

Bokslut 2017 jämförelse prognos - utfall

Verksamhet	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse budget mot bokslut	Prognos 2017	Avvikelse bokslut mot prognos 2017
Barn- och utbildningsnämnd	-0,7	-0,7	0,0	-0,6	-0,1
Förskola	-99,0	-98,7	0,3	-96,7	-2,0
Pedagogisk omsorg	-4,9	-4,8	0,1	-4,2	-0,6
Fritidshem	-26,3	-29,0	-2,7	-28,2	-0,8
Förskoleklass	-12,9	-13,6	-0,7	-14,0	0,4
Grundskola	-165,1	-167,9	-2,8	-165,6	-2,3
Grundsärskola	-7,7	-8,1	-0,4	-8,1	0,0
Gymnasieskola	-68,2	-71,6	-3,4	-70,6	-1,0
Gymnasiesärskola	-1,5	-2,4	-0,9	-2,4	0,0
Grundläggande vuxenutbildning	-1,4	-1,4	0,0	-1,5	0,1
Gymnasial vuxen- och påbyggnadsutbildning	-4,0	-3,4	0,6	-3,5	0,1
Särskild utbildning för vuxna	-0,2	-0,1	0,1	-0,1	0,0
Svenska för invandrare	-1,4	-1,5	-0,1	-1,4	-0,1
Summa (Mnkr)	-393,3	-403,2	-9,9	-396,9	-6,3

Ekonomisk utvärdering av bokslut mot prognos

I tabellen ovan redogörs budget, resultat vid bokslut, avvikelse mellan budget och bokslut, prognos för 2017 som ställdes i oktober samt avvikelserna mellan bokslut och prognosen.

Förskola och pedagogisk omsorg

Ny förskola fanns med redan i prognosen i oktober och har inte påverkat försämring av resultat i bokslutet. Däremot har branden blivit något dyrare än beräknat, 0,4 mkr, samt tillkom kostnader för ett brandlarm på 0,3 mkr.

Färre antal barn på förskolorna än budgeterat har gjort att intäkterna hos enheterna har minskat dock har inte kostnaderna anpassat vilket har genererat ett underskott hos enheterna på 1 mkr.

På grund av besparingskraven 2018 har förskolorna behövt öka barngrupperna vilket har gjort att man inte längre kunde räkna med statsbidrag för Mindre barngrupper eftersom avstämningsdag ligger på VT2018, vilket ger ett underskott på 0,3 mkr. Barn i behov av särskilt stöd har ett underskott på 0,6 mkr.

Fritidshem

Färre barn/elever i egen regi än prognostiserat i oktober har gjort intäkterna hos enheterna mindre, dock har inte kostnaderna anpassats vilket har genererat ett underskott på 0,8 mkr. Fler platser är köpta hos

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN
Sektorsledning

andra kommuner, men har även minskat i samma utsträckning hos fristående verksamheter.

Förskoleklass, grundskola och grundsärskola

Felberäkning av interkommunala placeringar i grundskolan på grund av felaktigt underlag, 1,4 mkr, därtill kommer sena uppgifter från skatteverket om folkbokföringsadress som tillkommit efter prognosen i oktober, 0,3 mkr. Det har även tillkommit kostnader för en elev utanför samverkansavtalet som inte uppdagats tidigare, 0,1 mkr.

Högre kostnader för skolledning samt elever med behov av särskilt stöd har gjort att lönekostnaderna ökat, 0,5 mkr.

Gymnasiet

I november kom ett beslut ifrån Migrationsverket med avslag för fyra personer i ansökan om ersättning för asylsökande på Introduktionsprogrammet. På grund av beskedet från Migrationsverket ökade nettokostnaderna med 0,2 mkr.

Sent inkomna ansökningar för tilläggsbelopp avseende HT2017 med beslutsdatum i november och december ökade kostnaderna med 0,2 mkr. Under november och december tillkom även prisjusteringar samt tidigare okända avtal om 0,6 mkr.

Beställare - kompletterande information

Gymnasiet genererar ett underskott på 2 696 tkr mot budget, vilket beror på att det funnits fler elever än budgeterat.

Övriga verksamheter går totalt med ett överskott på 1 411 tkr mot budget. Förskolan har haft lägre snittkostnad än budgeterat samt färre barn i egen regi. Pedagogisk omsorg, fritidshem, förskoleklass och grundskola har haft fler barn och elever vilket har gjort att kostnaden varit högre än budgeterat.

Beställare	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse budget mot bokslut 2017	Prognos 2017	Avvikelse bokslut mot prognos 2017
Förskola	78 957	72 855	6 102	74 105	1 250
Pedagogisk omsorg	0	989	-989	0	-989
Fritidshem	20 628	21 867	-1 239	21 999	132
Förskoleklass	7 444	7 519	-75	7 771	252
Grundskola	102 108	104 496	-2 388	102 206	-2 290
Grundsärskola	4 131	3 605	526	3 612	7
Gymnasiet	64 064	67 286	-3 222	66 253	-1 033
Summa (Tkr)	277 332	278 617	-1 285	275 946	-2 671