

## Uppföljning av budget (tkr)

År, period	2015, januari-augusti
Ansvarig nämnd:	Barn och Utbildningsnämnden
Verksamhetsområde:	GRUNDSKOLA

Viktiga händelser under perioden
----------------------------------

Verksamhetsområdets ekonomi				
	Budget Nämnd helår	Budget Nämnd period (ack.)	Utfall period (ack.)	Prognos helår
<b>Intäkter</b>	<b>685 080</b>	<b>457 815</b>	<b>464 579</b>	<b>691 070</b>
varav kommunbidrag	643 300	429 962	429 962	649 290
varav övriga intäkter	41 780	27 853	34 617	41 780
<b>Kostnader</b>	<b>685 080</b>	<b>457 815</b>	<b>470 159</b>	<b>699 371</b>
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5 580</b>	<b>-8 301</b>

Ekonomiskt resultat per verksamhet (som ingår i verksamhetsområdet (netto))				
Verksamhet	Periodiserad budget Intäkt (=kommunbidrag) period (ack.)	Utfall nettokostnad period (ack.)	Differens (ack)	Prognos helår
<b>Övergripande beställare</b>				
Periodiseringseffekt (ansvar 402)	3 086	0	3 086	0
Förvaltningsgemensamt (flera vht)	19 785	19 147	638	0
Demografiavräkning mot finansien				5 990
<b>Peng finansierade och volym beroende verksamheter (ansv 4121)</b>				
Intäkter fritids, f-klass, grundskola (vht 425000, 435000, 440000)	-23 821	-26 990	3 169	-6 984
Fritidspeng F-6 (vht 425010-16)	71 461	71 826	-365	
Förskoleklasspeng (vht 435010)	26 249	26 328	-79	
Årskurs 1-3 peng (vht 440011-13)	87 033	89 494	-2 461	
Årskurs 4-6 peng (vht 440014-16)	97 325	99 881	-2 556	
Årskurs 7-9 peng (vht 440017-19)	99 195	101 132	-1 937	
<b>Anslagsfinansierade verksamheter</b>				
Fritidsklubb 4-6 (vht 425100)	713	938	-225	-338
Resurscentrum (vht 440310, 440320)	2 063	1 157	906	1 359
Tilläggsbelopp (vht 440300 m fl)	16 060	17 340	-1 280	-2 500
Skolskjutsar (vht 440305, 443005)	3 400	4 014	-614	-1 000
Socio (vht 440400)	6 733	6 630	103	0
Mångfaldsverksamhet (vht 435009, 440009, 440308)	8 768	7 991	777	300
Särskola (vht 443000)	11 928	13 525	-1 597	-3 629
<b>Summa Beställare</b>	<b>429 978</b>	<b>432 413</b>	<b>-2 435</b>	<b>-6 801</b>

Verksamheter egen regi	Intäkter (ack.)	Kostnader (ack.)	Differens (ack)	Prognos helår
Fritids (vht 425xxxx)	64 205	62 468	1 737	
Förskoleklass (vht 435000)	23 581	20 127	3 454	
Grundskola (vht 440xxx)	252 009	252 465	-456	-1 476
Ingående balans	-16	0	-16	-24
Fjvrbälsa & Datortek (vht 440311, 440350)	-526	7 338	-7 864	
<b>Summa Utförare</b>	<b>339 253</b>	<b>342 398</b>	<b>-3 145</b>	<b>-1 500</b>
<b>TOTALT Nettoresultat BOU Grundskola</b>			<b>-5 580</b>	<b>-8 301</b>

Analys av periodens resultat och prognos
<p><b>Beställarsidan:</b> Beställarsidan har en minusprognos på 6,8 mkr. 5,8 mkr av detta är anslagsfinansierade verksamheter och efter uppskattad demografiavräkning mot finansien har de pengfinansierade och volymberoende verksamheterna en minusprognos på 1 mkr. Sammanlagt blir detta 6,8 mkr minus.</p> <p>Skolskjutsarnas minusprognos beror på att medel inte avsatts för ökat antal elever och fler som använder skoltaxi. Arbete pågår kring skolskjutskostnaderna. Tilläggsbelopp förväntas gå över budget som delvis beror på ökade kostnader för skolplacering enligt lagen om vård av unga, LVU (Socialtjänstlagen) samt att förskolebarn med tilläggsbelopp flyttat upp till förskoleklass. Särskolans negativa utfall utreds -pengsystem införs från 2016. En tydligare uppdelning av kostnader gällande särskolebarnens fritidshem påverkar det negativa resultatet.</p> <p><b>Utförarsidan:</b> Åtgärder har initierats i april månad där förvaltningen ser resultat under hösten. Arbete med jämförande nyckeltal pågår och ger underlag till dialog och anpassning. Minusprognosen kvarstår tills vi ser faktiska anpassningar i verksamheten. Den ändrade arbetsgivaravgiften ökar kostnaderna för utförarna. Observera att söka statsbidrag för personalförstärkning i de yngre åldrarna inte är med i prognosen vilket sannolikt kommer medföra ett förbättrat resultat.</p>
<b>Risker i ekonomin</b>
<b>Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)</b>
<p>Åtgärder för utförarna har initierades i april och dessa åtgärder pågår med synliga resultat. Arbete med jämförande nyckeltal pågår och ger underlag till dialog och beslut under hösten. Rutiner och riktlinjer kring skolskjutsar har setts över. Särskolan förväntas införa ett pengsystem inför nästa år.</p>