

## TOTALT, januari - juli 2008

Antal månader

7

|           | Budget<br>jan-juli | Utfall<br>jan-juli | Diff   | Budget<br>2 008 | Prognos<br>2 008 | Diff    |
|-----------|--------------------|--------------------|--------|-----------------|------------------|---------|
| Kostnader | 478 411            | 484 641            | -6 230 | 820 133         | 832 950          | -12 817 |
| Intäkter  | 35 330             | 45 801             | 10 471 | 60 566          | 74 028           | 13 462  |
| Netto     | 443 081            | 438 840            | 4 240  | 759 567         | 758 922          | 645     |

## FÖRVALTNINGSGEMENSAMT, januari - juli 2008

|           | Budget<br>jan-juli | Utfall<br>jan-juli | Diff  | Budget<br>2 008 | Utfall<br>2 008 | Diff |
|-----------|--------------------|--------------------|-------|-----------------|-----------------|------|
| Kostnader | 9 809              | 8 470              | 1 339 | 16 816          | 16 178          | 638  |
| Intäkter  | 0                  | 24                 | 24    | 0               | 50              | 50   |
| Netto     | 9 809              | 8 447              | 1 363 | 16 816          | 16 128          | 688  |

### Kommentar till periodutfall:

Lägre kostnader för lön- och övrigt.

### Kommentar till årsprognos:

Visst överskott beräknas för vakanta tjänster.

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete och förutsägelse av måluppfyllelse:

## FÖRSKOLA, januari - juli 2008

|           | Budget<br>jan-juli | Utfall<br>jan-juli | Diff   | Budget<br>2 008 | Utfall<br>2 008 | Diff   |
|-----------|--------------------|--------------------|--------|-----------------|-----------------|--------|
| Kostnader | 158 702            | 163 130            | -4 428 | 272 061         | 276 661         | -4 600 |
| Intäkter  | 19 497             | 20 863             | 1 365  | 33 424          | 35 124          | 1 700  |
| Netto     | 139 205            | 142 267            | -3 062 | 238 637         | 241 537         | -2 900 |

### Kommentar till periodutfall:

#### Intäkter

Högre intäkter än budgeterat

#### Kostnader

Högre kostnader än budgeterat.

### Kommentar till årsutfall:

Fler barn i verksamheten än budget samt högre efterfrågan ger en ökad kostnad.

Högre kostnader än budgeterat för etablering av en paviljong vid Slottsvillan samt fasta kostnader för rivning, återställande och hyra för sex månader.

Merkostnader för en utökning av Perseus förskola med en avdelning i form av startbidrag och hyra för sex månader. Startbidrag för en utegrupp vid förskolan Stjärnan samt till Breviks förskola. Alla dessa kostnader är obudgeterade.

Högre föräldraintäkter bland annat för Brevik samt motsvarande högre kostnader för Brevik (bop

De nya riktlinjer som gäller från och med 1 juli 2008 om avsteg från reglerna om vistelsetid i förskolan beräknas ge något lägre kostnader under hösten .

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Nämnden har beslutat om restriktivare regler för dispenser vilket förväntas ge minskade kostnader i förskola och skolbarnsomsorg.

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete och förutsägelse av måluppfyllelse:

## GRUNDSKOLA, januari - juli 2008

|                  | Budget<br>jan-juli | Utfall<br>jan-juli | Diff   | Budget<br>2 008 | Utfall<br>2 008 | Diff   |
|------------------|--------------------|--------------------|--------|-----------------|-----------------|--------|
| <b>Kostnader</b> | 285 182            | 288 482            | -3 301 | 488 883         | 497 612         | -8 729 |
| <b>Intäkter</b>  | 12 076             | 20 350             | 8 274  | 20 702          | 31 930          | 11 228 |
| <b>Netto</b>     | 273 106            | 268 132            | 4 973  | 468 181         | 465 682         | 2 499  |

### Kommentar till periodutfall:

#### Intäkter

Den största avvikelsen beror på den tekniska justeringen av hyran för Brevik samt ökade intäkter för interkommunala elever, högre föräldraintäkter i skolbansomsorgen, momskompensation och lärarlyftet.

#### Kostnader

Teknisk justering av hyreskostnader för Brevik.

### Kommentar till årsprognos:

Avvikelsen mellan budgeterade kostnader och intäkter (ca 6 mkr) iförhållande till utfallet beror huvudsakligen på den tekniska justeringen av hyran för Brevik som inte var budgeterad.

Obudgeterade intäkter bland annat för statsbidrag och enheternas egna intäkter, samt högre intäkter för moms och interkommunala ersättningar.

Årsresultatet kommer att påverkas av enheternas förmåga att återbetala tidigare års underskott samt hur Centrumskolorna lyckas hantera den relativt kraftiga elevminskningen (=minskade intäkter) ht 08/09.

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Diskussioner pågår hur det prognostiserade underskottet ska hanteras på Centrumskolorna.

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete och förutsägelse av måluppfyllelse:

## SÄRSKOLAN, januari - juli 2008

|           | Budget<br>jan-juli | Utfall<br>jan-juli | Diff | Budget<br>2 008 | Utfall<br>2 008 | Diff |
|-----------|--------------------|--------------------|------|-----------------|-----------------|------|
| Kostnader | 18 995             | 18 888             | 107  | 32 562          | 32 636          | -74  |
| Intäkter  | 2 233              | 2 794              | 561  | 3 828           | 4 260           | 432  |
| Netto     | 16 762             | 16 094             | 668  | 28 734          | 28 376          | 358  |

### Kommentar till periodutfall:

#### Kostnader

Ökade intäkter under våren för interkommunala elever.

### Kommentar till årsprognos:

Ökade intäkter för interkommunala elever.

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete och förutsägelse av måluppfyllelse:

## FRITIDSGÅRDAR, januari - juli 2008

|           | Budget<br>jan-juli | Utfall<br>jan-juli | Diff | Budget<br>2 008 | Utfall<br>2 008 | Diff |
|-----------|--------------------|--------------------|------|-----------------|-----------------|------|
| Kostnader | 5 723              | 5 671              | 52   | 9 811           | 9 863           | -52  |
| Intäkter  | 1 524              | 1 770              | 247  | 2 612           | 2 664           | 52   |
| Netto     | 4 199              | 3 901              | 299  | 7 199           | 7 199           | 0    |

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete och förutsägelse av måluppfyllelse: