



Kultur- Fritids och Utbildningsförvaltningen

2017-03-31

Månadsrapport

2017-03-31

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden

Lena Rosvall (s), ordf.

Tomas Ringberg, Förvaltningschef

Resultaträkning Belopp i tkr	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget ack 170331	Utfall ack 170331	Avvikelse
INTÄKTER	46 046	43 860	11 368	12 273	905
- Avgifter	10 423	10 380	2 595	2 817	222
- Hyror, externa	49	20	5	16	11
- Bidrag, statsbidrag	25 274	23 573	6 296	7 236	940
- Övriga intäkter	5 930	6 120	1 530	1 197	-333
- Interna intäkter	4 370	3 767	942	1 007	66
KOSTNADER	-383 100	-390 999	-100 142	-97 679	2 463
- Personalkostnader	-201 186	-201 221	-52 697	-51 826	871
- Material & övr tjänster	-44 506	-48 468	-12 117	-11 266	851
- Lokaler	-26 658	-26 968	-6 742	-6 652	90
- Entreprenader, externa	-103 830	-107 971	-26 993	-26 210	782
- Interna IT-tjänster	-3 588	-3 579	-895	-933	-38
- Konsulttjänster	-588	-173	-43	-81	-38
- Lämnade bidrag	-289	-270	-68	-55	13
- Kapitalkostnader	-2 455	-2 349	-587	-655	-68
Nettokostnader	-337 054	-347 139	-88 774	-85 406	3 368
Budgetram	334 777	347 139	88 774	88 774	
Periodens resultat	-2 277	0	0	3 368	

Periodens resultat

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett överskott på 3,4 mkr, vilket är 3 mkr bättre än motsvarande period föregående år. Intäkterna överstiger budget med 0,9 mkr vilken till sin huvudsakliga del är hänförlig till högre intäkter än budgeterat från migrationsverket avseende vårterminen 2016. Beslut om utbetalning av medel från migrationsverket avseende höstterminen 2016 beräknas understiga de

budgeterade intäkterna med motsvarande belopp.

De totala kostnaderna understiger budget med 2,4 mkr vilket är 2,0 mkr bättre än motsvarande period föregående år.

Personalkostnaderna är 0,9 mkr lägre än budgeterat vilket beror på att samtliga tjänster ännu ej är tillsatta.

Material och övriga tjänster understiger budget med 0,9 mkr vilket är helt enligt plan då inköpen ute i verksamheterna är större under höstterminen.

Resultaträkning tkr	Perioden				Helår			
	Utfall 160331	Budget 170331	Utfall 170331	Avvikelse	Bokslut 2016	Budget 2017	Prognos 2017	Avvikelse
Intäkter	8 618	11 368	12 273	905	46 046	43 860	43 860	0
Kostnader	-91 139	-100 142	-97 679	2 463	-383 100	-390 999	-392 699	-1 700
Nettokostnad	-82 522	-88 774	-85 406	3 368	-337 054	-347 139	-348 839	-1 700
Kommunbidrag	82 795	88 774	88 774		334 777	347 139	347 139	
Periodens resultat	273	0	3 368		-2 277	0	-1 700	

Driftredovisning tkr	Perioden				Helår			
	Utfall 160331	Budget 170331	Utfall 170331	Av- vikelse	Bokslut 2016	Budget 2017	Prognos 2017	Av- vikelse
Barn- & utb.nämnd	-164	-163	-153	9	-718	-650	-650	0
Förskola	-20 194	-21 458	-21 906	-448	-84 694	-84 514	-86 014	-1 500
Förskoleklasser	-2 000	-2 366	-2 461	-95	-8 590	-9 298	-9 298	0
Fritidshem	-4 031	-4 727	-3 448	1 279	-16 994	-18 909	-17 409	1 500
Grundskola	-31 242	-33 619	-31 877	1 742	-125 525	-128 076	-130 076	-2 000
Grundskolskola	-1 394	-2 136	-2 189	-53	-6 931	-8 544	-8 744	-200
Lärcenter	-1 950	-2 055	-1 975	80	-6 365	-8 221	-7 721	500
Kulturskola	-1 067	-1 003	-864	139	-4 385	-4 014	-4 014	0
Gymnasieskola	-16 673	-17 183	-16 815	368	-66 326	-68 661	-68 661	0
Förvaltningsadm.	-1 892	-2 280	-2 136	144	-9 232	-9 122	-9 122	0
Skolskjutsar	-1 914	-1 782	-1 581	202	-7 294	-7 130	-7 130	0
Nettokostnad	-82 522	-88 774	-85 406	3 368	-337 054	-347 139	-348 838	-1 700
Kommunbidrag	82 795	306 929	306 929		334 777	347 139	347 139	
Periodens resultat	273	218 155	221 523	3 368	-2 277	0	-1 700	0

BUN - tillkommande kostnader utöver budget för nyanlända barn och elever *

	Perioden				Helår			
	Utfall 160331	Budget 170331	Utfall 170331	Av- vikelse	Bokslut 2016	Budget 2017	Prognos 2017	Av- vikelse
Intäkter								
Grundskola	541	1 113	1 955	843	5 414	4 450	4 750	300
Gymnasium	500	663	722	59	3 555	2 650	2 800	150
Summa intäkter	1 041	1 775	2 677	902	8 969	7 100	7 550	450
Kostnader								
Grundsk, fritidshem, förskola	-1 172	-85	-2 172	-2 087	-6 309	-338	-8 188	-7 850
Gymnasium	-1 763	-2 053	-2 078	-25	-8 325	-8 211	-8 313	-102
Summa kostnader	-2 935	-2 137	-4 250	-2 113	-14 633	-8 549	-16 501	-7 951
NETTOKOSTNAD	-1 894	-362	-1 573	-1 211	-5 664	-1 449	-8 951	-7 501

* Aktivitet 477 + proj 1690 exkl akt 477 & vht 4691 + vht 4691

Helårsprognos

För 2017 prognostiseras ett underskott om 1,7 mkr. Barn- och utbildningsnämnden har inte fått full kompensation för volymökningar i verksamheterna vilket medför att medel saknas för att täcka upp kostnaderna för förberedelseklasser, modersmålsstöd och riktade stödåtgärder.

I förskoleverksamheten prognosticeras ett underskott om 1,5 mkr vilket främst beror på ökade volymer i den kommunala förskolan. Underskottet förklaras även av lägre kostnader än budgeterat för riktade stödåtgärder samt lägre intäkter än budgeterat för sålda förskoleplatser. Underskottet balanseras av motsvarande överskott i fritidsverksamheten.

För grundskolan prognostiseras ett underskott om 2,0 mkr vilket framför allt beror på ökade volymer i grundskoleverksamheten. Underskottet förklaras även av högre kostnader än budgeterat för nyanlända barn och elever samt ökat antal elever som är i behov av särskilt stöd.

Underskottet för nyanlända barn och elever mot budget för perioden var 1,2 mkr och är prognosticerat till ett underskott om 7,5 mkr för 2017. Underskotten beror på lägre intäkter från migrationsverket samt högre kostnader än budgeterat för förberedelseklasserna.

Investeringar

Investeringar	Projekt- budget	Utfall	Ater sald
tkr	2017	170331	2017
IT-investeringar	1300	0	1 300
Arbetsmiljöförbättrade åtgärder, elevarbetsplatser	1700	0	1 700
Summa	3 000	0	3 000

Samtliga investeringar förväntas vara förbrukade under året.

Köpta utbildningsplatser

Kostnaderna för köpta utbildningsplatser per den sista september var 0,9 mkr lägre än budgeterat.

Verksamhet	Budget	Utfall	Avvikelse
tkr	(3 mån)	(3 mån)	
Förskola	-4 725	-4 739	-14
Fritidshem	-968	-930	38
Förskoleklass	-388	-371	17
Grundskola	-4 963	-4 814	148
Grundsärskola	-275	-275	0
Gymn.skola	-14 250	-13 698	552
Gymn.särskola	-875	-976	-101
Vuxenutbildn.	-550	-301	250
Summa	-26 993	-26 103	890

Sålda utbildningsplatser

Intäkterna för perioden var 0,3 mkr lägre än budgeterat.

Verksamhet	Budget	Utfall	Avvikelse
tkr	(3 mån)	(3 mån)	
Förskola	300	191	-109
Fritidshem	163	126	-37
Förskoleklass	75	34	-41
Grundskola	917	826	-92
Grundsärskola	0	0	0
IM-progr, Gymn	75	13	-62
Vuxenutbildning	0	0	0
Summa	1 530	1 188	-342

Egen verksamhet

Verksamheterna redovisar ett överskott om 1,7 mkr.

Verksamhet	So 1	So 2	So 3	Avvik.
tkr				
Förskola*	-	-	112	112
Fritidshem	204	559	-	763
Förskoleklass	7	-30	-	-23
Grundskola*	725	90	-	815
Grundsärskola	-	28	-	28
Summa	936	647	112	1 695

* Inkl. Elevhälsan