	<b>302 620</b>	<b>100 874</b>	<b>102 523</b>	<b>305 092</b>
Resultat	0	0	-1 205	-2 472

Ekonomiskt resultat per verksamhet (som ingår i verksamhetsområdet (netto))				
	Periodiserad budget Intäkt (=kommunbidrag) period (ack.)	Utfall nettokostnad period (ack.)	Differens (ack)	Prognos helår
<b>Övergripande beställare</b>				
Periodiseringseffekt (ansvar 402)	-1 838	0	-1 838	
Förvaltningsgemensamt (flera vht)	2 538	3 301	-763	0
<b>Peng finansierade och volym beroende verksamheter (ansv 4121)</b>				
Förskola intäkter (vht 407100)	-8 736	-8 635	-101	
Förskolepeng 1-2 år (vht 407110)	33 467	33 281	186	
Förskolepeng 3-5 år (vht 407120)	59 799	59 599	200	
Pedagogisk omsorg intäkter (vht 412100)	-127	-145	18	
Pedagogisk omsorg 1-2 år (vht 412110)	648	891	-243	
Pedagogisk omsorg 3-5 år (vht 412120)	1 505	1 426	79	
Pedagogisk omsorg 6-12 år (vht 412200)	0	0	0	
Vårdnadsbidrag (vht 412320)	204	338	-134	-400
<b>Anslagsfinansierade verksamheter</b>				
Öppen förskola (vht 400000)	462	332	130	
Omsorg på obekvämt arbetstid (vht 412300)	194	274	-80	
Tilläggsbelopp förskola (vht 407300 + m fl)	3 685	3 895	-210	0
Skolskjutsar förskola (vht 407305)	0	0	0	
Sopis (vht 407400)	500	500	0	
<b>Summa Beställare</b>	<b>92 301</b>	<b>95 057</b>	<b>-2 756</b>	<b>-400</b>

	Intäkter (ack.)	Kostnader (ack.)	Differens	Prognos helår
<b>Verksamheter egen regi</b>				
Förskola (vht 407)	61 441	59 345	2 096	-1 000
Pedagogisk omsorg (vht 412)	181	156	25	
Ingående balans	-357	0	-357	-1072
Elefvhälsa & Språkotek (vht 407311+407350)	0	213	-213	
<b>Summa Utförare</b>	<b>61 265</b>	<b>59 714</b>	<b>1 551</b>	<b>-2 072</b>
<b>TOTALT Nettoresultat BOU Förskola</b>			<b>-1 205</b>	<b>-2 472</b>

### Analys av periodens resultat och prognos

#### Beställarsidan:

Prognosen för beställarsidan är på -0,4 Mkr. Vi ser att antal vårdnadsbidrag har ökat gentemot budget och inget tyder på att detta ska minska under året. När det gäller förvaltningsgemensamt är kostnaderna inte korrekt fördelade i bokföringen mellan grundskola och förskola - varför nollprognos gäller. Tilläggsbeloppen förväntas följa budget på årsbasis.

#### Utförarsidan:

Åtgärder har initierats. Arbeta med jämförande nyckeltal har påbörjats och ger underlag till dialog och anpassning av organisationen under hösten. Minusprognosen kvarstår tills vi ser faktiska anpassningar i verksamheten. Den ändrade arbetsgivaravgiften resulterar i ökade kostnader för uförarna.

### Risker i ekonomin

### Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Åtgärder för utförarna har initierats. Arbeta med jämförande nyckeltal har påbörjats och ger underlag till dialog och anpassning av organisationen under hösten.