

**Barn och utbildningsnämnden**

Månadsrapport tom 202009 (tkr)

	Perioden: inkl semesterlöneskuld			Helår: inkl semesterlöneskuld		
	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Budget år	Helårsprognos (upprättad i period- bokslut 202008)	Avvikelse helår
Barn- och utbildningsnämnden						
INTÄKTER	68 785	68 848	62	93 016	95 572	2 556
KOSTNADER (-)	-410 817	-412 411	-1 594	-564 511	-572 806	-8 296
NETTOKOSTNADER (-)	-342 032	-343 564	-1 532	-471 495	-477 234	-5 740
	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Budget år	Helårsprognos	Avvikelse helår
Nämndsverksamhet						
INTÄKTER	0	0	0	0	0	0
KOSTNADER (-)	-697	-499	198	-930	-740	190
NETTOKOSTNADER (-)	-697	-499	198	-930	-740	190
Offentlig verksamhet						
INTÄKTER	0	0	0	0	0	0
KOSTNADER (-)	-710	-719	-9	-949	-949	0
NETTOKOSTNADER (-)	-710	-718	-8	-949	-949	0
Kulturskola						
INTÄKTER	120	203	83	240	390	150
KOSTNADER (-)	-3 346	-3 555	-209	-4 469	-4 709	-240
NETTOKOSTNADER (-)	-3 226	-3 352	-126	-4 229	-4 319	-90
Pedagogisk verksamhet						
INTÄKTER	0	0	0	0	0	0
KOSTNADER (-)	-1	-1	0	-2	-2	0
NETTOKOSTNADER (-)	-1	-1	0	-2	-2	0
Förskola						
INTÄKTER	12 041	14 169	2 127	15 933	18 471	2 538
KOSTNADER (-)	-92 737	-91 961	776	-124 077	-124 115	-38
NETTOKOSTNADER (-)	-80 695	-77 792	2 903	-108 145	-105 645	2 500
Fritidshem						
INTÄKTER	4 580	4 915	335	6 238	6 470	232
KOSTNADER (-)	-20 778	-19 385	1 393	-27 961	-26 193	1 768
NETTOKOSTNADER (-)	-16 199	-14 470	1 728	-21 724	-19 723	2 000
Förskoleklass						
INTÄKTER	1 121	812	-309	1 480	1 061	-419
KOSTNADER (-)	-12 041	-11 304	737	-16 325	-15 906	419
NETTOKOSTNADER (-)	-10 920	-10 492	429	-14 845	-14 845	0

**Grundskola**

INTÄKTER	15 934	14 403	-1 532	21 103	20 901	-202
KOSTNADER (-)	-156 017	-156 788	-771	-208 577	-212 275	-3 698
NETTOKOSTNADER (-)	-140 083	-142 385	-2 303	-187 475	-191 375	-3 900

Grundsärskola

INTÄKTER	25	187	161	34	244	210
KOSTNADER (-)	-10 113	-9 551	562	-13 521	-13 631	-110
NETTOKOSTNADER (-)	-10 088	-9 364	723	-13 488	-13 387	100

Gymnasieskola

INTÄKTER	7 412	8 082	670	9 819	11 064	1 245
KOSTNADER (-)	-71 363	-73 120	-1 757	-95 373	-99 218	-3 845
NETTOKOSTNADER (-)	-63 951	-65 039	-1 087	-85 554	-88 154	-2 600

Gymnasiesärskola

INTÄKTER	0	0	0	0	0	0
KOSTNADER (-)	-3 980	-3 706	274	-5 307	-5 127	180
NETTOKOSTNADER (-)	-3 980	-3 706	274	-5 307	-5 127	180

Grundläggande vux

INTÄKTER	0	80	80	0	0	0
KOSTNADER (-)	-2 349	-2 282	67	-3 136	-3 036	100
NETTOKOSTNADER (-)	-2 349	-2 202	147	-3 136	-3 036	100

Gymnasievux

INTÄKTER	2 107	2 101	-6	2 809	3 387	578
KOSTNADER (-)	-7 005	-7 584	-579	-9 346	-9 544	-198
NETTOKOSTNADER (-)	-4 898	-5 484	-586	-6 537	-6 157	380

Särvux

INTÄKTER	0	0	0	0	0	0
KOSTNADER (-)	-374	-305	69	-499	-499	0
NETTOKOSTNADER (-)	-374	-305	69	-499	-499	0

Sfi

INTÄKTER	1 605	1 219	-386	2 140	1 802	-338
KOSTNADER (-)	-4 836	-4 493	342	-6 457	-5 869	588
NETTOKOSTNADER (-)	-3 231	-3 275	-44	-4 317	-4 067	250

Ledning

INTÄKTER	0	4	4	0	1	1
KOSTNADER (-)	6 034	4 944	-1 090	-6 335	-6 436	-101
NETTOKOSTNADER (-)	6 034	4 948	-1 086	-6 335	-6 435	-100

Övrigt stöd

INTÄKTER	0	0	0	0	0	0
KOSTNADER (-)	-6 020	-8 501	-2 481	-8 033	-12 333	-4 300
NETTOKOSTNADER (-)	-6 020	-8 501	-2 481	-8 033	-12 333	-4 300

Kost stöd

INTÄKTER	23 840	22 675	-1 166	33 220	31 781	-1 439
KOSTNADER (-)	-24 484	-23 600	884	-33 213	-32 223	990
NETTOKOSTNADER (-)	-644	-925	-281	8	-442	-450

Investeringar

Text	Utfall period	Budget helår	Helårs- prognos	Avvikelse helår
Inventarier BoU	1 010	3 307	3 307	0
SUMMA	1 010	3 307	3 307	0

Analys av periodens resultat och investeringsutgifter (pris och volym): Barn- och utbildningsnämnden har ett underskott på 1.532 tkr per september 2020. Nedan förklaras periodens avvikelser i jämförelse mot budget per verksamhet.

KÄRNVERKSAMHETER.

Förskolans periodresultat visar ett överskott på 2.903 tkr. Överskottet beror främst på lägre kostnader avseende personal. Men även lägre kostnader för skolmat och lärverktyg samt högre interkommunala ersättningar (intäkter) bidrar till överskottet. Överskottet minskas genom ökade interkommunala ersättningar (kostnader) till andra kommuner/fristående förskolor samt lägre medel (intäkter) för integration. Verksamheten **fritidshem** har en positiv resultatavvikelse på 1.728 tkr. Överskottet kan förklaras av ökade barnomsorgsintäkter, lägre personalkostnader och lägre kostnader för lärverktyg under denna period. **Förskoleklass** har ett periodresultat som genererar ett överskott på 429 tkr, vilket beror på lägre personalkostnader och övriga driftskostnader samt minskade intäkter från migrationsverket (integration). **Grundskolans** periodresultat är ett underskott på 2.303 tkr. Orsaken till periodens resultat är att kostnader för elever i andra kommuner eller fristående aktörer, personalkostnader, lärverktyg 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.

Grundskolans har ett positivt resultat på 723 tkr i jämförelse med budget. Vilket främst beror på lägre personalkostnader men även ökade intäkter i form av riktade statsbidrag (lärarassistenter). **Gymnasieskolan** har ett underskott mot budget på 1.087 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. **Gymnasieskolan** har en positiv avvikelse på 274 tkr. De interkommunala ersättningarna till andra kommuner är högre än budgeterat (pris per elever högre än budget) medan skolskjutsen är lägre än budgeterat. **Vuxenutbildningens** fyra verksamheter har ett underskott på 413 tkr för perioden, vilket beror på personalkostnader som under hösten rättar till sig. Underskottet kan även förklaras av periodisering av kostnader på yrkesutbildningar samt minskade intäkter från migrationsverket (integration). **Kulturskolan** har ett underskott på 126 tkr p g a högre personalkostnader samt lägre intäkter (avgifter från elever) för budgeterad period. **Nämndens** periodresultat är ett överskott på 198 tkr. **Offentlig service** har ett resultat på - 8 tkr.

STÖDVERKSAMHETER.

Ledning har ett periodutfall på - 1 086 tkr i jämförelse med periodens budget. Dels beror det på att semesterlöneskuldens utfall är högre (-1.744 tkr) än budgeterat. Det beror också på lägre kostnader i form av ej genomförda utbildningsinsatser pga covid-19, lägre kostnader i marknadsföring och mindre inköp av förbrukningsmaterial. Verksamheten **IT** har ett underskott på 2.474 tkr jämfört med budget, underskottet beror på de satsningar som skett under 2020. Det som genomförts är bland annat datorer till pedagogisk personal och chromebooks till elever. **HR/personal** har ett resultat på - 41 tkr. **Kommunikation- och marknadsföring** har ett underskott på 32 tkr. **Verksamhetsutveckling** har ett mindre överskott på 66 tkr. **Kostverksamheten** har ett underskott på 281 tkr, vilket beror på att verksamheten har fått minskade intäkter sedan gymnasiskolan påbörjade studier på distans. 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. Investeringar har hittills gjorts till ett belopp på 1010 tkr. **Investeringar** har främst gjorts på verksamheterna grundskola (Böle skola) och vuxenutbildning.



TIMRÅ KOMMUN