



TJÄNSTEUTLÅTANDE 2014-05

2014-02-05

Dnr: 2013/3 042

Driftsredovisning för barn- och utbildningsnämnden 2013

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsförvaltningen föreslår barn- och utbildningsnämnden besluta

1. att godkänna driftsredovisningen för 2013.
2. att ombudgetera pågående investeringar till 2014.

Christel Bäckström
T.f. Förvaltningschef

Michael Rosendahl
Controller

Sammanfattning

Barn- och utbildningsnämndens årsresultat för 2013 är -11,2 mnkr, vilket motsvarar 2 % av tilldelat kommunbidrag. Det negativa årsresultatet beror i huvudsak på högre personalkostnader, men även högre livsmedelskostnader än beräknat. Prognosen var -10,6 mnkr och avvikelsen (0,6 mnkr) beror främst på att underskottet hos nämnd och förvaltning (NF) och kostenheten blev större än beräknat. Underskottet hos NF förklaras främst av fler utbetalda ersättningar på grund av fler barn och elever i verksamheten samt på högre semesterlönekostnad än beräknat. Hos kostenheten blev underskottet 1,2 mnkr högre än beräknat främst pga. högre livsmedelskostnader.

Årsresultatet fördelar sig mellan enheterna på följande sätt. Förskolan har ett positivt resultat på 2,0 mnkr, grundskolan ett negativt resultat på 2,4 mnkr och särskolan ett positivt resultat på 0,1 mnkr. Gymnasieverksamheten har ett negativt resultat på 7,1 mnkr och särgymnasiet ett nollresultat. NKC har ett positivt resultat på 0,1 mnkr. Nämnd och förvaltning har ett negativt resultat på 2,5 mnkr och kostenheten ett negativt resultat på 1,5 mnkr samt kulturskolan ett positivt resultat på 0,2 mnkr.

Ärendets beredning

Driftsredovisningens verksamhetsdel har sammanställts av barn- och utbildningsförvaltningen och dess ekonomiska del av kommunstyrelseförvaltningens ekonomiavdelning i samarbete med barn- och utbildningsförvaltningen.

Ärendebeskrivning

Enligt kommunens program för uppföljning av verksamhet och ekonomi ska nämnderna regelbundet få information om verksamhetsresultatet och det ekonomiska utfallet. Driftsredovisningen för barn- och utbildningsnämnden 2013 finns i bilaga.

Bilagor

Bilaga Barn- och utbildningsnämndens driftsredovisning 2013.