

## Uppföljning av budget (tkr)

År, period	2015, januari-november
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
<b>Intäkter</b>	<b>685 080</b>	<b>629 292</b>	<b>640 702</b>	<b>692 218</b>
varav kommunbidrag	643 300	590 994	590 994	650 438
varav övriga intäkter	41 780	38 298	49 708	41 780
<b>Kostnader</b>	<b>685 080</b>	<b>629 292</b>	<b>653 341</b>	<b>695 069</b>
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12 639</b>	<b>-2 851</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)	648	0	648	0
Förvaltningsgemensamt (flera vht)	27 182	26 765	417	0
Demografiavräkning mot finansen				7 138
<b>Peng finansierade och volym beroende verksamheter (ansv 4121)</b>				
Intäkter fritids, f-klass, grundskola (vht 425000, 435000, 440000)	-33 425	-38 530	5 105	-6 427
Fritidspeng F-6 (vht 425010-16)	100 959	101 225	-266	
Förskoleklasspeng (vht 435010)	36 284	36 200	84	
Årskurs 1-3 peng (vht 440011-13)	119 526	122 884	-3 358	
Årskurs 4-6 peng (vht 440014-16)	134 524	138 522	-3 998	
Årskurs 7-9 peng (vht 440017-19)	137 517	140 869	-3 352	
<b>Anslagsfinansierade verksamheter</b>				
Fritidsklubb 4-6 (vht 425100)	981	1 308	-327	-357
Resurscentrum (vht 440310, 440320)	2 827	1 554	1 273	1 389
Tilläggsbelopp (vht 440300 m fl)	21 855	26 165	-4 310	-4 400
Skolskjutsar (vht 440305, 443005)	4 675	5 989	-1 314	-1 300
Socio (vht 440400)	9 258	9 140	118	0
Mångfaldsverksamhet (vht 435009, 440009, 440308)	12 021	10 986	1 035	500
Särskola (vht 443000)	16 184	17 716	-1 532	-1 671
<b>Summa Beställare</b>	<b>591 016</b>	<b>600 793</b>	<b>-9 777</b>	<b>-5 129</b>

Verksamheter egen regi	Intäkter (ack.)	Kostnader (ack.)	Differens (ack)	Prognos helår
Fritids (vht 425xxxx)	90 574	85 637	4 937	2278
Förskoleklass (vht 435000)	32 466	28 357	4 109	
Grundskola (vht 440xxxx)	346 961	348 064	-1 103	
Ingående balans	-22	0	-22	
Ejv hälsa & Datortek (vht 440311, 440350)	-525	10 258	-10 783	
<b>Summa Utförare</b>	<b>469 454</b>	<b>472 316</b>	<b>-2 862</b>	<b>2 278</b>
<b>TOTALT Nettoresultat BOU Grundskola</b>			<b>-12 639</b>	<b>-2 851</b>

### Analys av periodens resultat och prognos

#### Beställarsidan:

Beställarsidan har en minusprognos på 5 mkr. 5,8 mkr av detta är anslagsfinansierade verksamheter och efter uppskattad demografiavräkning mot finansen 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. 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.

#### Utförarsidan:

Åtgärder har initierats i april och arbetet med åtgärdsplanen fortgår. Arbetet med jämförande nyckeltal pågår och ger underlag till dialog och anpassning av organisationen. Den ändrade arbetsgivaravgiften ökar kostnaderna för utförarna. Observera att sökta statsbidrag för personalförstärkning i de yngre åldrarna är med i prognosen. Utförarsidans prognos per november är positiv. Viktigt är dock att denna prognos är inkluderad ett riktat statsbidrag som kräver motprestation. December har även historiskt varit en kostsam månad.

### Risker i ekonomin

### Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Åtgärder för utförarna har initierats och arbete pågår. Arbetet 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.