

2019 04 26

Ekonomisk uppföljning per mars 2019 för FGN

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-MARS			
	Budget 2019	Prognos 2019	Budget- avvikelse	Utfall 2018	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	Förbrukat av helårsbudget %
Verksamhetens intäkter								
Avgifter	52 900	52 900	0		13 225	13 368	143	25%
Övriga intäkter	26 400	26 400	0		6 602	6 017	-585	23%
Summa intäkter	79 300	79 300	0	0	19 827	19 386	-441	24%
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader	-11 950	-11 950	0		-2 988	-2 115	872	18%
Lokalkostnader	-767	-767	0		-192	-225	-34	29%
Kapitalkostnader	0	0	0		0	0	0	0%
Köp av verksamhet	-1 008 389	-1 008 389	0		-252 099	-253 954	-1 855	25%
Övriga kostnader	-3 894	-3 894	0		-974	-1 336	-362	34%
Summa kostnader	-1 025 000	-1 025 000	0	0	-256 252	-257 630	-1 378	25%
Verksamhetens nettokostnader	-945 700	-945 700	0	0	-236 425	-238 244	-1 819	25%

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-MARS			
	Budget 2019	Prognos 2019	Budget- avvikelse	Utfall 2018	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	Förbrukat av helårsbudget %
Nämnd	-930	-930	0	-856	-232	-254	-22	27%
Stab	-8 040	-8 040	0	-8 700	-2 010	-1 886	124	23%
Pedagogcentrum	-6 200	-6 200	0		-1 552	-1 148	403	19%
<i>Förskola</i>								
Förskola	-250 340	-250 340	0	-237 598	-62 576	-63 496	-920	25%
Pedagogisk omsorg	-12 330	-12 330	0	-13 571	-3 092	-3 510	-418	28%
Stöd i förskola	-7 659	-7 659	0	-8 204	-1 915	-1 782	133	23%
Socioekonomiskt stöd	-1 481	-1 481	0	-6 090	-370	-362	8	24%
Språkförskola (Penseln)	-870	-870	0		-218	-536	-317	62%
Skärgårdsstöd	-368	-368	0		-92	-92	0	25%
Omsorg på obekvämt arbetstid	-252	-252	0		-61	-37	24	15%
Öppen förskola	-1 360	-1 360	0	-1 353	-341	-341	0	25%
<i>Grundskola</i>								
Förskoleklass	-32 490	-32 490	0	-29 319	-8 125	-7 451	674	23%
Grundskola år 1-9	-477 570	-477 570	0	-457 548	-119 243	-119 650	-407	25%
Fritidshem	-76 640	-76 640	0	-74 935	-19 154	-19 432	-278	25%
Elefstöd	-33 990	-33 990	0	-38 055	-8 498	-8 849	-351	26%
Salsa	-10 430	-10 430	0	-11 133	-2 608	-2 590	17	25%
Skärgårdsstöd, skola	-770	-770	0	-3 051	-192	-192	0	25%
Modersmål	-4 350	-4 350	0	-6 149	-1 087	-1 422	-335	33%
Förberedelseklass	-490	-490	0		-274	-251	22	51%
<i>Särskola</i>								
Grundskolskola	-16 940	-16 940	0	-14 673	-4 234	-4 246	-12	25%
Fritidshem inom särskola	-2 200	-2 200	0	-2 025	-550	-717	-166	33%
Verksamhetens nettokostnader	-945 700	-945 700	0	-913 260	-236 425	-238 244	-1 819	25%

Periodens avvikelser

Nämndens nettokostnad för perioden januari – mars 2019 blev 238,2 mnkr vilket motsvarar 25 procent av helårsbudgeten och en budgetavvikelse på 1,8 mnkr för perioden. Avvikelsen beror främst på volymdifferenser i förskola, pedagogisk omsorg, fritidshem och modersmål (se köp av verksamhet i översta tabellen). Det

finns även bidrag som inte kommit in ännu för Pedagogcentrum och Förskolan Penseln (se avvikelse på övriga intäkter i översta tabellen). Underskottet minskar något i och med vakanser i staben samt kostnader för PC som ligger felaktigt på GVN, korrigeras i april.

Periodens volymer

Volymer (antal)	Budget 2019	Antal mars 2019	Prognos HT 2019	Prognos genomsnitt för året	Avvikelse mot budget
<u>Förskola</u>					
Förskoleverksamhet	2 465	2 528	2 440	2 484	-19
Pedagogisk omsorg	148	174	147	161	-13
Förskola totalt	2 613	2 702	2 587	2 645	-32
Förskoleklass	610	575	571	573	37
<u>Grundskola</u>					
Grundskola åk 1-3	1 857	1 894	1 820	1 857	0
Grundskola åk 4-5	1 287	1 227	1 347	1 287	0
Grundskola åk 6-9	2 656	2 666	2 646	2 656	0
Grundskola totalt	5 800	5 787	5 813	5 800	0
<u>Fritidshem</u>					
Fritidshem förskoleklass	546	571	567	569	-23
Fritidshem åk 1-3	1 729	1 790	1 680	1 735	-6
Fritidshem 4-6	737	629	810	720	18
Fritidshem totalt	3 012	2 990	3 057	3 024	-12

För förskola och pedagogisk omsorg kan delvis den högre kostnaden för perioden förklaras av en generellt högre kostnadsbild på vårterminen. Förskolans volym visar dock att det är fler barn än motsvarande månad 2018 vilket kan förklara differensen mot budgeterat antal.

Vi fortsätter att se ökade volymer inom fritidshem förskoleklass och fritidshem särskola samt modersmålsundervisning och därmed en risk för ökade kostnader mot budget. Mer djupgående analys görs i aprils månadsuppföljning.

Sammanfattning volymprognos

Prognosen bedöms i dagsläget överensstämma med budget. Totala avvikelsen kommer att analyseras mer ingående inför uppföljningen i april där eventuella justeringar i prognos görs.