

TOTALT, januari - november 2007

Antal månader

11

	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov		2 007	2 007	
Kostnader	708 760	708 842	-82	773 193	780 808	-7 615
Intäkter	53 523	54 051	528	58 389	59 079	690
Netto	655 237	654 792	445	714 804	721 729	-6 925

FÖRVALTNINGSGEMENSAMT, januari - november 2007

	Budget jan-nov	Utfall jan-nov	Diff	Budget 2 007	Prognos 2 007	Diff
Kostnader	18 208	14 606	3 602	19 863	16 063	3 800
Intäkter	28	13	-15	30	13	-17
Netto	18 180	14 593	3 587	19 833	16 050	3 783

Kommentar till periodutfall:

Lägre lönekostnader än budgeterat med anledning av vakanta tjänster.
Budgeten för fortbildning har inte utnyttjat fullt ut, varken för kansli eller rektorer
Steg 2 före har avslutats.
Budgeten för central skolutveckling har inte utnyttjats fullt ut

Kommentar till årsprognos:

Se ovan.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete och förutsägelse av måluppfyllelse:

FÖRSKOLA, januari - november 2007

	Budget jan-nov	Utfall jan-nov	Diff	Budget 2 007	Prognos 2 007	Diff
Kostnader	230 720	232 832	-2 113	251 694	255 194	-3 500
Intäkter	28 073	27 146	-927	30 625	29 625	-1 000
Netto	202 647	205 687	-3 040	221 069	225 569	-4 500

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 - november 2007

	Budget jan-nov	Utfall jan-nov	Diff	Budget 2 007	Prognos 2 007	Diff
Kostnader	423 912	425 246	-1 334	462 449	469 245	-6 796
Intäkter	19 852	20 992	1 140	21 657	22 847	1 190
Netto	404 059	404 254	-195	440 792	446 398	-5 606

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 är 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. Resultatenheternas underskott beräknas till -6 miljoner.

Resultatenheterna har inte lyckats anpassa sin organisation efter betydligt färre elever.

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.

Budgeten för barn i behov av särskilt stöd redovisar ett underskott med -2 miljoner

Att underskottet totalt inte är högre beror på att hyran för Brevik inklusive kapitaltjänstkostnader i år är lägre än budgeterat, +1,4 miljoner.

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 - november 2007

	Budget jan-nov	Utfall jan-nov	Diff	Budget 2 007	Prognos 2 007	Diff
Kostnader	28 200	28 832	-631	30 764	31 883	-1 119
Intäkter	3 218	3 550	331	3 511	4 028	517
Netto	24 982	25 282	-300	27 253	27 855	-602

Kommentar till periodutfall:

Kostnader

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

Kommentar till årsprognos:

Det är verksamheten vid Stimmet och Forellen som går med underskott med anledning av för höga personalkostnader i förhållande till intäkterna.
(Prognos för Stimmet: -320 tusen, Forellen -430 tusen)

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Särskolan kommer inte att klara av att återhämta tidigare års underskott på 2,3 mkr. Med årets negativa resultat ökar underskottet till totalt 2,9 miljoner.

Viktiga händelser, kvalitetsarbete och förutsägelse av måluppfyllelse:

FRITIDSGÅRDAR, januari - november 2007

	Budget jan-nov	Utfall jan-nov	Diff	Budget 2 007	Prognos 2 007	Diff
Kostnader	7 721	7 326	395	8 423	8 423	0
Intäkter	2 352	2 351	-2	2 566	2 566	0
Netto	5 369	4 976	393	5 857	5 857	0

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete och förutsägelse av måluppfyllelse: