

**Barn- och utbildningsnämnden**

Månadsrapport per 202103 (tkr)

Månadsrapport per 202103 (tkr)	Budget period	Utfall period	Avvikelse period
<b>Barn- och utbildningsnämnden</b>			
INTÄKTER	25 807	23 669	-2 138
KOSTNADER (-)	-155 109	-150 781	4 328
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-129 302</b>	<b>-127 112</b>	<b>2 190</b>
<b>Nämndsverksamhet</b>			
INTÄKTER	0	0	0
KOSTNADER (-)	-215	-157	58
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-215</b>	<b>-157</b>	<b>58</b>
<b>Offentlig verksamhet</b>			
INTÄKTER	0	0	0
KOSTNADER (-)	-233	-231	2
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-233</b>	<b>-231</b>	<b>2</b>
<b>Kulturskola</b>			
INTÄKTER	1	30	28
KOSTNADER (-)	-1 149	-1 210	-61
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-1 148</b>	<b>-1 180</b>	<b>-32</b>
<b>Förskoleverksamhet</b>			
INTÄKTER	4 177	4 595	418
KOSTNADER (-)	-31 251	-31 114	137
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-27 074</b>	<b>-26 519</b>	<b>555</b>
<b>Fritidshem</b>			
INTÄKTER	1 785	1 654	-131
KOSTNADER (-)	-6 939	-6 481	458
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-5 154</b>	<b>-4 827</b>	<b>327</b>
<b>Förskoleklass</b>			
INTÄKTER	339	382	43
KOSTNADER (-)	-4 256	-4 115	141
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-3 917</b>	<b>-3 733</b>	<b>184</b>
<b>Grundskoleutbildning</b>			
INTÄKTER	5 594	4 892	-702
KOSTNADER (-)	-54 513	-53 540	972
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-48 919</b>	<b>-48 648</b>	<b>270</b>
<b>Grundskoleutbildning</b>			
INTÄKTER	12	23	10
KOSTNADER (-)	-3 543	-3 568	-25
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-3 531</b>	<b>-3 546</b>	<b>-15</b>
<b>Gymnasieutbildning</b>			
INTÄKTER	3 780	2 306	-1 473



KOSTNADER (-)	-24 768	-22 931	1 836
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-20 988</b>	<b>-20 625</b>	<b>363</b>

**Gymnasiesärskoleutbildning**

INTÄKTER	0	0	0
KOSTNADER (-)	-1 215	-1 133	82
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-1 215</b>	<b>-1 133</b>	<b>82</b>

**Grundläggande vuxenutbildning**

INTÄKTER	10	24	14
KOSTNADER (-)	-1 017	-965	52
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-1 007</b>	<b>-941</b>	<b>66</b>

**Gymnasievux**

INTÄKTER	718	761	43
KOSTNADER (-)	-2 640	-2 831	-191
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-1 922</b>	<b>-2 071</b>	<b>-148</b>

**Särvux**

INTÄKTER	1	0	-1
KOSTNADER (-)	-165	-159	6
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-164</b>	<b>-159</b>	<b>5</b>

**SFI, Svenska för Invandrare**

INTÄKTER	387	302	-85
KOSTNADER (-)	-1 662	-1 701	-39
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-1 274</b>	<b>-1 399</b>	<b>-124</b>

**Stab Barn och utbildning**

INTÄKTER	0	0	0
KOSTNADER (-)	-12 093	-11 290	803
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-12 093</b>	<b>-11 289</b>	<b>804</b>

**IT Barn och utbildning**

INTÄKTER	346	325	-21
KOSTNADER (-)	-1 121	-1 106	15
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-775</b>	<b>-781</b>	<b>-6</b>

**Kostverksamhet**

INTÄKTER	8 657	8 375	-282
KOSTNADER (-)	-8 329	-8 249	80
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>327</b>	<b>125</b>	<b>-202</b>

**Investeringar**

Text	Budget helår	Utfall period	
Inventarier BoU inkl kompletteringsbudget från 2020	2 780	756	
<b>SUMMA</b>	<b>2 780</b>	<b>756</b>	<b>0</b>

**Analys av periodens resultat och investeringsutgifter:** Barn och utbildningsförvaltningen har ett positivt resultat på 2.189 tkr för perioden januari-mars. De flesta verksamheter har ett mer eller mindre överskott i jämförelse med budget, vilket främst beror på mindre personalkostnader, lägre interkommunala ersättningar, matkostnader samt diverse övriga kostnader. Det beror också på ersättning för sjuklönekostnader (covid). Ett fåtal verksamheter har ett underskott i förhållande till budget. Det beror på tillfälligt ökade kostnader under perioden.



#### KÄRNVERKSAMHETER

**Förskolans** periodresultat är ett överskott på 555 tkr, vilket beror på ersättning/intäkter för sjuklönekostnader (covid), lägre personalkostnader än beräknat samt diverse övriga kostnader. Överskottet minskas på grund av att de interkommunala kostnaderna är högre än budgeterat. **Fritidshem** (inklusive omsorg på obekvämt arbetstid) har en positiv resultatavvikelse på 327 tkr som beror på en lägre volym av fritidshemsbarn i egen regi under våren än budgeterat. Vilket resulterar i lägre personalkostnader. Överskottet minskas då det är fler fritidshemsbarn hos andra kommuner eller fristående aktörer. **Grundskolan** har ett överskott på 270 tkr. De främsta orsakerna är lägre personalkostnader och övriga kostnader i egen regi samt ersättning/intäkter för sjuklönekostnader (covid). Överskottet minskas genom ökade kostnader i interkommunala ersättningar samt lägre intäkter (interkommunala ersättningar, statsbidrag) än budgeterat. **Grundsärskolan** har ett underskott på 14 tkr, vilket beror på en kostnad på 300 tkr som är bokförd fel. Den kommer justeras i april. Verksamheten har ett överskott pga att det är lägre kostnader i skolskjuts och interkommunala ersättningar under våren. **Gymnasieskolan** har i tidigare månadsbokslut haft ett underskott men har vänt det till ett överskott på 363 tkr. Överskottet beror på lägre interkommunala ersättningar (lägre volym), mindre matkostnader (distansstudier) och lägre skolskjutskostnader. **Gymnasiesärskolan** har ett mindre överskott på 82 tkr som beror på lägre skolskjutskostnader. De fyra verksamheterna inom **vuxenutbildning** har tillsammans ett underskott på 201 tkr. Orsakerna är lägre integrationsmedel från migrationsverket och högre kostnader i yrkes- och distansutbildningar för perioden än beräknat. **Kulturskolan** har ett underskott på 32 tkr vilket beror på högre personalkostnader under våren.

#### STÖDVERKSAMHETER

**Nämnden** har ett överskott mot budget på 57 tkr. **Offentlig service** har ett resultat på +2 tkr. Verksamheten **Stab Barn och utbildning** har ett större överskott på 804 tkr som främst beror på överskott på avskrivningar (kostnadsförs på kärnverksamheter) och semesterlöneskuld. Verksamheten **IT Barn och utbildning** har ett resultat på -6 tkr. Verksamheten **kost** har minskat sitt underskott från tidigare månader till -202 tkr. Orsakerna till underskottet beror på minskade intäkter pga distansstudier samt högre personalkostnader än beräknat. **Investeringar** har ett utfall på 756 tkr. De investeringar som har skett är möbler och dylikt till grundsärskolan i Bergeforsens skola samt laddningsskåp till ipads till förskolorna.