

Ekonomisk rapport BoU

dec 2019

December månads utfall blev sämre än vi trodde för en månad sedan. Igen.

Årets sista Prognos pekade på ett överdrag med 5,8 mkr över budget men det slutade med 7,6 mkr.

Mer analys till nämndmötet.

Barn och Utbildningsförvaltningen

BSN december för hela nämnden

BSN Budgetuppföljning per period, **exkl** 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	8 694	669	4 583	4 894	4 732	5 993	4 503	6 188	5 134	5 646	4 931	4 837	60 803	
Statsbidrag etc	1 552	117	10 137	2 777	5 642	3 338	7 577	7 003	5 798	5 786	10 026	12 848	72 600	
Momsersättn, Ej skatteplikt vsh	1 778	1 833	1 797	1 804	1 793	1 828	1 620	1 687	1 811	1 851	1 819	1 854	21 474	
Intern ersättn inom kommun	3	9	8	4	10	13	0	606	-185	613	45	51	1 175	
S:a Intäkter	12 027	2 628	16 525	9 479	12 177	11 171	13 699	15 484	12 558	13 895	16 820	19 590	156 053	+7,0
Köp verksamhet	-31 022	-32 538	-31 384	-31 830	-31 988	-31 946	-28 879	-29 642	-31 441	-32 487	-31 758	-32 802	-377 718	
Personalkostnader	-49 664	-49 849	-50 455	-51 374	-51 307	-56 962	-53 321	-49 834	-51 221	-53 367	-50 572	-51 573	-619 499	
Lokal och markhyror	-9 544	-9 596	-9 641	-9 755	-9 614	-9 587	-9 618	-9 646	-9 912	-9 665	-9 861	-10 239	-116 679	
Övriga verksamhetskostnader	-6 470	-6 436	-7 105	-7 982	-5 773	-7 459	-2 340	-2 945	-7 138	-9 811	-7 528	-13 568	-84 555	
Avskrivning o finansiella kostn	-1	-991	-498	-498	-505	-509	-508	-505	-508	-513	-567	-600	-6 203	
Intern kostn inom kommun	-5 365	-5 481	-5 622	-5 351	-5 449	-5 485	-5 068	-5 332	-5 198	-5 412	-5 495	-5 451	-64 708	
S:a Kostnader	-102 067	-104 892	-104 705	-106 792	-104 636	-111 948	-99 733	-97 904	-105 418	-111 255	-105 780	-114 233	-1 269 362	-8,8
Netto per mån	-90 040	-102 264	-88 180	-97 313	-92 459	-100 777	-86 034	-82 420	-92 860	-97 359	-88 960	-94 644	-1 113 309	-1,8
Ack Netto Prognos 5	-90 040	-192 305	-280 485	-377 797	-470 257	-571 033	-657 067	-739 487	-832 346	-929 705	-1 018 665	-1 113 309		
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	-3 378	-7 609		
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	-29 940	-29 463		

BSN december för hela nämnden

Utfall helår 2019	Intäkter	Kostnader	Netto	Budget	Avvikelse	
Alla verksamheter	156 053	-1 269 362	-1 113 309	-1 105 700	-7 609	-0,7%
100 Kommunledning och nämnder		-1 533	-1 533	-1 239	-294	-23,7%
130 Övr politisk verksamhet		-301	-301	-281	-20	-7,1%
330 Musikskolan/Kulturskolan	2 031	-18 405	-16 373	-15 820	-553	-3,5%
400 Öppen förskola	0	-626	-626	-420	-206	-49,2%
407 Förskola	58 583	-416 183	-357 600	-356 050	-1 550	-0,4%
412 Pedagogisk omsorg	2 522	-10 922	-8 401	-8 890	489	5,5%
425 Fritidshem	30 448	-86 917	-56 470	-60 750	4 280	7,0%
435 Förskoleklass	1 375	-45 671	-44 296	-47 030	2 734	5,8%
440 Grundskola	57 559	-641 395	-583 835	-579 200	-4 636	-0,8%
443 Grundskola Sär	519	-24 411	-23 892	-22 320	-1 571	-7,0%
610 Sysselsättningsåtgärder	1 922	-2 771	-850	0	-850	
926 Verksamhetsstöd	1 094	-20 226	-19 131	-13 700	-5 431	-39,6%
varav:						
	Intäkter	Kostnader	Netto	Budget	Avvikelse	
Lokaler och inventarier	385	-96 819	-96 435	-94 465	-1 970	-2,1%
Skolmåltider	38 219	-71 824	-33 606	-35 749	2 143	6,0%
Elevvård	20 068	-41 471	-21 404	-19 858	-1 546	-7,8%
Skolskjutsar	104	-32 495	-32 391	-31 017	-1 373	-4,4%
Modersmål	5 036	-17 227	-12 191	-1 423	-10 768	-756,6%

OBS alla värden för verksamheterna i den övre delen är exklusive interna transaktioner, men specifikationen i den nedre delen på stödjande gemensamma funktioner är inklusive interna transaktioner för att få en mer korrekt bild.

BSN december 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	157	184	1 269	
Statsbidrag etc	1 020	1 015	3 270	870	3 902	288	5 900	3 414	3 381	3 276	7 020	9 511	42 867	
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	43 368	45 155	518 864	
S:a Intäkter	42 536	44 904	45 857	43 474	48 339	43 302	48 995	46 631	46 890	46 675	50 545	54 850	562 999	+7,9
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	-30 183	-30 034	-353 052	
Lokal och markhyror	-7 085	-7 096	-7 160	-7 267	-7 112	-7 117	-7 144	-7 160	-7 445	-7 184	-7 343	-7 384	-86 497	
Övriga verksamhetskostnader	-1 118	-1 108	-1 508	-870	-997	-1 206	-531	-1 285	-2 791	-1 438	-1 611	-2 189	-16 654	
Avskrivning o finansiella kostn	-1	-686	-345	-345	-352	-355	-352	-348	-348	-352	-353	-350	-4 187	
Intern kostn inom kommun	-3 411	-3 480	-3 549	-3 390	-26 700	-10 939	-8 079	-8 001	-7 985	-8 122	-8 196	-12 503	-104 355	
S:a Kostnader	-40 196	-40 356	-40 480	-40 695	-63 860	-52 702	-44 950	-44 901	-47 812	-48 647	-47 686	-52 459	-564 745	-3,7
Netto per mån	2 340	4 548	5 377	2 779	-15 521	-9 401	4 045	1 730	-922	-1 972	2 859	2 391	-1 746	+4,2
Ack Netto Prognos 5	2 340	6 889	12 266	15 045	-476	-9 876	-5 832	-4 102	-5 024	-6 996	-4 136	-1 746		
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	-2 571	-1 746		
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	2 520	5 137		

BSN december 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	1 148	679	6 953	
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	18 420	19 569	223 965	
S:a Intäkter	18 681	19 399	20 673	19 961	19 685	20 323	16 136	18 499	18 767	19 053	19 569	20 939	230 993	+1,8
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	-14 268	-14 367	-172 095	
Lokal och markhyror	-2 165	-2 184	-2 199	-2 190	-2 206	-2 174	-2 186	-2 192	-2 179	-2 192	-2 212	-2 247	-26 325	
Övriga verksamhetskostnader	-400	-357	-396	-295	-329	-399	-179	-358	-401	-577	-367	-704	-4 760	
Avskrivning o finansiella kostn	0	-248	-124	-124	-124	-126	-127	-128	-131	-134	-136	-136	-1 540	
Intern kostn inom kommun	-1 489	-1 467	-2 061	-1 732	-5 811	-2 624	-2 300	-2 551	-2 413	-2 547	-2 477	-2 392	-29 866	
S:a Kostnader	-17 913	-18 308	-19 032	-18 838	-22 987	-20 406	-20 666	-18 702	-18 687	-19 740	-19 460	-19 847	-234 586	-0,5
Netto per mån	768	1 091	1 641	1 123	-3 302	-83	-4 530	-204	80	-687	108	1 092	-3 594	+1,3
Ack Netto Prognos 5	768	1 859	3 501	4 623	1 321	1 238	-3 292	-3 496	-3 416	-4 103	-3 995	-2 902		
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	-4 145	-2 903		
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	1 025	3 295		

BSN december för Adm o Elevhälsan

Adm + Elevhälsa 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	-4	1	4	167	1	513	7	52	11	818	-14	100	1 657	
Statsbidrag etc	7	-1 944	2 312	7	312	516	87	619	298	87	376	82	2 758	
Momsersättn, Ej skatteplikt vsh	30	29	29	29	29	29	29	29	29	86	29	29	407	
Intern ersättn inom kommun	0	0	0	0	8 318	4 091	1 664	2 271	1 461	2 479	1 709	3 722	25 713	
S:a Intäkter	34	-1 914	2 346	202	8 660	5 149	1 787	2 971	1 799	3 469	2 100	4 182	30 535	+0,3
Köp verksamhet	-503	-1 096	-489	-793	-1 101	-486	-1 220	-805	-481	-1 428	-486	-1 409	-10 296	
Personalkostnader	-3 625	-4 258	-4 658	-4 336	-4 533	-4 897	-4 890	-4 655	-4 913	-4 035	-2 693	-3 637	-51 131	
Lokal och markhyror	-294	-289	-291	-301	-290	-292	-288	1 708	-2 292	-288	-302	-597	-3 816	
Övriga verksamhetskostnader	-3 140	-3 395	-2 842	-4 176	-3 094	-3 426	-908	-289	-2 015	-5 615	-3 915	-7 567	-40 381	
Avskrivning o finansiella kostn	-0	-57	-29	-29	-29	-28	-28	-28	-28	-28	-78	-113	-475	
Intern kostn inom kommun	-1 431	-1 463	-1 468	-1 498	-1 499	-1 431	-1 434	-591	-2 207	-1 601	-1 416	-1 695	-17 734	
S:a Kostnader	-8 994	-10 557	-9 777	-11 133	-10 545	-10 560	-8 768	-4 660	-11 935	-12 995	-8 890	-15 018	-123 832	-5,7
Netto per mån	-8 960	-12 470	-7 431	-10 931	-1 885	-5 411	-6 981	-1 689	-10 136	-9 525	-6 790	-10 836	-93 297	-5,5
Ack Netto Prognos 5	-8 960	-21 431	-28 862	-39 793	-41 678	-47 089	-54 070	-55 760	-65 896	-75 421	-82 212	-93 048		
Ack Netto Budget År: 2019	-6 015	-12 031	-17 999	-24 212	-30 424	-36 842	-43 395	-49 764	-55 952	-62 139	-68 326	-74 513		
Ack Netto Prognos vs BU	-2 945	-9 400	-10 863	-15 581	-11 254	-10 247	-10 676	-5 995	-9 944	-13 283	-13 886	-18 535		
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	1 895	-1 646	-340	-1 576	4 079	13 562	16 690	24 463	23 645	22 630	28 194	31 509		

BSN december för Måltidsorganisationen

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	35	118	62	110	97	113	29	40	87	96	99	18	904	
Statsbidrag etc	24	395	3	28	29	29	37	26	9	0	21	9	610	
Momsersättn, Ej skatteplikt vsh	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Intern ersättn inom kommun	704	674	717	561	18 203	4 168	7 274	4 291	5 137	4 836	4 194	5 318	56 076	
S:a Intäkter	763	1 187	782	699	18 329	4 309	7 340	4 356	5 233	4 932	4 314	5 438	57 589	+6,1
Köp verksamhet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Personalkostnader	-2 720	-2 757	-2 707	-2 831	-2 697	-2 814	-2 762	-2 677	-2 692	-2 715	-2 624	-2 750	-32 746	
Lokal och markhyror	0	0	0	-8	-6	-0	0	0	0	-1	-2	-12	-29	
Övriga verksamhetskostnader	-1 455	-1 203	-1 910	-2 564	-1 257	-2 193	-678	-757	-1 896	-2 146	-1 613	-3 044	-20 716	
Avskrivning o finansiella kostn	0	0	0	0	-1	-0	0	0	0	0	0	0	-1	
Intern kostn inom kommun	-598	-615	-701	-428	-522	-285	-3 525	-622	-1 525	-1 116	-562	-1 637	-12 135	
S:a Kostnader	-4 773	-4 575	-5 318	-5 831	-4 482	-5 292	-6 965	-4 055	-6 113	-5 978	-4 800	-7 443	-65 626	-6,9
Netto per mån	-4 010	-3 388	-4 536	-5 131	13 847	-983	375	301	-881	-1 046	-486	-2 005	-8 037	-0,8
Ack Netto Prognos 5	-4 010	-7 398	-11 934	-17 065	-3 218	-4 202	-3 826	-3 526	-4 406	-5 452	-5 938	-7 943		
Ack Netto Budget År: 2019	135	271	414	508	607	575	238	96	104	67	32	0		
Ack Netto Prognos vs BU	-4 145	-7 669	-12 348	-17 573	-3 826	-4 777	-4 064	-3 622	-4 510	-5 519	-5 970	-7 943		
Ack Netto Utfall År: 2018	-2 587	50	428	263	584	-861	-4 077	-3 666	-4 238	-5 398	-7 051	-8 078		
Ack Netto Prognos vs föreg år	-1 423	-7 448	-12 362	-17 328	-3 802	-3 341	251	140	-168	-55	1 113	135		

BSN december 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	4 688	4 560	56 452
Statsbidrag etc	143	407	3 705	1 669	1 100	1 925	1 467	1 633	1 595	1 716	1 425	2 418	19 203
Momsersättn, Ej skatteplikt vsh	1 748	1 804	1 768	1 774	1 764	1 799	1 591	1 658	1 782	1 765	1 789	1 612	20 855
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	7 903	7 870	96 510
Köp verksamhet	-30 519	-31 443	-30 895	-31 037	-30 887	-31 460	-27 659	-28 837	-30 960	-31 059	-31 272	-31 393	-367 421
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	0	-33	-1 221
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	-61 263	-61 711	-733 831
S:a Kostnader	-90 511	-94 658	-92 905	-93 048	-93 004	-93 543	-86 272	-88 860	-92 032	-92 108	-92 535	-93 137	-1 102 613
Netto per mån	-80 085	-92 061	-82 959	-85 114	-85 611	-84 536	-78 771	-79 926	-83 773	-84 089	-84 632	-85 267	-1 006 103
Ack Netto Prognos 5	-80 085	-172 146	-255 105	-340 219	-425 830	-510 366	-589 137	-669 062	-752 835	-836 925	-921 557	-1 006 824	
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	23 748	24 065	
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	-57 230	-62 245	

-0,7

-2,9

-3,7