

Uppföljning av budget (tkr)

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

Viktiga händelser under perioden

Verksamhetsområdets ekonomi				
	Budget Nämnd helår	Budget Nämnd period (ack.)	Utfall period (ack.)	Prognos helår
Intäkter	302 620	277 409	279 969	306 772
varav kommunbidrag	276 900	253 832	253 832	281 052
varav övriga intäkter	25 720	23 577	26 137	25 720
Kostnader	302 620	277 409	281 635	303 721
Resultat	0	0	-1 666	3 051

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)	-435	0	-435	0
Förvaltningsgemensamt (flera vht)	7 047	7 984	-937	-1 022
Demografiavräkning mot finans				4 152
Peng finansierade och volym beroende verksamheter (ansv 4121)				
Förskola intäkter (vht 407100)	-23 306	-21 133	-2 173	478
Förskolepeng 1-2 år (vht 407110)	93 149	91 047	2 102	
Förskolepeng 3-5 år (vht 407120)	157 862	156 989	873	
Pedagogisk omsorg intäkter (vht 412100)	-342	-380	38	
Pedagogisk omsorg 1-2 år (vht 412110)	1 856	2 585	-729	
Pedagogisk omsorg 3-5 år (vht 412120)	3 997	3 520	477	
Pedagogisk omsorg 6-12 år (vht 412200)	0	0	0	
Vårdnadsbidrag (vht 412320)	636	731	-95	-177
Anslagsfinansierade verksamheter				
Öppen förskola (vht 400000)	1 308	930	378	412
Omsorg på obekvämt arbetstid (vht 412300)	551	996	-445	-485
Tilläggsbelopp förskola (vht 407300 + m fl)	10 134	9 616	518	565
Skolskjutsar förskola (vht 407305)	0	0	0	0
Socio (vht 407400)	1 375	1 375	0	0
Summa Beställare	253 832	254 260	-428	3 923

	Intäkter (ack.)	Kostnader (ack.)	Differens	Prognos helår
Verksamheter egen regi				
Förskola (vht 407)	165 346	164 479	867	-872
Pedagogisk omsorg (vht 412)	444	448	-4	
Ingående balans	-983	0	-983	
Elevhälsa & Språkotek (vht 407311+407350)	0	1 118	-1 118	
Summa Utförare	164 807	166 045	-1 238	-872
TOTALT Nettoresultat BOU Förskola			-1 666	3 051

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. Arbetet med jämförande nyckeltal pågår och ger underlag till dialog och anpassning av organisationen. Minusprognosen på -0,9 mkr (inklusive föregående års resultat) i verksamheten. Den ändrade arbetsgivaravgifter resulterar i ökade kostnader för utförarna. Prognosen per november visar på viss anpassning av verksamheten gentemot oktobers uppföljning. December har även historiskt varit en kostsam månad.

Risker i ekonomin

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)