



2019-04-16

Dnr BOU 2019-8

Barn- och ungdomsnämnden

## **Månadsuppföljning mars**

### **Förslag till beslut**

1. Informationen noteras.

### **Ärende**

Barn- och ungdomsnämnden redovisar ett överskott för perioden på 17,1 mnkr. Nämndens anslagsdel redovisar ett överskott på 4,9 mnkr där den största avvikelsen finns inom fritidshem, ca 8,8 mnkr, beror på outnyttjade poster för resursmedel, ökad tillgänglighet i fritidshem, lägre personalkostnader

De kommunala enheterna redovisar tillsammans för perioden ett överskott på 12,1 mnkr. Norra skolområdet redovisar för perioden ett överskott på 3,9 mnkr som beror en del vakanser samt ej gjorda periodiseringar. Förskoleområde Sydost redovisar ett överskott på 3,3 mnkr som beror på vakanta tjänster samt ökad grundersättning då fler barn är inskrivna.

---

Beslutsunderlag:

Månadsuppföljning av barn- och ungdomsnämndens internbudget 2019 (mar -19)

## Bakgrund

Kommunfullmäktige har beslutat att ”nämnder och styrelser får i uppdrag att utöver delårsrapporteringen till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige göra månadsvisa interna uppföljningar av budget 2019 som stannar i nämnden”. Uppföljningarna kommer att gå upp som informationsärenden till nämnden.

Utöver delårsrapporterna i april, augusti och oktober kommer förvaltningen att göra en ekonomisk rapportering även för februari, mars, maj, september och november. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god kontroll i rätt tid på önskad kostnadsutveckling och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar.

## Ekonomisk uppföljning per den 31 mars 2019

### Nämndens anslagsdel

Resultat per verksamhet Belopp tkr	Redovisade nettokostnader 31/3 2019*	Periodiserad budget** 31/3 2019*	Avvikelse mot budget	Bokslut 2018
Nämnden	665	665	1	108
Grundskola	464 197	467 051	2 854	4 449
Grundsärskola	19 025	19 208	183	1 735
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	276 669	271 801	-4 868	1 940
Fritidshem	66 876	71 714	4 838	2 542
Ungdoms- och fritidsverksamhet	7 366	8 692	1 327	908
Verksamhetssystem	808	1 465	657	-35
Pris- och lönekomensation	0	0	0	0
Generellt statsbidrag budgetprop	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>835 606</b>	<b>840 596</b>	<b>4 990</b>	<b>11 647</b>
* Redovisade nettokostnader avser periodens kostnader reducerat med periodens intäkter				
** Periodiserad budget innebär att årets budget är fördelad per månad efter beräknad förbrukning.				

### *Kommentar till större avvikelser:*

Nämndens anslagsdel visar på en positiv avvikelse mot budget om 4 990 tkr, överskotten finns främst inom fritidshemsverksamheten och grundskolan. Den positiva avvikelsen beror framförallt på ett överskott när det gäller utvecklingsmedel, resursmedel samt posten för ökad tillgänglighet i fritidshem.

Ett underskott finns när det gäller förskola och annan pedagogisk verksamhet och bl.a. beror på att fler inskrivna barn finns.

### Kommunala enheter

<b>Resultat per verksamhet</b>	<b>Resultat</b>	<b>Periodiserad</b>	<b>Avvikelse mot</b>
<b>Belopp tkr</b>	<b>201903</b>	<b>budget</b>	<b>budget</b>
	<b>201903</b>	<b>201903</b>	
Öppen fritidsverksamhet	394	-71	466
Fritidshem	2 057	-1 959	4 016
Grundskola	-34 538	-32 231	-2 307
Grundskärskola	460	-1 388	1 847
Särskild omsorg	650	-249	898
Förskola	-4 155	-11 409	7 254
<b>Summa</b>	<b>-35 119</b>	<b>-47 303</b>	<b>12 184</b>

<b>Resultat per skola/enhet</b>	<b>Resultat</b>	<b>Periodiserad</b>	<b>Avvikelse</b>
<b>Belopp tkr</b>	<b>201903</b>	<b>budget</b>	<b>mot budget</b>
	<b>201903</b>	<b>201903</b>	
Gemensam verksamhet	2 131	-119	2 250
Enheten för resurs och stöd	119	-1 348	1 467
Norra området	-4 958	-8 935	3 977
Västra området	-8 368	-7 069	-1 299
Östra området	-9 256	-8 907	-350
Södra området	-7 660	-6 379	-1 281
Berzelius gr	-1 433	-1 714	281
Folkungaskolan gr	-1 548	-1 422	-126
Sydost	-2 586	-5 875	3 289
Nordväst	-3 012	-5 477	2 464
Övriga	1 452	-58	1 510
<b>Summa</b>	<b>-35 119</b>	<b>-47 303</b>	<b>12 184</b>

#### *Kommentar till större avvikelser:*

De kommunala enheterna visar en positiv resultatavvikelse om totalt 12 184 tkr jämfört med budget för perioden.

Den positiva avvikelsen finns främst inom förskolan och fritidshem och beror på att fler antal barn är inskrivna och en ökad utjämningspeng på några förskolor. Det finns även, både inom förskolan och fritidshem, en del vakanser bl.a. beroende på försiktighet i rekrytering då underskott fanns under 2018 och vissa enheter behöver genomföra anpassningar.

Det finns även ett överskott när det gäller förskole- och skolområdena. Ett överskott finns hos ett antal enheter som beror på vakanser. Överskottet för Gemensam verksamhet beror bl.a. på lägre IT-kostnader. Några områden har negativa resultat som bl.a. beror på uppstart av skola som inte tas i bruk i full skala förrän till hösten samt felaktig periodisering av kostnader.

Utbildningskontoret

Utbildningskontoret

Anne Hallberg

Christel Horsak

Beslutet skickas till:  
Områdeschefer barn och ungdom  
Ekonomer barn och ungdom