



Barn- och utbildningsnämnden

Månadsrapport augusti (tkr)	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Budget helår	Årsprognos	Årsprognos budgetavvikelse
Barn- och utbildningsnämnden						
INTÄKTER	60 196	60 977	782	93 016	95 571	2 556
KOSTNADER (-)	- 357 072	- 360 497	- 3 425	-564 511	-572 806	-8 296
NETTOKOSTNADER (-)	- 296 876	- 299 519	- 2 643	-471 495	-477 234	-5 740

Kommentar: Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett underskott på 2.643 tkr i delårsrapporten. Helårsprognos är beräknad till ett underskott på 5.740 tkr, vilket främst förklaras med större avvikelser i verksamheterna gymnasieskola och IT.

Förskolans periodresultat visar ett överskott på 2.371 tkr. Överskottet beror främst på lägre kostnader avseende personal. Det är även lägre kostnader för skolmat och läromedel samt högre interkommunala ersättningar (intäkter) som bidrar till överskottet. De minskade kostnaderna beror på lägre volym i egen regi än beräknat under våren. Överskottet minskas genom ökade interkommunala ersättningar (kostnader) till andra kommuner/fristående förskolor samt lägre medel (intäkter) för integration. Prognosen på helår beräknas till +2.500 tkr.

Förskoleklass har ett periodresultat som genererar ett överskott på 407 tkr, vilket beror på lägre personalkostnader och övriga driftskostnader samt minskade intäkter från migrationsverket (integration). Helårsprognos 0 tkr. **Grundskolans** periodresultat är ett underskott på 2.235 tkr. Orsaken till periodens resultat är att kostnader för elever i andra kommuner eller fristående aktörer, personalkostnader, tilläggsbelopp, läromedel och matkostnader är högre än periodiserad budget. Verksamhetens intäkter (riktade statsbidrag, medel från migrationsverket) har också blivit lägre än beräknat. Underskottet blir något lägre än de ökade kostnaderna och minskade intäkterna på grund av ökade intäkter för elever från andra kommuner. Årsprognosen är ett underskott på 3.900 tkr. I prognosen finns det beräknade kostnader på ca 600 tkr för extra transporter på grund av covid-19. Verksamheten **fritidshem** har en positiv resultatavvikelse på 1.590 tkr. Förklaringen till budgetavvikelsen är ökade barnomsorgsintäkter samt lägre personalkostnader och lägre kostnader för läromedel p g a minskad volym under denna period. Prognosen på helår är ett överskott på 2.000 tkr. Dessa tre (förskoleklass, grundskola och fritidshem) verksamheter arbetar gemensamt under en skoldag. Sammanlagt har de ett beräknat underskott på 1.900 tkr.

Grundsärskolan har ett positivt resultat på 515 tkr i jämförelse med budget. Det beror främst på ett minskat behov av resurser (personalkostnader) samt ökade



intäkter i form av riktade statsbidrag (lärarassistenter). Beräknad prognos för 2020 är ett överskott på 100 tkr.

Gymnasieskolan har ett underskott mot budget på 654 tkr. Gymnasieskolans kostnader för interkommunala ersättningar har under 2020 blivit dyrare, detta på grund av en större prisökning på Sundsvalls kommun prislista men även en volymökning. Ökade kostnader på interkommunala ersättningar för gymnasieskolan täcks delvis av ett överskott på bland annat skolmat och personalkostnader samt högre intäkter på interkommunala ersättningar och statsbidrag från Skolverket. Beräknad prognos för verksamheten är ett underskott på 2.600 tkr.

Gymnasiesärskolan har en positiv avvikelse på 47 tkr. De interkommunala ersättningarna till andra kommuner är högre än budgeterat (pris per elev högre än budget) medan skolskjutsen är lägre än budgeterat. Prognostiserat utfall per helår är på +180 tkr.

Vuxenutbildningens fyra verksamheter har ett underskott på 628 tkr för perioden, vilket beror till stor del på personalkostnader som under hösten rättar till sig. Underskottet kan även förklaras av periodisering av kostnader på yrkesutbildningar. Prognos helår överskott på 731 tkr, vilket beror på tillskjutna medel från staten på yrkesutbildningar som finansieras med kommunala medel.

Kulturskolan har ett underskott på 151 tkr på grund av högre personalkostnader samt lägre intäkter (avgifter från elever) för budgeterad period. Prognos helår -90 tkr.

Nämndens periodresultat är på +191 tkr vilket beror på minskade aktiviteter under våren. Beräknas leda till en årsprognos på +190 tkr. **Offentlig service** har ett resultat på 0 tkr, prognos 0 tkr.

Ledning har ett periodutfall på -783 tkr i jämförelse med periodens budget. Dels beror det på att semesterlöneskuldens utfall är högre (-1.377 tkr) än budgeterat. Det beror också på lägre kostnader i form av ej genomförda utbildningsinsatser, lägre kostnader i marknadsföring och mindre inköp av förbrukningsmaterial. Beräknat underskott på 100 tkr på helår. I underskottet finns det en resultatavvikelse på -500 tkr gällande semesterlöneskulden. Denna post är svår att prognostisera då de anställda inte tar ut semester på samma sätt som tidigare år på grund av covid-19.

Verksamheten IT har ett underskott på 2.687 tkr. Under 2020 har nämnden högre IT-kostnader än budgeterat på grund av satsningar i digitalisering i skolan. Övriga nämnder i kommunen kommer att ha ett överskott inom samma verksamhet som ska möta barn- och utbildningsnämndens beräknade årsunderskott på 4.300 tkr.

HR/personal har ett resultat på -29 tkr. **Kommunikation- och marknadsföring** har ett underskott på 34 tkr. **Verksamhetsutveckling** har ett mindre överskott på 61 tkr. Dessa verksamheter beräknas att tillsammans ha en prognos på 0 tkr på helår.

Kostverksamheten har ett underskott på 623 tkr. Det beror på att verksamheten har lägre intäkter under våren. Framst beror det på att gymnasieskolan hade studier på distans men även en mindre minskning av beställningar från övriga verksamheter. Trots ett intäktsbortfall på ca 1.300 tkr har verksamheten inte ett underskott med samma belopp. Genom minskade inköp av livsmedel, transporter samt medveten bemanning av personal har man hållit nere underskottet. Helårsprognos -450 tkr.

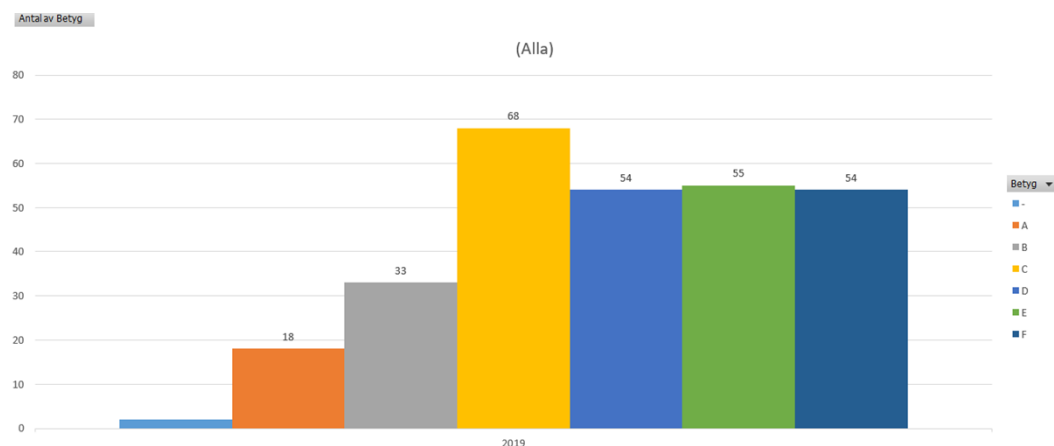
Investeringar har per 2020-08 gjorts till ett belopp på 996 tkr. Det är främst investeringar i verksamheterna grundskola (Böle skola) och vuxenutbildning som har gjorts. Årets budget på 3.307 tkr kommer att användas.

Uppföljning av externa utförare

Under våren har en omfattande omstrukturering av vuxenutbildningen genomförts. Samtidigt har en stor upphandling genomförts av privata utförare. De privata utförare som kommer att arbeta inom Timrå kommuns ”nya” vuxenutbildning kommer att följas upp enligt direktiv från skolinspektionen och Timrå kommun under hösten 2020.

Uppföljning externa utövare våren 2020.

Betygsstatistik för distansstudier via extern leverantör 2019



En slutsats som dragits är att elever via distansstudier nått goda resultat med tanke på att de inte haft tillgång till platsbunden undervisning. En ytterligare slutsats är att fler ämnesundervisningstimmar behövs och på fler tider under veckan än vad som ges idag för att kunna möta elevernas behov. Upprättandet av Lärcentrum



bedöms fylla en viktig funktion – för egna platselever och även för att stödja distanselevernas lärande.

Beträffande gymnasiala kurser på distans, som vi köper via företaget Hermods, kan vi utläsa att 357 kurser påbörjades. Av dessa så påbörjade eller avbröt ca 38 % sina studier, men av de som slutförde studierna fick 90% betyget F och övriga nådde minst E i betyg. Uppföljningen av denna verksamhet bör och kommer utvecklas och tanken är att verksamheten Lärcentrum ska minska andelen avhopp från distansstudier.

Plan för uppföljning av externa utövare

Barn- och utbildningsnämndens uppföljning av privata utförare under mandatperioden gäller i dagsläget externa utövare inom vuxenutbildningen.

Ansvarig

Rektor vuxenutbildningen

När

Skolhuvudmannens uppföljningsdialog under våren.

Vad

- Kostnader, har kostnaderna överensstämmt med avtalet eller har några ytterligare kostnader uppstått?
- Innehåll, har leverantören levererat vad vi avtalat om och motsvarar det nämndens förväntningar om god kvalitet på de insatser vi ska erbjuda?

Hur

- Rektor tar med hjälp av studie- och yrkesvägledare fram uppgifter om hur det går för våra elever hos externa utövare samt kvaliteten på de insatser de erbjuder. Skolhuvudmannen följer i sitt lagstadgade systematiska kvalitetsarbete upp vuxenutbildningen inklusive externa utövare.
- Av Rektor utsedd tjänsteperson gör en skriftlig sammanställning av vad uppföljningen visar både till enhetens egna systematiska kvalitetsarbete men även till skolhuvudmannen.

Intern kontroll

De insatser som följts upp enligt intern kontrollplan under våren är:

- Kontroll att skolmåltider är näringsriktiga



- Kontroll av skolplikt
- Utdrag ur belastningsregistret

Samtliga områden som granskats visade inte på några avvikelser

Barn- och utbildningsnämnden genomför varje år en stor uppföljning av den lagstadgade verksamheten via lagkrav på systematiskt kvalitetsarbete. Detta lagstadgade SKA-arbete sker på två nivåer, enhetsnivå och huvudmannanivå. Huvudmannanivåns systematiska kvalitetsarbete bygger bl a på enheternas systematiska kvalitetsarbete. De områden som följs upp på huvudmannanivå är:

- Normer och värden
- Kunskap, utveckling och lärande
- Ansvar och inflytande
- Samverkan mellan förskola/skola och hem
- Övergång och samverkan
- Skolan, omvärlden och utbildningsval
- Betyg och bedömning
- Rektors och förskolechefs ansvar
- Frånvaro
- Elevhälsa
- Behörighet
- Lovskola
- Utbildningen i förskolan

Detta systematiska kvalitetsarbete redovisas i en rapport och analysen efter detta arbete ligger till grund för de aktiviteter och insatsområden barn- och utbildningsnämnden fokuserar på kommande år.