

Ekonomisk rapport BoU

Prognos 5
okt 2019

Prognos 5 för oktober-december är uppdaterad av alla verksamheter och pekar på ett överdrag med 4 mkr över budget. När oktober månads utfall läses in minskar detta överdraget på helåret till 3,2 mkr.

Förskolans befarade överdrag om 3,6 mkr från sept har nu ökat till 4,5 mkr, främst Köp av verksamhet. Grundskolan befarade överdrag om 8,9 mkr från sept har nu ökat till 9,9 mkr, främst Köp av verksamhet. Gemensam administration, Verksamhetsstöd och Måltidsorganisation väntas lämna ett netto om 19 mkr över budget men det så kallade Skolpengskontot har ett plus på 31 mkr. Detta är lite oklart varför men det är avvikelsen mot budget där budgetens kvalitet som är frågetecknet.

Barn och Utbildningsförvaltningen

BSN P5 + okt för hela nämnden

BSN Budgetuppföljning per period, **exkl** förvaltningsinterna transaktioner

Barn- och skolnämnden tot Tkr

Oktober utfall har här ersatt
Prognos för oktober

Estimat Fullt år 2019	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	Helår
Försäljning, Taxor och avgifter	8 694	669	4 583	4 894	4 732	5 993	4 503	6 188	5 134	5 646	4 986	4 784	60 806
Statsbidrag etc	1 552	117	10 137	2 777	5 642	3 338	7 577	7 003	5 798	5 786	6 685	6 685	63 097
Momsersättn, Ej skatteplikt vsh	1 778	1 833	1 797	1 804	1 793	1 828	1 620	1 687	1 811	1 851	1 641	1 641	21 084
Intern ersättn inom kommun	3	9	8	4	10	13	0	606	-185	613	16	15	1 111
S:a Intäkter	12 027	2 628	16 525	9 479	12 177	11 171	13 699	15 484	12 558	13 895	13 329	13 126	146 098
Köp verksamhet	-31 022	-32 538	-31 384	-31 830	-31 988	-31 946	-28 879	-29 642	-31 441	-32 487	-30 029	-30 083	-373 269
Personalkostnader	-49 664	-49 849	-50 455	-51 374	-51 307	-56 962	-53 321	-49 834	-51 221	-53 367	-52 983	-53 490	-623 826
Lokal och markhyror	-9 544	-9 596	-9 641	-9 755	-9 614	-9 587	-9 618	-9 646	-9 912	-9 665	-9 552	-9 553	-115 684
Övriga verksamhetskostnader	-6 470	-6 436	-7 105	-7 982	-5 773	-7 459	-2 340	-2 945	-7 138	-9 811	-7 062	-7 092	-77 613
Avskrivning o finansiella kostn	-1	-991	-498	-498	-505	-509	-508	-505	-508	-513	-487	-487	-6 011
Intern kostn inom kommun	-5 365	-5 481	-5 622	-5 351	-5 449	-5 485	-5 068	-5 332	-5 198	-5 412	-2 140	-2 690	-58 592
S:a Kostnader	-102 067	-104 892	-104 705	-106 792	-104 636	-111 948	-99 733	-97 904	-105 418	-111 255	-102 253	-103 394	-1 254 996
Netto per mån	-90 040	-102 264	-88 180	-97 313	-92 459	-100 777	-86 034	-82 420	-92 860	-97 359	-88 924	-90 268	-1 108 897
Ack Netto Prognos 5	-90 040	-192 305	-280 485	-377 797	-470 257	-571 033	-657 067	-739 487	-832 346	-929 705	-1 018 630	-1 108 897	
Ack Netto Budget År: 2019	-91 637	-183 093	-274 380	-366 763	-459 145	-554 160	-650 148	-743 141	-833 581	-924 413	-1 015 287	-1 105 700	
Ack Netto Prognos vs BU	1 596	-9 211	-6 105	-11 034	-11 112	-16 874	-6 919	3 654	1 235	-5 293	-3 343	-3 198	
Ack Netto Utfall År: 2018	-86 617	-179 616	-266 888	-356 788	-446 827	-545 194	-631 266	-715 069	-804 783	-896 876	-988 725	-1 083 845	
Ack Netto Prognos vs föreg år	-3 423	-12 688	-13 597	-21 010	-23 429	-25 839	-25 801	-24 418	-27 563	-32 829	-29 904	-25 052	

BSN P5 + okt för hela nämnden

Prognos 5 (okt-dec)	Intäkter	Kostnader	Netto	Budget	Avvikelse	
BSN Totalt	144 666	-1 254 430	-1 109 763	-1 105 700	-4 064	-0,4%
100 Kommunledn o nämnder		-2 785	-2 785	-1 239	-1 546	-124,8%
130 Övr politisk verksamhet		-300	-300	-281	-19	-6,8%
315 Allmän kulturverks, övr		-150	-150	-180	30	16,7%
330 Musikskolan/Kulturskolan	1 107	-16 645	-15 538	-15 640	102	0,7%
400 Öppen förskola		-514	-514	-420	-94	-22,4%
407 Förskola	55 884	-408 626	-352 742	-356 050	3 308	0,9%
412 Pedagogisk omsorg	2 233	-11 039	-8 806	-8 890	84	0,9%
425 Fritidshem	28 954	-88 091	-59 138	-60 750	1 612	2,7%
435 Förskoleklass	1 276	-45 408	-44 132	-47 030	2 898	6,2%
440 Grundskola	49 940	-633 663	-583 724	-579 200	-4 524	-0,8%
443 Grundskola Sär	814	-21 395	-20 581	-22 320	1 739	7,8%
450 Gymnasieskola	4	-97	-94		-94	
453 Gymnasiesärskola		-362	-362		-362	
600 Flyktingmottagande		-18	-18		-18	
610 Sysselsättningsåtgärder	1 976	-2 635	-658	0	-658	
926 Verksamhetsstöd	2 478	-22 700	-20 222	-13 700	-6 522	-47,6%

Här är det utfall januari-september och Prognos för oktober-december

BSN P5 + okt för hela nämnden

Prognos 5 2019 inkl utfall oktober mån	Intäkter	Kostnader	Netto	Budget	Avvikelse	
BSN Totalt	146 098	-1 254 996	-1 108 897	-1 105 700	-3 198	-0,3%
100 Kommunledn o nämnder		-2 367	-2 367	-1 239	-1 128	-91,0%
130 Övr politisk verksamhet		-301	-301	-281	-19	-6,8%
315 Allmän kulturverks, övr		-150	-150	-180	30	16,7%
330 Musikskolan/Kulturskolan	1 956	-17 548	-15 592	-15 640	48	0,3%
400 Öppen förskola		-555	-555	-420	-135	-32,1%
407 Förskola	56 929	-409 158	-352 229	-356 050	3 821	1,1%
412 Pedagogisk omsorg	2 262	-10 983	-8 721	-8 890	169	1,9%
425 Fritidshem	29 194	-88 209	-59 015	-60 750	1 735	2,9%
435 Förskoleklass	1 296	-45 549	-44 254	-47 030	2 776	5,9%
440 Grundskola	49 429	-633 768	-584 339	-579 200	-5 140	-0,9%
443 Grundskola Sär	689	-23 018	-22 328	-22 320	-8	0,0%
450 Gymnasieskola	4	-88	-84		-84	
453 Gymnasiesärskola		0	0		0	
600 Flyktingmottagande		-18	-18		-18	
610 Sysselsättningsåtgärder	1 926	-2 696	-770	0	-770	
926 Verksamhetsstöd	2 414	-20 589	-18 175	-13 700	-4 475	-32,7%

Oktober utfall har här ersatt
Prognos för oktober

BSN P5 + okt för Grundskolan, inkl Sär o fritids

GS Budgetuppföljning per period, inkl förvaltningsinterna transaktioner

Barn- och skolnämnden tot Tkr

Estimat Fullt år 2019	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	Helår
Försäljning, Taxor och avgifter	94	143	30	120	105	31	14	83	139	169	106	106	1 139
Statsbidrag etc	1 020	1 015	3 270	870	3 902	288	5 900	3 414	3 381	3 276	3 498	3 498	33 331
Momsersättn, Ej skatteplikt vsh	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intern ersättn inom kommun	41 422	43 747	42 556	42 484	44 333	42 983	43 081	43 134	43 370	43 231	43 352	43 345	517 037
S:a Intäkter	42 536	44 904	45 857	43 474	48 339	43 302	48 995	46 631	46 890	46 675	46 956	46 948	551 508
Köp verksamhet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	-28 581	-27 986	-27 918	-28 822	-28 698	-33 085	-28 845	-28 107	-29 243	-31 550	-31 137	-31 137	-355 109
Lokal och markhyror	-7 085	-7 096	-7 160	-7 267	-7 112	-7 117	-7 144	-7 160	-7 445	-7 184	-7 079	-7 080	-85 930
Övriga verksamhetskostnader	-1 118	-1 108	-1 508	-870	-997	-1 206	-531	-1 285	-2 791	-1 438	-908	-1 008	-14 771
Avskrivning o finansiella kostn	-1	-686	-345	-345	-352	-355	-352	-348	-348	-352	-387	-387	-4 258
Intern kostn inom kommun	-3 411	-3 480	-3 549	-3 390	-26 700	-10 939	-8 079	-8 001	-7 985	-8 122	-8 485	-9 169	-101 310
S:a Kostnader	-40 196	-40 356	-40 480	-40 695	-63 860	-52 702	-44 950	-44 901	-47 812	-48 647	-47 997	-48 781	-561 377
Netto per mån	2 340	4 548	5 377	2 779	-15 521	-9 401	4 045	1 730	-922	-1 972	-1 041	-1 833	-9 869
Ack Netto Prognos 5	2 340	6 889	12 266	15 045	-476	-9 876	-5 832	-4 102	-5 024	-6 996	-8 037	-9 869	
Ack Netto Budget År: 2019	277	608	926	465	-8	-1 769	-4 291	-4 555	-3 601	-2 592	-1 566	1	
Ack Netto Prognos vs BU	2 063	6 280	11 340	14 580	-468	-8 108	-1 541	453	-1 423	-4 404	-6 471	-9 870	
Ack Netto Utfall År: 2018	1 725	-1 485	-2 542	-3 047	-4 401	-8 274	-6 354	-4 000	-6 927	-8 427	-6 656	-6 883	
Ack Netto Prognos vs föreg år	615	8 373	14 808	18 092	3 925	-1 602	522	-102	1 903	1 431	-1 381	-2 987	

BSN P5 + okt för Förskolan

FS Budgetuppföljning per period, inkl förvaltningsinterna transaktioner

Barn- och skolnämnden tot Tkr

Estimat Fullt år 2019	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	Helår
Försäljning, Taxor och avgifter	22	10	14	6	0	0	0	19	0	0	0	0	74
Statsbidrag etc	358	244	846	203	275	579	86	1 311	516	707	679	679	6 484
Momsersättn, Ej skatteplikt vsh	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intern ersättn inom kommun	18 300	19 145	19 813	19 751	19 409	19 743	16 050	17 168	18 251	18 345	18 349	18 447	222 772
S:a Intäkter	18 681	19 399	20 673	19 961	19 685	20 323	16 136	18 499	18 767	19 053	19 027	19 126	229 330
Köp verksamhet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	-13 859	-14 052	-14 251	-14 498	-14 517	-15 082	-15 873	-13 473	-13 563	-14 291	-14 028	-14 222	-171 709
Lokal och markhyror	-2 165	-2 184	-2 199	-2 190	-2 206	-2 174	-2 186	-2 192	-2 179	-2 192	-2 184	-2 184	-26 235
Övriga verksamhetskostnader	-400	-357	-396	-295	-329	-399	-179	-358	-401	-577	-438	-369	-4 497
Avskrivning o finansiella kostn	0	-248	-124	-124	-124	-126	-127	-128	-131	-134	-72	-72	-1 412
Intern kostn inom kommun	-1 489	-1 467	-2 061	-1 732	-5 811	-2 624	-2 300	-2 551	-2 413	-2 547	-2 479	-2 479	-29 954
S:a Kostnader	-17 913	-18 308	-19 032	-18 838	-22 987	-20 406	-20 666	-18 702	-18 687	-19 740	-19 201	-19 325	-233 806
Netto per mån	768	1 091	1 641	1 123	-3 302	-83	-4 530	-204	80	-687	-174	-199	-4 477
Ack Netto Prognos 5	768	1 859	3 501	4 623	1 321	1 238	-3 292	-3 496	-3 416	-4 103	-4 277	-4 477	
Ack Netto Budget År: 2019	845	1 798	2 980	3 809	4 737	4 803	1 298	122	237	227	151	1	
Ack Netto Prognos vs BU	-77	61	521	815	-3 416	-3 565	-4 590	-3 618	-3 652	-4 330	-4 428	-4 477	
Ack Netto Utfall År: 2018	855	296	913	912	995	941	-2 210	-2 984	-2 818	-3 722	-5 019	-6 198	
Ack Netto Prognos vs föreg år	-87	1 563	2 588	3 711	326	296	-1 082	-512	-597	-381	742	1 721	

BSN P5 + okt för Adm, Vsmh-stöd o Måltider

Adm + Måltider Budgetuppföljning per period, inkl förvaltningsinterna transaktioner

Barn- och skolnämnden tot Tkr

Estimat Fullt år 2019	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	Helår
Försäljning, Taxor och avgifter	31	119	66	277	98	625	36	92	97	914	120	118	2 595
Statsbidrag etc	31	-1 549	2 316	35	340	545	124	645	307	87	91	91	3 062
Momsersättn, Ej skatteplikt vsh	30	29	29	29	29	29	29	29	29	86	29	29	407
Intern ersättn inom kommun	704	674	717	561	26 521	8 258	8 938	6 561	6 598	7 315	7 973	7 976	82 797
S:a Intäkter	797	-727	3 128	902	26 989	9 458	9 127	7 327	7 032	8 401	8 213	8 215	88 861
Köp verksamhet	-503	-1 096	-489	-793	-1 101	-486	-1 220	-805	-481	-1 428	1 214	1 014	-6 173
Personalkostnader	-6 345	-7 015	-7 365	-7 167	-7 230	-7 711	-7 652	-7 332	-7 605	-6 750	-6 939	-7 252	-86 363
Lokal och markhyror	-294	-289	-291	-309	-295	-292	-288	1 708	-2 292	-290	-289	-289	-3 510
Övriga verksamhetskostnader	-4 595	-4 598	-4 752	-6 740	-4 351	-5 619	-1 586	-1 045	-3 911	-7 761	-5 669	-5 664	-56 290
Avskrivning o finansiella kostn	-0	-57	-29	-29	-29	-29	-28	-28	-28	-28	-28	-28	-341
Intern kostn inom kommun	-2 029	-2 078	-2 169	-1 926	-2 021	-1 715	-4 959	-1 213	-3 731	-2 717	-2 660	-2 629	-29 848
S:a Kostnader	-13 767	-15 132	-15 095	-16 964	-15 027	-15 852	-15 733	-8 715	-18 048	-18 973	-14 370	-14 848	-182 525
Netto per mån	-12 971	-15 858	-11 967	-16 062	11 962	-6 394	-6 606	-1 389	-11 017	-10 572	-6 157	-6 633	-93 663
Ack Netto Prognos 5	-12 971	-28 829	-40 796	-56 858	-44 896	-51 291	-57 897	-59 285	-70 302	-80 874	-87 031	-93 663	
Ack Netto Budget År: 2019	-5 880	-11 759	-17 585	-23 704	-29 816	-36 267	-43 157	-49 668	-55 848	-62 072	-68 294	-74 513	
Ack Netto Prognos vs BU	-7 090	-17 069	-23 211	-33 154	-15 080	-15 023	-14 740	-9 617	-14 455	-18 802	-18 737	-19 151	
Ack Netto Utfall År: 2018	-10 856	-19 784	-28 522	-38 217	-45 757	-60 651	-70 760	-80 222	-89 541	-98 052	-110 405	-124 557	
Ack Netto Prognos vs föreg år	-2 115	-9 044	-12 275	-18 641	860	9 360	12 863	20 937	19 238	17 178	23 375	30 893	

BSN P5 + okt för Elevpengskontot

Skolpeng Budgetuppföljning per period, inkl förvaltningsinterna transaktioner

Barn- och skolnämnden tot Tkr

Estimat Fullt år 2019	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	Helår
Försäljning, Taxor och avgifter	8 535	387	4 472	4 491	4 528	5 283	4 444	5 643	4 883	4 538	4 760	4 560	56 524
Statsbidrag etc	143	407	3 705	1 669	1 100	1 925	1 467	1 633	1 595	1 716	2 418	2 418	20 196
Momsersättn, Ej skatteplikt vsh	1 748	1 804	1 768	1 774	1 764	1 799	1 591	1 658	1 782	1 765	1 612	1 612	20 677
Intern ersättn inom kommun	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S:a Intäkter	10 426	2 597	9 946	7 934	7 393	9 007	7 501	8 934	8 259	8 019	8 790	8 590	97 398
Köp verksamhet	-30 519	-31 443	-30 895	-31 037	-30 887	-31 460	-27 659	-28 837	-30 960	-31 059	-31 243	-31 097	-367 096
Personalkostnader	0	0	-25	-40	-12	-30	0	-29	-5	0	0	0	-140
Lokal och markhyror	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-295	-342	-213	0	-67	-64	0	-210	5	0	-50	-50	-1 287
Avskrivning o finansiella kostn	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intern kostn inom kommun	-59 697	-62 873	-61 772	-61 971	-62 037	-61 988	-58 613	-59 784	-61 072	-61 049	-59 055	-59 048	-728 960
S:a Kostnader	-90 511	-94 658	-92 905	-93 048	-93 004	-93 543	-86 272	-88 860	-92 032	-92 108	-90 348	-90 195	-1 097 484
Netto per mån	-80 085	-92 061	-82 959	-85 114	-85 611	-84 536	-78 771	-79 926	-83 773	-84 089	-81 558	-81 604	-1 000 086
Ack Netto Prognos 5	-80 085	-172 146	-255 105	-340 219	-425 830	-510 366	-589 137	-669 062	-752 835	-836 925	-918 482	-1 000 086	
Ack Netto Budget År: 2019	-86 890	-173 764	-260 735	-347 356	-434 069	-520 880	-603 860	-688 844	-774 148	-859 729	-945 305	-1 030 889	
Ack Netto Prognos vs BU	6 805	1 618	5 630	7 136	8 239	10 514	14 724	19 781	21 312	22 805	26 823	30 802	
Ack Netto Utfall År: 2018	-78 418	-158 651	-236 447	-316 004	-397 145	-476 254	-550 748	-626 663	-704 207	-785 359	-864 327	-944 579	
Ack Netto Prognos vs föreg år	-1 667	-13 495	-18 658	-24 215	-28 685	-34 112	-38 388	-42 400	-48 628	-51 565	-54 155	-55 508	