

**Barn och utbildningsnämnden**

Månadsrapport tom 202012 (tkr)

2021-02-01 08:08

Perioden: inkl semesterlöneskuld

	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Budget år	Helårs-prognos	Avvikelse helår (prognos)
<b>Barn- och utbildningsnämnden</b>						
INTÄKTER	93 016	99 711	6 696	93 016	95 572	2 557
KOSTNADER (-)	-564 511	-566 895	-2 384	-564 511	-572 805	-8 295
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-471 495</b>	<b>-467 184</b>	<b>4 312</b>	<b>-471 495</b>	<b>-477 233</b>	<b>-5 740</b>
<b>Nämndsverksamhet</b>						
INTÄKTER	0	0	0	0	0	0
KOSTNADER (-)	-930	-713	217	-930	-740	190
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-930</b>	<b>-713</b>	<b>217</b>	<b>-930</b>	<b>-740</b>	<b>190</b>
<b>Offentlig verksamhet</b>						
INTÄKTER	0	1	1	0	0	0
KOSTNADER (-)	-949	-972	-23	-949	-949	0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-949</b>	<b>-971</b>	<b>-23</b>	<b>-949</b>	<b>-949</b>	<b>0</b>
<b>Kulturskola</b>						
INTÄKTER	240	395	155	240	390	150
KOSTNADER (-)	-4 469	-4 711	-242	-4 469	-4 709	-240
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-4 229</b>	<b>-4 316</b>	<b>-87</b>	<b>-4 229</b>	<b>-4 319</b>	<b>-90</b>
<b>Pedagogisk verksamhet</b>						
INTÄKTER	0	0	0	0	0	0
KOSTNADER (-)	-2	-2	0	-2	-2	0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>
<b>Förskola</b>						
INTÄKTER	15 933	20 554	4 621	15 933	18 471	2 538
KOSTNADER (-)	-124 077	-123 387	690	-124 077	-124 115	-38
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-108 145</b>	<b>-102 833</b>	<b>5 312</b>	<b>-108 145</b>	<b>-105 645</b>	<b>2 500</b>
<b>Fritidshem</b>						
INTÄKTER	6 238	6 953	716	6 238	6 470	232
KOSTNADER (-)	-27 961	-26 149	1 812	-27 961	-26 193	1 768
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-21 724</b>	<b>-19 196</b>	<b>2 528</b>	<b>-21 724</b>	<b>-19 723</b>	<b>2 000</b>
<b>Förskoleklass</b>						
INTÄKTER	1 480	1 468	-12	1 480	1 061	-419
KOSTNADER (-)	-16 325	-15 544	781	-16 325	-15 906	419
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-14 845</b>	<b>-14 076</b>	<b>769</b>	<b>-14 845</b>	<b>-14 845</b>	<b>0</b>
<b>Grundskola</b>						
INTÄKTER	21 103	21 440	337	21 103	20 901	-202
KOSTNADER (-)	-208 578	-211 769	-3 191	-208 578	-212 275	-3 698
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-187 475</b>	<b>-190 329</b>	<b>-2 854</b>	<b>-187 475</b>	<b>-191 374</b>	<b>-3 900</b>

**Grundsärskola**

INTÄKTER	34	201	168	34	244	210
KOSTNADER (-)	-13 521	-12 624	897	-13 521	-13 631	-110
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-13 488</b>	<b>-12 423</b>	<b>1 065</b>	<b>-13 488</b>	<b>-13 387</b>	<b>100</b>

**Gymnasieskola**

INTÄKTER	9 819	11 456	1 637	9 819	11 064	1 245
KOSTNADER (-)	-95 373	-97 655	-2 282	-95 373	-99 218	-3 845
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-85 554</b>	<b>-86 198</b>	<b>-644</b>	<b>-85 554</b>	<b>-88 154</b>	<b>-2 600</b>

**Gymnasiesärskola**

INTÄKTER	0	0	0	0	0	0
KOSTNADER (-)	-5 307	-4 851	456	-5 307	-5 127	180
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-5 307</b>	<b>-4 851</b>	<b>456</b>	<b>-5 307</b>	<b>-5 127</b>	<b>180</b>

**Grundläggande vux**

INTÄKTER	0	11	11	0	0	0
KOSTNADER (-)	-3 136	-3 105	31	-3 136	-3 036	100
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-3 136</b>	<b>-3 094</b>	<b>42</b>	<b>-3 136</b>	<b>-3 036</b>	<b>100</b>

**Gymnasievux**

INTÄKTER	2 809	3 564	755	2 809	3 387	578
KOSTNADER (-)	-9 346	-9 718	-372	-9 346	-9 544	-198
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-6 537</b>	<b>-6 154</b>	<b>383</b>	<b>-6 537</b>	<b>-6 157</b>	<b>380</b>

**Särvux**

INTÄKTER	0	1	1	0	0	0
KOSTNADER (-)	-499	-353	146	-499	-499	0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-499</b>	<b>-352</b>	<b>147</b>	<b>-499</b>	<b>-499</b>	<b>0</b>

**Sfi**

INTÄKTER	2 140	1 715	-425	2 140	1 802	-338
KOSTNADER (-)	-6 457	-5 623	834	-6 457	-5 869	588
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-4 317</b>	<b>-3 908</b>	<b>409</b>	<b>-4 317</b>	<b>-4 067</b>	<b>250</b>

**Ledning**

INTÄKTER	0	6	6	0	1	1
KOSTNADER (-)	-6 335	-5 720	615	-6 335	-6 436	-101
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-6 335</b>	<b>-5 715</b>	<b>620</b>	<b>-6 335</b>	<b>-6 435</b>	<b>-100</b>

**Övrigt stöd**

INTÄKTER	0	8	8	0	0	0
KOSTNADER (-)	-8 033	-11 541	-3 508	-8 033	-12 333	-4 300
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-8 033</b>	<b>-11 533</b>	<b>-3 500</b>	<b>-8 033</b>	<b>-12 333</b>	<b>-4 300</b>

**Kost stöd**

INTÄKTER	33 220	31 937	-1 283	33 220	31 781	-1 439
KOSTNADER (-)	-33 213	-32 457	755	-33 213	-32 223	990
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>8</b>	<b>-520</b>	<b>-528</b>	<b>8</b>	<b>-442</b>	<b>-450</b>

**Investeringar**

Text	Budget helår	Utfall period	Avvikelse period	Budget helår	Helårs-prognos	Avvikelse helår
Inventarier BoU	3 307	2 327	-980	3 307	3 307	0
<b>SUMMA</b>	<b>3 307</b>	<b>2 327</b>	<b>-980</b>	<b>3 307</b>	<b>3 307</b>	<b>0</b>

### **Analys av periodens resultat och investeringsutgifter (pris och volym)**

Barn- och utbildningsnämnden har ett överskott på 4.312 tkr. Överskottet kan i stora drag förklaras genom ersättningen från staten för sjuklönekostnaderna (covid-19) på 5.100 tkr. Nästintill alla verksamheter har fått en del av denna ersättning. Verksamheterna förskola och grundskola är de som har erhållit mest ersättning (4.000 tkr). Under 2020 har verksamheternas ekonomi påverkats av pandemin mer eller mindre. En del verksamheter har fått ökade kostnader, medan andra har fått minskade kostnader. Även intäkterna har påverkats åt båda hållen.

### **KÄRN- OCH STÖDVERKSAMHETER**

Under räkenskapsåret har de flesta av nämndens verksamheter haft en god ekonomi. De tilldelade resurserna har räckt till att bedriva verksamheterna samt kunna täcka upp de få verksamheter som haft en ansträngt ekonomi. De kärnverksamheter som har haft en god ekonomi är förskola, förskoleklass, fritidshem, grundsärskola, gymnasiesärskola och vuxenutbildning samt stödverksamheterna nämnd, ledning och verksamhetsutveckling.

Förskolan har haft lägre kostnader avseende personal och övriga driftkostnader. Det beror på färre inskrivna barn i egen regi och enheternas anpassning efter detta. Det beror även på lägre vistelsetid för de inskrivna barnen på grund av pandemin. Verksamhetens överskott beror också på ersättningen från staten för sjuklönekostnader. De interkommunala ersättningarna/bidragsbeloppen till andra förskolor har ökat under 2020, vilket minskat överskottet. Förskoleklassens överskott beror främst på lägre personalkostnader och ett något mindre överskott i driftkostnader. Fritidshem har haft färre inskrivna barn i egen regi än budgeterat, vilket genererat överskott i personalkostnader eftersom enheterna anpassat sig efter detta. Överskottet minskas med att de interkommunala ersättningarna/bidragsbeloppen till andra fritidshem har ökat under året. Grundsärskolan har haft mindre behov av resurser vilket resulterat i överskott i personalkostnader. En del av överskottet ska täcka de kostnader verksamheten grundskola har för integrerade grundsärskoleelever. Under året har gymnasiesärskolan haft en ngt mindre genomsnittsvolym än beräknat som lett till positivt resultat i interkommunala ersättningar och skolskjuts. Vuxenutbildning har erhållit extra medel under 2020 från Skolverket i form av statsbidrag för medfinansierande yrkesutbildningar vilket generar ett överskott. Nämndsverksamheten har påverkats under pandemin genom att kostnaderna är lägre då det varit färre möten och aktiviteter. Verksamhetsutvecklingskostnaderna har ett mindre överskott i personalkostnader. Under pandemin har verksamheten ledning fått pausa eller flytta fram aktiviteter, vilket resulterat i ett positivt resultat. Semesterlöneskulden finns i denna verksamhet och den hade en mycket liten avvikelse mot budget.

Kärnverksamheterna kulturskola, grundskola och gymnasieskola samt stödverksamheterna offentlig service, personal, IT, kommunikation/marknadsföring och kostverksamhet har haft en mer eller mindre ansträngd ekonomi under 2020.

Kulturskolan har under 2020 ett mindre underskott på grund av minskade intäkter från elever samt en mindre ökning av kostnader. Grundskolans negativa utfall på helår beror på ett antal faktorer. Det beror främst på extraordinära kostnader som satsningen i chrombooks till elever, extra skolskjuts för Mariedalsskolans elever till Wårdshusets matsal och etablering av Mariedalsskolans matsal. Det beror också på minskade medel från migrationsverket (integration), ökade matkostnader samt ökade personalkostnader för barn i behov av särskilt stöd. Underskottet minskas med den statliga ersättningen av sjuklönekostnader på grund av pandemin. Gymnasieskolan har under året haft en ansträngd ekonomi. Under 2020 fick verksamheten en stor prisökning per elev i de interkommunala ersättningarna/bidragsbeloppen till andra kommuner/fristående aktörer. De ökade kostnaderna täcks delvis av ett överskott på skolmat, skolskjuts och personalkostnader. Även överskott på intäkter i form av interkommunala ersättningar samt bidrag från skolverket minskar underskottet ytterligare. Stödverksamheterna offentlig service, personal och kommunikation/marknadsföring har ett mindre underskott som beror på inköp som ej rymts inom budgeterade medel. Kostverksamheten har under året fått färre antal beställda portioner, vilket resulterat i en mer ansträngd ekonomi. Underskottet beror på att pandemin har medfört färre barn och elever i verksamheterna samt distansstudier på gymnasieskolan. IT-verksamhetens större underskott beror på satsningar i datorer till pedagogisk personal samt chromebooks till elever. Satsningarna beslutades efter resurser tilldelats till nämnden.

#### **INVESTERINGAR**

Under året har investeringar skett för 2.327 tkr. Kultur och teknik har fortsatt sitt arbete med renovering av husen i Böle skola. Enheten har investerat i nya möbler och gardiner. Ala skola har uppdaterat och investerat i skärmar i klassrummen. I samband med att vuxenutbildning bytte lokaler gjordes det investeringar i möbler. Timrådalens förskola har fått en uppdatering av möbler under året. Enheterna gymnasieskola, Söråkers skola och Tallnäs förskola har fått mindre investeringar i möbler under året. En del av investeringsmedlen har inte kunnat användas på grund av pandemin. Dessa medel har flyttats till 2021 för att kunna genomföra de ej genomförda investeringarna.