

Bokslut 2015; driftsekonomin samt investeringsanslagen (lös egendom)

52/02.06.01/2016

SUS 09.02.2016 § 5

Mer information:

ekonomichef Petri Mellanen, tfn 09 5056 264
fornamn.efternamn@grankulla.fi

Enligt Grankulla stads bokslutsinstruktioner, utgivna av drätseln den 10.12.2015, ska överskridningar i driftsekonomin 2015 samt förslag till överflyttningar av investeringsanslag behandlas i nämnderna senast den 17 februari 2016. Stadsstyrelsen kommer att behandla överskridningar och överflyttningar beträffande bokslutet 2015 den 2 mars 2016.

Driftsekonomiutfallet på bindande nivå genemot stadsfullmäktige

Bindande budgetnivån genemot fullmäktige är för den svenska undervisningsförvaltningens del verksamhetsbidraget för totalen för den svensksspråkiga undervisningsförvaltningen. Bindande nivå för småbarnsfostrans del är verksamhetsbidraget för totalen för småbarnsfostrans gemensamma, svenskspråkiga och finskspråkiga verksamhet.

Svenskspråkiga undervisningsförvaltningen totalt

Budgeten på verksamhetsbidragsnivån för den svenskspråkiga undervisningsförvaltningen totalt är – 8 820 210 euro och utfallet för år 2015 är – 8 615 821 euro. Utfallet underskrider budgeten på den bindande nivå således med 204 389 euro.

Utfallet för inkomsterna är totalt +1 468 947 euro, vilket överskrider budgeten med + 382 747 euro. Utfallet för utgifterna totalt är – 10 084 768 euro, vilket överskrider budgeten med – 178 358 euro.

Väsentligaste överskridningar i inkomstutfallet är överskridningar i hemkommunsersättningar (+ 106 000 euro, enhetspriset per elev fastställdes högre än tidigare), utomstående bidrag åt skolorna (+ 172 000 euro, icke-budgeterade inkomster), statliga bidrag åt skolprojekt (+ 60 000 euro), elevernas egna andelar (+ 25 000 euro).

Avvikelser i utgifter jämfört med budgeten gäller bl.a. personalkostnader + 83 000 euro, rese- och inkvarteringstjänster + 72 000 euro, möbelanskaffningar + 30 000 euro, it-tjänster + 35 000 euro, experttjänster +28 000 euro, inbesparing i skjutstjänster -20 000 euro, skolmaterial + 21 000 euro.

Småbarnsfostran totalt

Budgeten på verksamhetsbidragsnivån för småbarnsfostran totalt är

– 6 773 811 euro och utfallet för år 2015 är – 6 577 853 euro. Utfallet underskrider budgeten på den bindande nivån således med 195 958 euro. De interna utgifterna blev i utfallet -98 383 lägre än budgeterat (bespisning/hyror) och den egna verksamheten underskred således budgeten med 97 575 euro på verksamhetsnivån för småbarnsfostran totalt.

Investeringsanslagens utfall (lös egendom)

Beträffande överflyttning av investeringsanslag för lös egendom från år 2015 till år 2016 konstateras att det inte finns behov för överflyttningar beträffande nämndens enheter.

Investeringsanslagsbudgeten för skolornas möbelanskaffningar lydande på 50 000 euro har ett utfall lydande på 49 999,49 euro.

Driftsekonomiutfallen gentemot dispositionsplanerna år 2015

Svenska nämnden för undervisning och småbarnsfostran fastställde på sitt möte den 12 februari 2015 (§4) dispositionsplanerna för år 2015 för nämndens enheter.

Förvaltningen för den svenskspråkiga undervisningen överskred dispositionsplanen/budgeten med + 6 267 euro. Överskridningen härstammar sig ifrån semesterskuldsökningen per 31.12.2015 jämfört med semesterskulden per 31.12.2014. Skillnaden i semesterskulds situationen per 31.12.2015 och per 31.12.2014 bokas till bokslutet antingen som en kostnadsökning eller som en kostnadsreducering. I bokslutet för år 2015 blev det en kostnadsökning på grund av en ökning i den kalkylmässiga semesterskulden.

Den grundläggande undervisningens hemkommunsersättningar resulterade i ett + 106 692 högre verksamhetsbidrag jämfört med budgeten. Orsaken är den, att statsmakten fastställde ett högre enhetspris för hemkommunsersättningar än tidigare i årsskiftet 2014/2015. I budgeteringsskedet under hösten 2014 använde vi ännu det lägre rådande enhetspriset i budgeteringen för hemkommunsersättningar.

Granhultsskolans budget på verksamhetsnivå är – 3 320 589 euro, utfallet preliminärt är – 3 318 416 euro, dvs. utfallet är 2 173 euro lägre än budgeterat. Utfallsprocenten är 99.9%.

Hagelstamska skolans budget på verksamhetsnivå är – 3 188 380 euro, utfallet preliminärt är – 3 209 362 euro, dvs. utfallet överskrider budgeten med +20 981 euro. Utfallsprocenten är 100.7%.

Gymnasiet Grankulla samskolans budget på verksamhetsnivå är – 2 511 020 euro, utfallet preliminärt är – 2 500 941 euro, dvs. utfallet underskrider budgeten med – 10 079 euro. Utfallsprocenten är 99.6%.

Den övriga skolverksamhetens budget på verksamhetsnivå är – 469 441 euro, utfallet preliminärt är – 358 658 euro, dvs. utfallet underskrider budgeten med – 110 783 euro. Utfallsprocenten är 76.4%. Inbesparing i inköp av undervisningstjänster från andra kommuner (inbesparing 85 000 euro)

samt inbesparing i skolskjutsar (28 000 euro). Inbesparingar på grund av färre elever i utfallet för dessa tjänster jämfört med antalet budgeterade elever för dessa tjänster.

Budgeten för specialfinansierade projekt på verksamhetsnivå är – 2 000 euro, utfallet preliminärt är – 89 euro, dvs. utfallet underskrider budgeten med + 1 911 euro.

Budgeten för småbarnsfostrans gemensamma verksamhet på verksamhetsnivån är – 910 760 euro, utfallet preliminärt är – 1 076 827 euro, dvs. utfallet överskrider budgeten med 136 067 euro. Utfallsprocenten är 114.5%. Under kalenderåret har utgifterna för Effica bokats till den gemensamma verksamheten, budgeten finns i den svenskspråkiga verksamhetens och i den finskspråkiga verksamhetens budget (ökning 48 000 euro). Stödet för privat vård blev i utfallet 62 000 euro högre än budgeterat. Interna hyrorna blev i utfallet 20.000 euro högre än budgeterat.

Budgeten för den svenskspråkiga småbarnsfostrans del är på verksamhetsnivån - 2 461 840 euro, utfallet är preliminärt – 2 391 616 euro, dvs. utfallet underskrider budgeten med 70 224 euro. Utfallsprocenten är 97.1%.

Bildningsdirektören:

SUS antecknar för kännedom att ingen av nämndens enheter på den bindande nivån gentemot fullmäktige har överskridit driftsekonianslagen i bokslutet 2015 samt att det för nämndens del inte finns behov av överflyttning av investeringsanslag från år 2015 till år 2016 beträffande lös egendom.

SUS godkänner vidare utfallen för enheterna gentemot dispositionsplanerna 2015 behandlade i SUS 12.2.2015.

Beslut:

Enligt beslutsförslaget.