

## BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

| SAMMANLAGT | Budget  | Utfall  | Diff    | Budget  | Prognos | Diff   |
|------------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|
|            | jan-mar | jan-mar | jan-mar | 2010    | 2010    | 2010   |
| Kostnader  | 212 796 | 211 200 | 1 596   | 851 186 | 860 261 | -9 075 |
| Intäkter   | 19 118  | 23 288  | 4 170   | 76 465  | 81 080  | 4 615  |
| Netto      | 193 678 | 187 912 | 5 766   | 774 721 | 779 181 | -4 460 |

### Kommentar till periodutfall:

Förvaltningens resultat för första kvartalet 2010 uppgår till knappt 5,8 mnkr, högre intäkter redovisas än budgeterat. Överskottet i början av året beror bl.a. på att budgeten i indelad i 12-delar, medan utfallet har en annan fördelning ex. vad gäller semesterdagstillägg. Högre intäkter bl.a. i form av interkommunal ersättning (IKE), moms samt obudgeterade statsbidrag. Kostnaden för skolbarnomsorgen (SBO) är något högre än budgeterat, då fler elever än väntat nyttjar SBO.

### Kommentar till årsprognos:

I planeringen för Budget 2010 ingick en återbetalning från resultatenheterna på 4,8 mnkr. Då utfallet för 2009 var mer positivt än väntat kan denna återbetalning inte genomföras. Istället har enheterna möjlighet att använda inarbetade överskott motsvarande ca 5 mnkr, det är ännu osäkert hur enheterna kommer att nyttja sina överskott under 2010. I denna prognos räknar vi med att enheterna tar ut sina inarbetade överskott. De obudgeterade intäkterna (IKE, moms) bedöms väga upp enheternas uttag av tidigare inarbetade överskott. Strand och Nybodaberg kommer att betala av på sina skulder under året. Centrumskolan fortsätter med anpassningar under året och bedöms inte betala av på tidigare års underskott under 2010. Helårsprognosen för Centrumskolan väntas bli -700 tkr, varav ca 500 tkr motsvarar omställningskostnader i samband med stängningen av Nyboda skola. Prognosen för antalet elever i Centrumskolan inför hösten är osäker, då elevintaget ej är färdigt. För förskolans anslag verkar det som att antalet barn i förskolan kan bli något lägre än budgeterat medan grundskolan väntas få högre kostnader för SBO. Förvaltningens resultat prognostiseras till knappt -4,5 mnkr för helåret 2010.

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

**Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse**

| Förvaltningsgemensamt | Budget  | Utfall  | Diff    | Budget | Prognos | Diff |
|-----------------------|---------|---------|---------|--------|---------|------|
|                       | jan-mar | jan-mar | jan-mar | 2010   | 2010    | 2010 |
| Kostnader             | 4 247   | 4 645   | -398    | 16 986 | 16 816  | 170  |
| Intäkter              | 8       | 191     | 183     | 30     | 200     | 170  |
| Netto                 | 4 239   | 4 454   | -215    | 16 956 | 16 616  | 340  |

|           |                |                |                |               |                |             |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------------|
| Förskola  | <b>Budget</b>  | <b>Utfall</b>  | <b>Diff</b>    | <b>Budget</b> | <b>Prognos</b> | <b>Diff</b> |
|           | <b>jan-mar</b> | <b>jan-mar</b> | <b>jan-mar</b> | <b>2010</b>   | <b>2010</b>    | <b>2010</b> |
| Kostnader | 71 409         | 68 184         | 3 225          | 285 638       | 285 538        | 100         |
| Intäkter  | 8 834          | 9 383          | 549            | 35 335        | 36 335         | 1 000       |
| Netto     | 62 575         | 58 801         | 3 774          | 250 303       | 249 203        | 1 100       |

|            |                |                |                |               |                |             |
|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------------|
| Grundskola | <b>Budget</b>  | <b>Utfall</b>  | <b>Diff</b>    | <b>Budget</b> | <b>Prognos</b> | <b>Diff</b> |
|            | <b>jan-mar</b> | <b>jan-mar</b> | <b>jan-mar</b> | <b>2010</b>   | <b>2010</b>    | <b>2010</b> |
| Kostnader  | 128 828        | 130 168        | -1 340         | 515 312       | 524 512        | -9 200      |
| Intäkter   | 9 168          | 12 465         | 3 297          | 36 671        | 39 971         | 3 300       |
| Netto      | 119 660        | 117 703        | 1 957          | 478 641       | 484 541        | -5 900      |

|           |                |                |                |               |                |             |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------------|
| Särskola  | <b>Budget</b>  | <b>Utfall</b>  | <b>Diff</b>    | <b>Budget</b> | <b>Prognos</b> | <b>Diff</b> |
|           | <b>jan-mar</b> | <b>jan-mar</b> | <b>jan-mar</b> | <b>2010</b>   | <b>2010</b>    | <b>2010</b> |
| Kostnader | 5 668          | 5 573          | 95             | 22 672        | 22 672         | 0           |
| Intäkter  | 372            | 368            | -4             | 1 487         | 1 487          | 0           |
| Netto     | 5 296          | 5 205          | 91             | 21 185        | 21 185         | 0           |

|               |                |                |                |               |                |             |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------------|
| Fritidsgårdar | <b>Budget</b>  | <b>Utfall</b>  | <b>Diff</b>    | <b>Budget</b> | <b>Prognos</b> | <b>Diff</b> |
|               | <b>jan-mar</b> | <b>jan-mar</b> | <b>jan-mar</b> | <b>2010</b>   | <b>2010</b>    | <b>2010</b> |
| Kostnader     | 2 644          | 2 630          | 14             | 10 578        | 10 723         | -145        |
| Intäkter      | 736            | 881            | 145            | 2 942         | 3 087          | 145         |
| Netto         | 1 908          | 1 749          | 159            | 7 636         | 7 636          | 0           |

