

Ekonomisk rapport UN juli 2019

Barn och Utbildningsförvaltningen

Ek rapport juli

Det överskott vi såg i maj har förstärkts till 2 mkr, trots ett stort oväntat semesterlönetillägg i juni.

De förändringar som gjorts i verksamheterna ser ut att ge resultat och vi har gott hopp om att kunna nå prognosen.

Gymnasiet ligger +5,6 mkr, Vux -1,8 mkr och FL likaså.

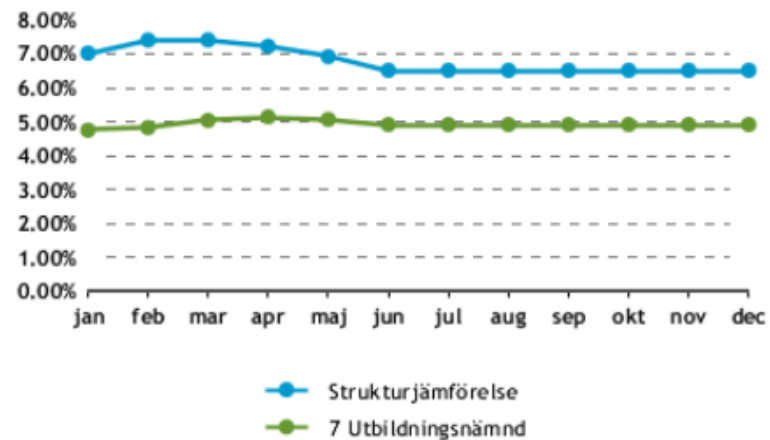
Se separat specifikation på Verksamheterna.

Utfall Ansvar 71 Utbildningsnämnden								Prognos 3				
Utfall / P3												
[tkr]	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
Summa Netto	-27 929	-17 830	-25 307	-25 258	-18 507	-36 185	-11 966	-24 046	-23 358	-23 357	-23 335	-23 336
Ack Netto Utfall	-27 929	-45 760	-71 067	-96 326	-114 833	-151 018	-162 984	-187 030	-210 388	-233 745	-257 080	-280 416
<i>Budget</i>												
[tkr]	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
Summa Netto	-23 192	-23 180	-23 192	-23 450	-23 450	-24 035	-24 509	-24 208	-23 850	-23 978	-23 978	-23 978
Ack Netto Budget	-23 192	-46 372	-69 564	-93 014	-116 464	-140 499	-165 008	-189 216	-213 066	-237 044	-261 022	-285 000
<i>Avvikelse</i>												
[tkr]	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
Gymnasiet	-4 306	5 809	-1 918	-632	5 165	-11 283	12 839	151	447	562	591	579
Vuxenutbildningar	-165	-108	74	-936	73	-691	-105	12	85	92	85	96
Förvaltningen	-266	-352	-272	-240	-295	-176	-191	-0	-40	-33	-33	-33
Summa Netto	-4 737	5 350	-2 115	-1 808	4 943	-12 150	12 543	162	492	621	643	642
Avvik vs Budget	-4 737	613	-1 503	-3 311	1 631	-10 519	2 024	2 186	2 678	3 299	3 942	4 584
Antal årsarbetare	220	221	220	220	218	212	211	197	195	194	194	193
Pkostnad / åa	-45,2	-48,0	-47,4	-49,4	-48,2	-58,5	-50,1	-57,1	-55,2	-55,6	-55,4	-55,7

Månadsrapport juli

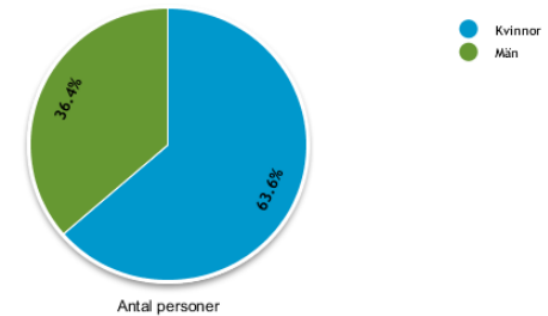
Personal

Sjukfrånvaro % (Ack under året)



Fördelning, Kön

Avtal: Alla exklusive förtroendevalda



Personal hastighetsmätare

Ansvar: 7 Utbildningsnämnd | År: 2019 | Period: Juli



Sjukfrv %, ack valt kalenderår



Sjukfrv % > 59 dagar, ack valt kalenderår



Verksamheter (exkl förvaltningsinterna poster)

Gymnasieskolan

Utfall / P3

Konto	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
Taxor och avgifter	451	277	149	247	283	263	11	37	172	172	169	157
Bidrag, statsbidrag	-6 616	7 320	468	453	5 667	280	3 200	1 613	1 613	1 613	1 613	1 613
Interna intäkter	913	831	1 200	793	964	669	640	650	689	689	689	689
Summa Intäkter	-5 251	8 429	1 818	1 493	6 914	1 212	3 851	2 300	2 474	2 474	2 471	2 459
Köp verksamhet	-8 294	-9 863	-10 661	-9 473	-9 343	-18 378	-576	-8 217	-8 239	-8 239	-8 239	-8 239
Personalkostnader	-8 142	-8 725	-8 708	-8 993	-8 728	-10 460	-8 640	-9 335	-8 893	-8 906	-8 874	-8 874
Lokalhyror	-1 639	-1 814	-1 827	-1 820	-1 651	-1 988	-1 810	-1 802	-1 802	-1 802	-1 802	-1 802
Övr verksamh.kostn	-482	-1 537	-1 959	-1 454	-1 615	-1 796	-456	-3 314	-3 213	-3 213	-3 213	-3 213
Avskrivn. o fin kostn	-73	-236	-153	-159	-154	-161	-140	29	29	29	29	29
Interna kostnader	-741	-761	-757	-746	-778	-771	-853	-743	-743	-743	-743	-743
Summa Kostnader	-19 372	-22 937	-24 066	-22 646	-22 270	-33 555	-12 476	-23 382	-22 861	-22 874	-22 842	-22 842
Summa Netto	-24 623	-14 508	-22 248	-21 152	-15 355	-32 342	-8 624	-21 082	-20 387	-20 400	-20 371	-20 383
Ack Netto	-24 623	-39 131	-61 379	-82 531	-97 887	-130 229	-138 854	-159 936	-180 323	-200 724	-221 095	-241 478
Budget Netto	-20 317	-40 634	-60 964	-81 484	-102 004	-123 063	-144 526	-165 759	-186 593	-207 555	-228 517	-249 479
Avvik vs Budget	-4 306	1 503	-415	-1 047	4 117	-7 166	5 672	5 823	6 270	6 831	7 422	8 001
Totalt antal elever	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	0	0	0	0	0	0
Prod.kostnad/elev	-9,7	-11,5	-12,0	-11,3	-11,1	-16,8	0,0					

Kommunens samlade kostnad för Gymnasieverksamhet (egen regi + privat) är ännu något bättre jämfört med budgeten ackumulerat per juli än i maj, trots problem med höga lönekostnader i egen regi.

Den övergripande förklaringen är 3,1 mkr mer i intäkter varav statsbidrag står för 1 mkr.

Köp av verksamhet från fristående aktörer kostar 9 mkr mer än budgeterat men vägs upp av dryga 11 mkr i lägre övriga verksamhetskostnader.

På nästa sida ser vi rapporten på verksamheten i egen regi.

Verksamheter (inkl förvaltningsinterna poster)

Gymnasiet i egen regi

Utfall / P3

Konto	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
Taxor och avgifter	452	277	148	247	281	263	12	37	171	171	169	157
Bidrag, statsbidrag	40	35	35	34	2 860	37	1 934	183	183	183	183	183
Interna intäkter	15 940	16 577	15 647	15 570	15 710	15 510	15 260	15 858	15 897	15 897	15 897	15 897
Summa Intäkter	16 432	16 889	15 830	15 851	18 851	15 810	17 206	16 078	16 251	16 251	16 249	16 237
Köp verksamhet	-136	-154	-227	-506	-141	-250	-45	-63	-85	-85	-85	-85
Personalkostnader	-7 180	-7 715	-7 383	-7 719	-7 617	-9 196	-7 500	-8 245	-7 848	-7 814	-7 781	-7 781
Lokalhyror	-1 598	-1 773	-1 786	-1 775	-1 611	-1 947	-1 769	-1 762	-1 762	-1 762	-1 762	-1 762
Övr verksamh.kostn	-743	-1 170	-1 514	-1 142	-1 062	-1 056	-336	-1 155	-1 054	-1 054	-1 054	-1 054
Avskrivn. o fin kostn		-147	-73	-73	-73	-73	-73	-60	-60	-60	-60	-60
Interna kostnader	-5 372	-5 409	-5 372	-5 377	-5 376	-5 410	-5 498	-5 362	-5 362	-5 362	-5 362	-5 362
Summa Kostnader	-15 029	-16 368	-16 355	-16 591	-15 880	-17 932	-15 221	-16 647	-16 171	-16 137	-16 104	-16 104
Summa Netto	1 403	521	-525	-740	2 971	-2 122	1 984	-569	80	114	145	133
Ack Netto	1 403	1 924	1 399	659	3 630	1 508	3 492	2 923	3 003	3 117	3 262	3 395
Budget Netto	533	1 066	1 587	1 950	2 313	2 196	1 636	1 518	1 757	1 914	2 071	2 229
Avvik vs Budget	870	858	-188	-1 291	1 317	-689	1 856	1 405	1 246	1 203	1 191	1 166
Totalt antal elever	1 149	1 149	1 149	1 149	1 149	1 149	0	0	0	0	0	0
Prod.kostnad/elev	-13,1	-14,2	-14,2	-14,4	-13,8	-15,6	0,0					

Det kommunala Roden-gymnasiet har ackumulerat per juli ett bättre resultat än budgeten med 1,8 mkr, mycket tack vare 4,9 mkr högre intäkter varav 3,8 mkr i statsbidrag.

Lönekostnaderna kostat 2,2 mkr mer än budget och köp av verksamhet från privata partners 1,2 mkr mer.

Det finns goda förhoppningar om att klara budgeten på Roden.

Verksamheter (exkl förvaltningsinterna poster)

Vuxenutbildningen

Utfall / P3

Konto	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
Taxor och avgifter	38	38	34	43		23	114	22	22	22	22	22
Bidrag, statsbidrag	9	34	37	49	20	25	143	356	356	356	356	356
Interna intäkter	13	1	4	24	43	35	1	0	0	0	0	0
Summa Intäkter	60	73	75	116	63	83	258	378	378	378	378	378
Köp verksamhet	-837	-715	-547	-1 653	-613	-1 264	-966	-699	-699	-699	-699	-699
Personalkostnader	-1 048	-1 107	-1 065	-1 105	-1 093	-1 267	-1 210	-1 368	-1 346	-1 346	-1 346	-1 346
Lokalhyror	-270	-271	-271	-270	-270	-271	-271	-276	-276	-276	-276	-276
Övr verksamh.kostn	-94	-88	-125	-60	-54	-34	-39	-43	-54	-47	-54	-43
Avskrivn. o fin kostn		-2	-2	-2	-2	-2	-2					
Interna kostnader	-115	-124	-117	-118	-116	-116	-103	-158	-158	-158	-158	-158
Summa Kostnader	-2 364	-2 307	-2 127	-3 208	-2 146	-2 953	-2 591	-2 544	-2 533	-2 526	-2 533	-2 522
Summa Netto	-2 304	-2 234	-2 052	-3 093	-2 084	-2 870	-2 334	-2 166	-2 155	-2 148	-2 155	-2 144
Ack Netto	-2 304	-4 538	-6 590	-9 683	-11 766	-14 636	-16 970	-19 136	-21 292	-23 440	-25 596	-27 740
Budget Netto	-2 139	-4 265	-6 392	-8 548	-10 704	-12 883	-15 112	-17 290	-19 531	-21 771	-24 012	-26 252
Avvik vs Budget	-165	-273	-198	-1 135	-1 062	-1 753	-1 858	-1 846	-1 761	-1 669	-1 584	-1 488
Totalt antal barn F	2 974	3 018	3 050	3 095	3 124	3 131	2 499					
Kostnad per barn	-0,8	-0,7	-0,7	-1,0	-0,7	-0,9	-0,9					

Kommunens samlade kostnad för Vuxenutbildningen (egen regi + privat) ligger drygt 1,8 mkr från budgeten ackum. per juli, huvudsakligen beroende på lägre intäkter.

Verksamhetskostnaderna ligger i stort på budgeterad nivå.

På nästa sida ser vi rapporten på verksamheten i egen regi.

Verksamheter (inkl förvaltningsinterna poster)

Vuxenutbildn i egen regi

Utfall / P3

Konto	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
Taxor och avgifter	11	8	10	13		23		7	7	7	7	7
Bidrag, statsbidrag	36	65	60	79	20	25	257	372	372	372	372	372
Interna intäkter	13	6	7	26	46	37	3	11	11	11	11	11
Summa Intäkter	60	79	77	118	66	85	260	390	390	390	390	390
Köp verksamhet	-838	-714	-547	-1 653	-613	-1 263	-965	-698	-698	-698	-698	-698
Personalkostnader	-1 548	-1 632	-131	-1 013	-1 093	-1 266	-1 211	-1 515	-1 486	-1 534	-1 534	-1 534
Lokalhyror	-270	-271	-271	-270	-270	-271	-271	-274	-274	-274	-274	-274
Övr verksamh.kostn	-98	-98	-112	-59	-51	-35	-39	-44	-55	-47	-55	-44
Avskrivn. o fin kostn		-3	-1	-1	-1	-1	-1					
Interna kostnader	-133	-148	-85	-121	-118	-119	-107	-169	-175	-169	-169	-169
Summa Kostnader	-2 887	-2 866	-1 147	-3 117	-2 146	-2 955	-2 594	-2 700	-2 688	-2 722	-2 730	-2 719
Summa Netto	-2 827	-2 787	-1 070	-2 999	-2 080	-2 870	-2 334	-2 310	-2 298	-2 332	-2 340	-2 329
Ack Netto	-2 827	-5 614	-6 684	-9 683	-11 763	-14 633	-16 967	-19 277	-21 575	-23 907	-26 247	-28 576
Budget Netto	-2 533	-5 052	-7 572	-10 131	-12 690	-15 288	-17 953	-20 552	-23 197	-25 888	-28 580	-31 272
Avvik vs Budget	-294	-562	888	448	926	655	986	1 275	1 622	1 981	2 333	2 696
Totalt antal barn F	1 228	1 215	1 210	1 210	1 212	1 212	0	0	0	0	0	0
Kostnad per barn	-2,3	-2,3	-0,9	-2,5	-1,7	-2,4	0,0					

Den kommunala Vuxenutbildningsverksamheten har ackumulerat per juli klarat budgeten med en marginal på 1 mkr, trots lägre intäkter med 2 mkr.

De lägre kostnaderna förklaras av en lägre volym i verksamheten.

Verksamheter (exkl förvaltningsinterna poster)

Förvaltningen och Verksamhetsstöd

Utfall / P3

Konto	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
Taxor och avgifter	-26	-30	-25	-30	1	0	-114	-15	-16	-16	-15	-15
Bidrag, statsbidrag	28	31	23	30	0	-1	114	15	15	15	15	15
Interna intäkter	-0	-0	-0	-1	-0	-0	-0	0	1	1	1	1
Summa Intäkter	1	0	-3	-1	1	-1	-0	0	0	0	1	1
Köp verksamhet	-1	1	-1	-1	-2	-1	0	1	1	1	1	1
Personalkostnader	-743	-773	-664	-759	-697	-676	-728	-551	-534	-534	-534	-534
Lokalhyror	-176	-176	-177	-176	-177	-176	-176	-175	-175	-175	-175	-175
Övr verksamh.kostn	-68	-100	-137	-53	-151	-102	-83	-68	-97	-246	-97	-97
Avskrivn. o fin kostn	72	64	68	74	68	75	54	-89	-89	61	-89	-89
Interna kostnader	-88	-105	-94	-98	-109	-92	-75	85	79	85	85	84
Summa Kostnader	-1 004	-1 089	-1 005	-1 012	-1 069	-971	-1 008	-797	-815	-808	-809	-810
Summa Netto	-1 002	-1 088	-1 007	-1 013	-1 068	-973	-1 008	-797	-815	-808	-808	-809
Ack Netto	-1 002	-2 091	-3 098	-4 112	-5 180	-6 153	-7 161	-7 958	-8 773	-9 581	-10 389	-11 198
Budget Netto	-736	-1 473	-2 209	-2 983	-3 756	-4 553	-5 370	-6 167	-6 943	-7 718	-8 494	-9 269
Avvik vs Budget	-266	-618	-889	-1 129	-1 424	-1 599	-1 791	-1 791	-1 830	-1 863	-1 896	-1 929

Kommunens samlade kostnad för Förvaltningsledningen och Verksamhetsstöd ligger strukturellt på en högre nivå än budgeten. Ackumulerat per juli har vi ett överdrag på 1,8 mkr. Problemet ligger nästan uteslutande i för höga lönekostnader.

Ambitionen är att hålla i kostnaderna så att detta överdrag inte växer.