

TOTALT, januari - oktober 2008

Antal månader

10

	Budget jan-okt	Utfall jan-okt	Diff	Budget 2 008	Prognos 2 008	Diff
Kostnader	683 444	694 369	-10 925	820 133	834 796	-14 663
Intäkter	50 472	64 283	13 811	60 566	77 101	16 535
Netto	632 973	630 086	2 886	759 567	757 695	1 872

FÖRVALTNINGSGEMENSAMT, januari - oktober 2008

	Budget jan-okt	Utfall jan-okt	Diff	Budget 2 008	Utfall 2 008	Diff
Kostnader	14 013	12 141	1 872	16 816	14 850	1 966
Intäkter	0	8	8	0	10	10
Netto	14 013	12 133	1 880	16 816	14 840	1 976

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 - oktober 2008

	Budget jan-okt	Utfall jan-okt	Diff	Budget 2 008	Utfall 2 008	Diff
Kostnader	226 718	231 591	-4 874	272 061	276 761	-4 700
Intäkter	27 853	29 652	1 799	33 424	35 424	2 000
Netto	198 864	201 939	-3 075	238 637	241 337	-2 700

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. 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 - oktober 2008

	Budget jan-okt	Utfall jan-okt	Diff	Budget 2 008	Utfall 2 008	Diff
Kostnader	407 403	414 999	-7 596	488 883	500 230	-11 347
Intäkter	17 252	28 158	10 906	20 702	34 188	13 486
Netto	390 151	386 841	3 310	468 181	466 042	2 139

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 - oktober 2008

	Budget jan-okt	Utfall jan-okt	Diff	Budget 2 008	Utfall 2 008	Diff
Kostnader	27 135	27 693	-558	32 562	33 144	-582
Intäkter	3 190	3 907	717	3 828	4 567	739
Netto	23 945	23 786	159	28 734	28 577	157

Kommentar till periodutfall:

Ökade intäkter för interkommunala elever.

Kommentar till årsprognos:

Ökade intäkter för interkommunala elever.
Ökade kostnader för interkommunala elever.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete och förutsägelse av måluppfyllelse:

FRITIDSGÅRDAR, januari - oktober 2008

	Budget jan-okt	Utfall jan-okt	Diff	Budget 2 008	Utfall 2 008	Diff
Kostnader	8 176	7 945	231	9 811	9 811	0
Intäkter	2 177	2 558	381	2 612	2 912	300
Netto	5 999	5 387	612	7 199	6 899	300

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: