

Dnr GFN 2017/324

§ 140 Månadsuppföljning september

Sammanfattning

Budgetramen för 2017 är baserad på elevsättning per individ enligt kommunfullmäktiges beslut om elevpeng samt anslag för tilläggsbelopp för grundsärskola, barn i behov av särskilt stöd, modersmålsundervisning och skärgårdsbidrag.

Nämndens budgetram för 2017 uppgick ursprungligen till 1 687,5 mnkr men utökades i dec-16 med 1,3 mnkr som kompensation för ökade kostnader i kommunens nya IT-modell (KF 2016-12-05 § 350) samt med ytterligare 10,6 mnkr i apr-17 för resultatöverföring av driftmedel från 2016 (KF 2017-04-18 § 91). Därmed uppgår grund- och förskolenämndens budget för 2017 till 1 699,4 mnkr, en nettoökning med 11,9 mnkr jämfört med nämndens ursprungliga budget.

Nettoutfallet i september blev 141,2 mnkr och det ackumulerade nettoutfallet uppgår till 1.237,4 mnkr (72,8 procent av årsbudget), vilket också är 2,3 procent lägre än periodiserad årsbudget som uppgår till 1.266,2 mnkr och motsvarar en positiv budgetavvikelse på 28,9 mnkr (1,7 procent av årsbudget) till och med september månads utfall. I den ackumulerade budgetavvikelsen ingår även ett underskott i elevpengssystemet med -5,4 mnkr.

Helårsprognosen efter september månads utfall är ett nollresultat för grund- & förskolenämnden. Årsprognosen utgår från att eventuella över- eller underskott i elevpengssystemet fullt ut har reglerats, dvs. är kostnadsneutralt för grund- & förskolenämnden i årsbokslutet för 2017.

Risk- och känslighetsanalysen för september visar att det finns faktorer som kan komma att påverka den ekonomiska prognosen för helåret 2017 i intervallet +10,0 till -5,4 mnkr, vilket motsvarar en positiv ”nettorisk” på 4,6 mnkr.

Underlag för beslut

- Budgetuppföljning GFN 2017-09.



Förslag till beslut

1. Uppföljningen godkänns.

Grund- och förskolenämndens beslut

1. Uppföljningen godkänns.

Expedieras: Akt