

Uppföljning av budget (tkr)

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

Viktiga händelser under perioden

Verksamhetsrådets ekonomi				
	Budget Nämnd helår	Budget Nämnd period (ack.)	Utfall period (ack.)	Prognos helår
Intäkter	302 620	252 189	254 769	306 035
varav kommunbidrag	276 900	230 756	230 756	280 315
varav övriga intäkter	25 720	21 433	24 013	25 720
Kostnader	302 620	252 189	254 949	303 560
Resultat	0	0	-180	2 475

Ekonomiskt resultat per verksamhet (som ingår i verksamhetsområdet (netto))				
	Periodiserad budget Intäkt (=kommunbidrag) period (ack.)	Utfall nettokostnad period (ack.)	Differens (ack)	Prognos helår
Övergripande beställare				
Periodiseringseffekt (ansvar 402)	-1 061	0	-1 061	0
Förvaltningsgemensamt (flera vht)	6 408	7 214	-806	-1 000
Demografiavräkning mot finansien				3 415
Peng finansierade och volym beroende verksamheter (ansv 4121)				
Förskola intäkter (vht 407100)	-21 283	-23 368	2 085	1 497
Förskolepeng 1-2 år (vht 407110)	84 080	81 993	2 087	
Förskolepeng 3-5 år (vht 407120)	144 878	143 647	1 231	
Pedagogisk omsorg intäkter (vht 412100)	-310	-352	42	
Pedagogisk omsorg 1-2 år (vht 412110)	1 618	2 351	-733	
Pedagogisk omsorg 3-5 år (vht 412120)	3 668	3 259	409	
Pedagogisk omsorg 6-12 år (vht 412200)	0	0	0	
Vårdnadsbidrag (vht 412320)	603	690	-87	-152
Anslagsfinansierade verksamheter				
Öppen förskola (vht 400000)	1 191	845	346	0
Omsorg på obekvämt arbetstid (vht 412300)	501	887	-386	-463
Tilläggsbelopp förskola (vht 407300 + m fl)	9 213	8 846	367	650
Skolskjutsar förskola (vht 407305)	0	0	0	0
Socio (vht 407400)	1 250	1 250	0	0
Summa Beställare	230 756	227 262	3 494	3 947
Verksamheter egen regi				
Förskola (vht 407)	147 629	149 435	-1 806	-400
Pedagogisk omsorg (vht 412)	412	408	4	
Ingående balans	-893	0	-893	-1072
Elevhälsa & Språkotek (vht 407311+407350)	0	979	-979	
Summa Utförare	147 148	150 822	-3 674	-1 472
TOTALT Nettoresultat BOU Förskola			-180	2 475

Analys av periodens resultat och prognos	
Beställarsidan:	
Prognosen för beställarsidan är på +4 Mkr. Vi ser att antal vårdnadsbidrag har ökat gentemot budget och inget tyder på att detta ska minska under året. Tilläggsbeloppen förväntas ge ett överskott p g a att förskolebarn med tilläggsbelopp går upp till förskoleklass.	
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. Minusprognosen på -1,4 (inklusive föregående års resultat) kvarstår tills vi ser faktiska anpassningar i verksamheten. Den ändrade arbetsgivaravgiften resulterar i ökade kostnader för utförarna.	

Risker i ekonomin

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)
