

Uppföljning av budget (tkr)

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

Viktiga händelser under perioden

Verksamhetsrådets ekonomi				
	Budget Nämnd helår	Budget Nämnd period (ack.)	Utfall period (ack.)	Prognos helår
Intäkter	685 080	572 131	582 367	692 015
varav kommunbidrag	643 300	537 314	537 314	650 235
varav övriga intäkter	41 780	34 817	45 053	41 780
Kostnader	685 080	572 131	592 954	697 484
Resultat	0	0	-10 587	-5 469

Ekonomiskt resultat per verksamhet (som ingår i verksamhetsområdet (netto))				
Verksamhet	Periodiserad budget Intäkt (=kommunbidrag) period (ack.)	Utfall nettokostnad period (ack.)	Differens (ack)	Prognos helår
Övergripande beställare				
Periodiseringseffekt (ansvar 402)	1 281	0	1 281	0
Förvaltningsgemensamt (flera vht)	24 716	24 175	541	0
Demografiavräkning mot finansien				6 935
Peng finansierade och volym beroende verksamheter (ansv 4121)				
Intäkter fritids, f-klass, grundskola (vht 425000, 435000, 440000)	-30 288	-34 894	4 606	-6 572
Fritidspeng F-6 (vht 425010-16)	91 387	91 588	-201	
Förskoleklasspeng (vht 435010)	32 931	32 904	27	
Årskurs 1-3 peng (vht 440011-13)	108 676	111 811	-3 135	
Årskurs 4-6 peng (vht 440014-16)	122 139	125 725	-3 586	
Årskurs 7-9 peng (vht 440017-19)	124 737	127 711	-2 974	
Anslagsfinansierade verksamheter				
Fritidsklubb 4-6 (vht 425100)	892	1 135	-243	-292
Resurscentrum (vht 440310, 440320)	2 572	1 425	1 147	1 376
Tilläggsbelopp (vht 440300 m ff)	19 923	23 547	-3 624	-4 400
Skolskjutsar (vht 440305, 443005)	4 250	5 473	-1 223	-1 300
Socio (vht 440400)	8 417	8 304	113	0
Mångfaldsverksamhet (vht 435009, 440009, 440308)	10 936	10 125	811	500
Särskola (vht 443000)	14 765	15 759	-994	-1 193
Summa Beställare	537 334	544 788	-7 454	-4 945

Verksamheter egen regi	Intäkter (ack.)	Kostnader (ack.)	Differens (ack)	Prognos helår
Fritids (vht 425xxxx)	81 945	77 623	4 322	
Förskoleklass (vht 435000)	29 480	25 575	3 905	
Grundskola (vht 440xxxx)	315 084	316 645	-1 561	-500
Ingående balans	-20	0	-20	-24
Elevhälso & Datortek (vht 440311, 440350)	-525	9 254	-9 779	
Summa Utförare	425 964	429 097	-3 133	-524
TOTALT Nettoresultat BOU Grundskola			-10 587	-5 469

Analys av periodens resultat och prognos

Beställarsidan:
Beställarsidan har en minusprognos på 5 mkr. 5,3 mkr av detta är anslagsfinansierade verksamheter och efter uppskattad demografiavräkning mot finansien har de pengfinansierade och volymberoende verksamheterna en plusprognos på 0,5 mkr.

Skolskjutsarnas minusprognos beror på att medel inte avsatts för ökat antal elever och fler som använder skoltaxi. Arbeta 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.

Utförarsidan:

Åtgärder har initierats i april och arbetet med åtgärdsplanen fortgår. Arbeta med jämförande nyckeltal pågår och ger underlag till dialog och anpassning av organisationen. Den ändrade arbetsgivaravgiften ökar kostnaderna för utförarna. Observera att sökte statsbidrag för personalförstärkning i de yngre åldrarna är med i prognosen vilket medföra ett förbättrat resultat.

Risker i ekonomin

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Åtgärder för utförarna har initierats och arbetet pågår. Arbeta med jämförande nyckeltal pågår och ger underlag till dialog och anpassning av organisationen. Rutiner och riktlinjer kring skolskjutsar har setts över. Särskolan kommer införa ett pengsystem nästa år.