

Ekonomisk analys

Barn- och ungdomsnämnden uppvisar en positiv avvikelse mot budget med 33 tkr. Under året har tilläggsanslag erhållits med 7101 tkr. Under året har vi fått ersättning för ökat antal barn i förskolan samt ökat elevantal i grundskolan.

ÅP Genomf sommaraktivitet			100		97	3			
ÅP Studentmedarbetare			3 200		22	3 178			
ÅP Värdegrundspedagoger			3 600		540	3 060			
ÅP Integrationsvårdar			3 000		1 500	1 500			
ÅP Mobilt team			3 000		0	3 000			
ÅP Språkutveckl. arb.sätt			250		102	148			
ÅP Svenska som andra sprk			250		0	250			
ÅP Radikalisering/Traumat			50		0	50	-63	565	419
ÅP Utveckla formerna SFI			500		100	400	38	2 111	2 048
ÅP Utvecklande lärcentrum			500		204	296	40	140	140
							-63	550	476
Åtgärds paketet			14 450		2 565	11 885	557	44 898	40 632
							-34	414	822
Totalt			288 605		276 686	11 918	-548	10 127	9 426
Förskoleklass	4 668	15	4 683		4 560	124		4 085	3 965
Grundskola	119 386	1959	121 345		125 818	-4 473		112 439	109 725
Särskola	4 755	34	4 788		5 259	-471		4 509	4 459
Gymnasieskola	42 937	297	43 234		43 966	-732		43 604	51 358
Gymnasiesärskola	4 900	0	4 900		5 328	-428		6 872	5 075
Lärcentrum/Vuxenutb	3 184	64	3 248		2 371	876		3 298	2 524
Svenska för invandrare	1 738	59	1 797		1 778	19		1 785	1 271
			0						
Förvaltn gem kostn, komputv	7 741	61	7 802		5 536	2 266		6 700	7 048
Central administration	3 959	75	4 034		5 211	-1 177		3 875	3 697
Institutionsvård för barn och ungdom	1 017	0	1 017		2 212	-1 195		1 331	1 755
Familjevård barn och ungdom	3 420	10	3 430		3 490	-60		3 633	3 079
Öppna insatser för barn och ungdom	2 797	31	2 828		3 992	-1 164		2 487	1 943
IFO barn och ungdomsvård	5 510	98	5 608		3 800	1 808		4 895	3 961
Familjerådgivning, familjerätt	961	10	971		1 111	-140		1 111	1 210
Flyktingmottagande	0	0	0		-4 855	4 855		-2 981	-6 237
Totalt innan Åtgärds paketet	267 054	7 101	274 155		274 121	33		256 447	248 795

Nämnd och styrelseverksamhet

Negativ avvikelse uppgår till 63 tkr.

Förskola

Förskolan visar en positiv avvikelse med 557 tkr. Detta är en förbättring på 1 650 tkr utifrån senaste prognos. Resultatet kan hänföras till att det är svårt att rekrytera behörig personal samt personal över huvudtaget. Under året har verksamheten ökat med 120 platser och fokus har legat på att minska barngrupperna.

Pedagogisk omsorg

Negativ avvikelse uppgår till 34 tkr.

Fritidshemmen

Negativ avvikelse uppgår till 548 tkr. Avvikelsen förklaras av ökade personalkostnader som kan hänföras till ökat antal elever och ökat antal elever i behov av stöd.

Förskoleklass

Förskoleklass uppvisar en positiv avvikelse med 124 tkr.

Grundskola

Grundskolan visar en negativ avvikelse vid året slut med 4 473 tkr.

Detta är en försämring mot senaste prognos på 2 347 tkr, hänförd till personalkostnader.

Under året har vi även haft ökade personalkostnader i samband med inhyrda chefer.

Örnaskola LM har dragits med en negativ avvikelse sedan tidigare vilket ökat något på grund av ökat elevsocialt behov samt kostnader som kan hänföras till lokalmässiga begränsningar.

Vi behöver göra en djupare analys av verksamheten för att se vad som legat till grund för den ökade personalkostnader. EFNA har under året haft mindre antal barn än budgeterat vilket resulterat i mindre intäkter samt att personalkostnaderna inte kunnat regleras inom samma period, där av den negativa avvikelsen.

Grundsärskola

Negativ avvikelse vid årets slut uppgår till 471 tkr. Avvikelsen förklaras med ökat antal elever än budgeterat.

Gymnasieskola

Gymnasieskolan uppvisar negativ avvikelse med 732 tkr. Detta är en förbättring utifrån senaste prognosen med 300 tkr vilket förklaras i att verksamheten fått högre integrationsmedel än beräknat. Vi har även sett över rutinerna för tilläggsbelopp.

Gymnasiesärskola

Negativ avvikelse för verksamheten uppgår till 428 tkr. Detta är en förbättring sedan tidigare prognos som låt på en negativ avvikelse på 599 tkr. Avvikelsen hänförs till ökade kostnader för bland annat skolskjuts.

Lärcentrum/ Vuxenutbildning/ SFI – svenska för invandrare

Lärcentrum samt vuxenutbildningarna visar en positiv avvikelse mot budget med 876 tkr. Antalet elever har ökat främst inom SFI och därför har personalstyrkan utökats. Svenska för invandrare visar en positiv avvikelse på 19 tkr.

Förvaltningsgemensamma kostnader och kompetensutveckling

Förvaltningsgemensamma kostnader och kompetensutveckling uppvisar en positiv avvikelse med 2 266 tkr. Positiva avvikelserna ligger i kapitalkostnader då investeringar inte aktiveras och därmed inte genererat några kapitalkostnader.

Central administration

Negativ avvikelse uppgår till 1 177 tkr. Avvikelse förklaras främst av kostnader för konsulter, personalrekrytering och utredningskostnader.

Familjevård för barn och ungdom/ Öppna insatser/ IFO barn och ungdomsvård/ Familjerådgivning

Verksamheterna visar tillsammans en negativ avvikelse med 611 tkr. Verksamheten Institutionsvård för barn och unga har under året haft dyra placeringar där av negativ avvikelse vid årets slut med 1 195 tkr. IFO Barn och Ungdomsvård för barn och unga visar däremot en positiv avvikelse med 1 809 tkr.

Ensamkommande flyktingbarn HVB (hem för vård och boende)

Verksamheten finansieras helt av medel från Migrationsverket. Intäkterna fördelas internt till HVB boende, Familjecentralens IFO, Gymnasieskolan och Överförmyndaren. Verksamheten redovisar ett positivt utfall med 4 855 tkr vid årets slut. Ansökningarna till migrationsverket släpar efter och i bokslutet har förväntade intäkter bokats upp med säkerhetsmarginal.

Investeringsredovisning

Positiv avvikelse för ram investeringarna uppgår till 87 tkr. Utfallet med 1283 tkr avser i stor utsträckning möbler och inredning av nya och renoverade lokaler samt moduler. Stora delar av kostnaderna kommer att återsökas från Migrationsverket.

Investeringsprojekt	Investeringsredovisning			Avvikelse mot budget				
	Basbudget 2015	Tilläggsbudget	Resultatbalansering	Summa Budget	Bokslut 2016	budget 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Inv.proj. inom ram	650		720	1370	1283	87	216	185
Total	650	0	0	1370	1283	87	216	185