

Ekonomisk rapport BoU

Prognos 4
aug 2019

Först och främst ser det ut som att - om vi håller i personalkostnaderna såsom vi nu har reviderat personalbudgetformulären - så kommer vi kunna nå ett resultat i balans med budget.

Både på BSN och UN-nämnderna.

I Prognos 4 ligger nu nettot 1,5 mkr bättre än budget för Ansvar 6 och för Ansvar 7 ligger 1,2 mkr bättre.

Barn och Utbildningsförvaltningen

BSN P4 + aug

Ack utfall per augusti visar att BSN går 3,6 mkr bättre än "taktad budget" vilket ger visst hopp, men kostnadsöverdraget är redan 27 mkr exkl förv.interna poster. Det som räddar oss är ökade statsbidrag + övriga intäkter!

Budgetuppföljning per period, exkl förvaltningsinterna transaktioner

Barn- och skolnämnden tot Tkr

År: 2019 Prognos 4 + aug	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	Helår
Försäljning, Taxor och avgifter	8 275	194	4 230	4 489	4 330	5 534	4 350	6 036	4 131	4 135	4 134	4 133	53 971
Ext Fsg av Vsh o konsulttjänster	418	474	354	405	403	459	153	153	385	385	385	385	4 359
Statsbidrag etc	1 552	117	10 137	2 777	5 642	3 337	7 577	7 003	5 115	5 115	5 115	5 115	58 602
Momsersättning, Ej skatteplikt vsh	1 778	1 833	1 797	1 804	1 793	1 828	1 620	1 687	1 633	1 633	1 633	1 633	20 672
Intern ersättn mellan nämnder	3	9	8	4	10	13		606					653
Intäkter exkl BSN interna	12 026	2 627	16 526	9 479	12 178	11 171	13 700	15 485	11 264	11 268	11 267	11 266	138 257
Köp verksamhet	-31 022	-32 538	-31 430	-31 830	-31 988	-31 946	-28 885	-29 642	-31 400	-30 900	-31 400	-30 900	-373 881
Personalkostnader inkl ersättningar	-49 664	-49 849	-50 455	-51 374	-51 307	-56 962	-53 321	-49 834	-46 133	-46 399	-46 642	-47 896	-599 836
Lokal och markhyror	-9 544	-9 596	-9 640	-9 755	-9 615	-9 586	-9 618	-9 646	-9 575	-9 575	-9 575	-9 576	-115 301
Övriga verksamhetskostnader	-6 473	-6 436	-7 061	-7 983	-5 771	-7 460	-2 333	-2 947	-6 835	-6 776	-6 703	-6 593	-73 371
Avskrivning och finansiella kostnader	-1	-991	-498	-498	-506	-509	-508	-505	-530	-530	-530	-530	-6 136
Intern kostn mellan nämnder	-5 378	-5 498	-5 629	-5 365	-5 461	-5 445	-5 069	-5 330	-4 696	-4 696	-4 696	-4 696	-61 959
Kostnader exkl BSN interna	-102 082	-104 908	-104 713	-106 805	-104 648	-111 908	-99 734	-97 904	-99 169	-98 876	-99 546	-100 191	-1 230 484
Netto P4 + aug per mån	-90 041	-102 265	-88 180	-97 313	-92 459	-100 777	-86 033	-82 420	-88 472	-88 351	-89 030	-90 308	-1 095 649
Ack Netto P4 + aug	-90 041	-192 306	-280 486	-377 799	-470 258	-571 035	-657 068	-739 488	-827 960	-916 311	-1 005 341	-1 095 649	
Ack Netto 2019 Budget	-91 637	-183 094	-274 380	-366 763	-459 145	-554 160	-650 148	-743 141	-833 581	-924 413	-1 015 287	-1 105 700	
Ack Netto P3 Avvikelse vs Bu	1 596	-9 212	-6 106	-11 036	-11 113	-16 875	-6 920	3 653	5 621	8 102	9 946	10 051	
Ack Netto 2018 Utfall	-86 617	-179 616	-266 887	-356 787	-446 827	-545 194	-631 266	-715 069	-804 783	-896 876	-988 725	-1 083 845	
Ack Netto Prognos 3	-90 040	-192 304	-280 484	-377 797	-472 460	-566 937	-661 688	-752 818	-841 685	-930 334	-1 019 402	-1 108 614	
Ack Netto Prognos 3 Juli	-90 040	-192 304	-280 484	-377 797	-470 256	-571 033	-657 067	-748 197	-837 064	-925 713	-1 014 781	-1 103 993	
Ack Netto Prognos 4	-90 041	-192 306	-280 486	-377 799	-470 258	-571 035	-657 068	-747 962	-836 434	-924 785	-1 013 815	-1 104 123	

I Prognos 4 har Nettot vänt till 1,6 mkr bättre än Budget. Läger vi in augusti o P4 så blir förväntat Netto t.o.m. 10 mkr bättre än budget! Augusti månad gav nämligen ett netto +8,5 bättre än P4, och +105 mkr bättre än Budget.

Det är främst Övriga verksamhetskostnader som sjunkit radikalt juli och aug.

BSN P4 + aug

Samma resultatrapport som föregående sida fast här visas också de förvaltningsinterna transaktionerna – som på nämndnivå blir intäkter och kostnader som mellan olika verksamheter i förvaltningen.

På den här nivån rätt ointressant!
Nettot blir detsamma.

Budgetuppföljning per period

Barn- och skolnämnden tot Tkr

År: 2019 Prognos 4 + aug	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	Helår
Försäljning, Taxor och avgifter	8 275	194	4 230	4 489	4 330	5 534	4 350	6 036	4 131	4 135	4 134	4 133	53 971
Ext Fsg av Vsh o konsulttjänster	418	474	354	405	403	459	153	153	385	385	385	385	4 359
Statsbidrag etc	1 552	117	10 137	2 777	5 642	3 337	7 577	7 003	5 115	5 115	5 115	5 115	58 602
Momsersättning, Ej skatteplikt vsh	1 778	1 833	1 797	1 804	1 793	1 828	1 620	1 687	1 633	1 633	1 633	1 633	20 672
Intern ersättn mellan nämnder	3	9	8	4	10	13		606					653
Intern ersättn inom BSN	1 023	980	1 601	1 134	9 221	5 413	5 886	2 903	5 820	5 820	5 820	5 819	51 440
Intern Grundpeng	57 675	56 628	57 598	57 784	75 662	61 306	57 926	58 242	59 011	59 113	59 098	59 160	719 203
Intern Tilläggspeng	583	1 191	887	887	887	887	887	887	887	887	887	887	10 644
Intern nivåpeng särskol/frit	1 524	365	990	1 009	1 026	1 027	1 030	1 037	903	903	903	903	11 620
Intern Ansl.finans undervisn Salsa	494	5 291	2 892	2 892	4 371	3 188	3 188	3 188	2 977	2 977	2 977	2 977	37 412
Summa Intäkter	73 325	67 082	80 494	73 185	103 345	82 992	82 617	81 742	80 862	80 968	80 952	81 012	968 576
<i>Intäkter exkl BSN interna</i>	<i>12 026</i>	<i>2 627</i>	<i>16 526</i>	<i>9 479</i>	<i>12 178</i>	<i>11 171</i>	<i>13 700</i>	<i>15 485</i>	<i>11 264</i>	<i>11 268</i>	<i>11 267</i>	<i>11 266</i>	<i>138 257</i>
Köp verksamhet	-31 022	-32 538	-31 430	-31 830	-31 988	-31 946	-28 885	-29 642	-31 400	-30 900	-31 400	-30 900	-373 881
Personalkostnader inkl ersättninga	-49 664	-49 849	-50 455	-51 374	-51 307	-56 962	-53 321	-49 834	-46 133	-46 399	-46 642	-47 896	-599 836
Lokal och markhyror	-9 544	-9 596	-9 640	-9 755	-9 615	-9 586	-9 618	-9 646	-9 575	-9 575	-9 575	-9 576	-115 301
Övriga verksamhetskostnader	-6 473	-6 436	-7 061	-7 983	-5 771	-7 460	-2 333	-2 947	-6 835	-6 776	-6 703	-6 593	-73 371
Avskrivning och finansiella kostna	-1	-991	-498	-498	-506	-509	-508	-505	-530	-530	-530	-530	-6 136
Intern kostn mellan nämnder	-5 378	-5 498	-5 629	-5 365	-5 461	-5 445	-5 069	-5 330	-4 696	-4 696	-4 696	-4 696	-61 959
Intern kostn inom BSN	-1 008	-964	-1 594	-1 121	-27 022	-9 023	-9 454	-6 474	-9 192	-9 192	-9 192	-9 876	-94 112
Intern Grundpeng	-57 675	-56 628	-57 598	-57 784	-57 850	-57 736	-54 357	-54 672	-56 989	-57 267	-57 260	-57 269	-683 085
Intern Tilläggspeng	-583	-1 191	-887	-887	-887	-887	-887	-887					-7 096
Intern nivåpeng särskol/frit	-1 524	-365	-990	-1 009	-1 026	-1 027	-1 030	-1 037	-789	-789	-789	-789	-11 164
Intern Ansl.finans undervisn Salsa	-494	-5 291	-2 892	-2 892	-4 371	-3 188	-3 188	-3 188	-3 195	-3 195	-3 195	-3 195	-38 284
Summa Kostnader	-163 366	-169 347	-168 674	-170 498	-195 804	-183 769	-168 650	-164 162	-169 334	-169 319	-169 982	-171 320	-2 064 225
<i>Kostnader exkl BSN interna</i>	<i>-102 082</i>	<i>-104 908</i>	<i>-104 713</i>	<i>-106 805</i>	<i>-104 648</i>	<i>-111 908</i>	<i>-99 734</i>	<i>-97 904</i>	<i>-99 169</i>	<i>-98 876</i>	<i>-99 546</i>	<i>-100 191</i>	<i>-1 230 484</i>
Netto P4 + aug per mån	-90 041	-102 265	-88 180	-97 313	-92 459	-100 777	-86 033	-82 420	-88 472	-88 351	-89 030	-90 308	-1 095 649
Ack Netto P4 + aug	-90 041	-192 306	-280 486	-377 799	-470 258	-571 035	-657 068	-739 488	-827 960	-916 311	-1 005 341	-1 095 649	
Ack Netto 2019 Budget	-91 637	-183 094	-274 380	-366 763	-459 145	-554 160	-650 148	-743 141	-833 581	-924 413	-1 015 287	-1 105 700	
Ack Netto P3 Avvikelse vs Bu	1 596	-9 212	-6 106	-11 036	-11 113	-16 875	-6 920	3 653	5 621	8 102	9 946	10 051	
Ack Netto 2018 Utfall	-86 617	-179 616	-266 887	-356 787	-446 827	-545 194	-631 266	-715 069	-804 783	-896 876	-988 725	-1 083 845	
Ack Netto Prognos 3	-90 040	-192 304	-280 484	-377 797	-472 460	-566 937	-661 688	-752 818	-841 685	-930 334	-1 019 402	-1 108 614	
Ack Netto Prognos 3 Juli	-90 040	-192 304	-280 484	-377 797	-470 256	-571 033	-657 067	-748 197	-837 064	-925 713	-1 014 781	-1 103 993	
Ack Netto Prognos 4	-90 041	-192 306	-280 486	-377 799	-470 258	-571 035	-657 068	-747 962	-836 434	-924 785	-1 013 815	-1 104 123	

BSN P4 + aug

Budgetuppföljning per period

Grundskolan i egen regi Tkr

År: 2019 Prognos 4 + aug	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	Helår
Försäljning, Taxor och avgifter	79	102	66	105	103	29	1	69	99	99	99	99	950
Statsbidrag etc	1 020	1 015	3 270	870	3 902	288	5 900	3 414	2 946	2 946	2 946	2 946	31 463
Interna intäkter	41 437	43 787	42 521	42 499	44 335	42 984	43 094	43 148	43 216	43 212	43 208	43 208	516 649
Summa Intäkter	42 536	44 904	45 857	43 474	48 340	43 301	48 995	46 631	46 261	46 257	46 253	46 253	549 062
Personalkostnader inkl ersättningar	-28 581	-27 986	-27 918	-28 822	-28 698	-33 085	-28 845	-28 107	-26 407	-26 533	-26 732	-26 733	-338 447
Lokal och markhyror	-7 085	-7 096	-7 159	-7 268	-7 113	-7 118	-7 144	-7 159	-7 102	-7 102	-7 102	-7 102	-85 550
Övriga verksamhetskostnader	-1 118	-1 108	-1 508	-870	-997	-1 206	-531	-1 285	-913	-913	-913	-1 013	-12 375
Avskrivning och finansiella kostnader	-1	-686	-345	-345	-352	-355	-352	-349	-387	-387	-387	-387	-4 333
Intern kostnader	-3 411	-3 480	-3 549	-3 390	-26 700	-10 939	-8 079	-8 001	-8 504	-8 504	-8 504	-9 188	-102 249
Summa Kostnader	-40 196	-40 356	-40 479	-40 695	-63 860	-52 703	-44 951	-44 901	-43 313	-43 439	-43 638	-44 423	-542 954
Netto P4 + aug per mån	2 340	4 548	5 378	2 779	-15 520	-9 402	4 044	1 730	2 948	2 818	2 615	1 830	6 108
Ack Netto P4 + aug	2 340	6 888	12 266	15 045	-475	-9 877	-5 833	-4 103	-1 155	1 663	4 278	6 108	
Ack Netto 2019 Budget	278	611	929	469	-2	-1 762	-4 283	-4 546	-3 591	-2 581	-1 554	13	
Ack Netto P3 Avvikelse vs Bu	2 062	6 277	11 337	14 576	-473	-8 115	-1 550	443	2 436	4 244	5 832	6 095	
Ack Netto Prognos 4	2 340	6 888	12 266	15 045	-475	-9 877	-5 833	-5 026	-2 078	740	3 355	5 185	
Ack Netto 2018 Utfall	1 724	-1 486	-2 543	-3 050	-4 403	-8 276	-6 355	-4 001	-6 928	-8 428	-6 657	-6 884	

Grundskolan landade i Prognos 4 på ett förväntat netto +5,2 mkr bättre än budget, men där finns fortfarande lite osäkerhet i vissa kostnader. Men det finns också lite mer statsbidrag att vänta.

Vi avvaktar september bokslut för att se hur trenden går.



BSN P4 + aug

Budgetuppföljning per period

Förskolan i egen regi

Tkr

År: 2019 Prognos 4 + aug	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	Helår
Försäljning, Taxor och avgifter													0
Statsbidrag etc	358	244	846	203	275	579	86	1 311	726	726	726	726	6 806
Interna intäkter	18 322	19 155	19 827	19 757	19 410	19 744	16 050	17 187	18 697	18 802	18 787	18 845	224 583
Summa Intäkter	18 680	19 399	20 673	19 960	19 685	20 323	16 136	18 498	19 423	19 528	19 513	19 571	231 389
Personalkostnader inkl ersättningar	-13 859	-14 052	-14 251	-14 498	-14 517	-15 082	-15 873	-13 473	-13 547	-13 693	-13 731	-13 803	-170 379
Lokal och markhyror	-2 165	-2 184	-2 199	-2 189	-2 207	-2 174	-2 186	-2 192	-2 184	-2 184	-2 184	-2 184	-26 232
Övriga verksamhetskostnader	-399	-357	-397	-294	-328	-400	-180	-358	-394	-376	-527	-382	-4 392
Avskrivning och finansiella kostnader		-248	-124	-124	-124	-126	-127	-128	-138	-138	-138	-138	-1 553
Intern kostnader	-1 489	-1 467	-2 061	-1 732	-5 811	-2 624	-2 300	-2 551	-2 594	-2 594	-2 594	-2 594	-30 411
Summa Kostnader	-17 912	-18 308	-19 032	-18 837	-22 987	-20 406	-20 666	-18 702	-18 857	-18 985	-19 174	-19 101	-232 967
Netto P4 + aug per mån	768	1 091	1 641	1 123	-3 302	-83	-4 530	-204	566	543	339	470	-1 578
Ack Netto P4 + aug	768	1 859	3 500	4 623	1 321	1 238	-3 292	-3 496	-2 930	-2 387	-2 048	-1 578	
Ack Netto 2019 Budget	845	1 798	2 980	3 809	4 738	4 804	1 299	123	238	229	152	2	
Ack Netto P3 Avvikelse vs Bu	-77	61	520	814	-3 417	-3 566	-4 591	-3 619	-3 168	-2 616	-2 200	-1 580	
Ack Netto Prognos 4	768	1 859	3 500	4 623	1 321	1 238	-3 292	-3 349	-2 783	-2 240	-1 901	-1 431	
Ack Netto 2018 Utfall	855	296	912	912	995	941	-2 211	-2 985	-2 819	-3 723	-5 020	-6 199	

Förskolan landade i Prognos 4 på ett förväntat netto -1,4 mkr sämre än budget. Med augusti resultatet ligger vi ännu lite sämre till: -1,6 mkr. Vi har 350 tkr lägre kostnader men 550 tkr lägre intäkter. Ännu är det inte full fart. Vi borde snart se effekter av personalreduktionerna när fler barn kommer in i verksamheten.

Vi avvaktar september bokslut för att se hur trenden går.

