

**Barn- och utbildningsnämnden**

Månadsrapport per 202109 (tkr)

Månadsrapport per 202109 (tkr)	Budget period	Utfall period	Avvikelse period
Barn- och utbildningsnämnden			
INTÄKTER	74 655	69 880	-4 776
KOSTNADER (-)	-430 522	-418 297	12 225
NETTOKOSTNADER (-)	-355 867	-348 417	7 449
Nämndsverksamhet			
INTÄKTER	0	0	0
KOSTNADER (-)	-646	-495	151
NETTOKOSTNADER (-)	-646	-495	151
Offentlig verksamhet			
INTÄKTER	0	1	1
KOSTNADER (-)	-715	-946	-231
NETTOKOSTNADER (-)	-715	-945	-230
Kulturskola			
INTÄKTER	114	154	40
KOSTNADER (-)	-3 545	-3 619	-74
NETTOKOSTNADER (-)	-3 431	-3 465	-34
Förskoleverksamhet			
INTÄKTER	12 289	13 748	1 459
KOSTNADER (-)	-95 116	-95 572	-455
NETTOKOSTNADER (-)	-82 827	-81 824	1 003
Fritidshem			
INTÄKTER	5 110	4 756	-355
KOSTNADER (-)	-21 402	-21 167	235
NETTOKOSTNADER (-)	-16 292	-16 411	-119
Förskoleklass			
INTÄKTER	1 016	777	-239
KOSTNADER (-)	-12 897	-12 286	611
NETTOKOSTNADER (-)	-11 881	-11 510	372
Grundskoleutbildning			
INTÄKTER	16 782	15 551	-1 232
KOSTNADER (-)	-167 131	-163 267	3 863
NETTOKOSTNADER (-)	-150 349	-147 717	2 632
Grundskoleutbildning			
INTÄKTER	36	68	32
KOSTNADER (-)	-10 795	-10 057	738
NETTOKOSTNADER (-)	-10 759	-9 989	770



Gymnasieutbildning			
INTÄKTER	11 339	7 435	-3 904
KOSTNADER (-)	-73 790	-67 803	5 987
NETTOKOSTNADER (-)	-62 451	-60 368	2 083
Gymnasiesärskoleutbildning			
INTÄKTER	0	0	0
KOSTNADER (-)	-3 644	-2 661	984
NETTOKOSTNADER (-)	-3 644	-2 661	984
Grundläggande vuxenutbildning			
INTÄKTER	29	16	-12
KOSTNADER (-)	-3 105	-2 908	197
NETTOKOSTNADER (-)	-3 076	-2 892	184
Gymnasievux			
INTÄKTER	2 153	2 302	148
KOSTNADER (-)	-7 985	-8 473	-488
NETTOKOSTNADER (-)	-5 832	-6 171	-340
Särvux			
INTÄKTER	4	0	-4
KOSTNADER (-)	-504	-539	-35
NETTOKOSTNADER (-)	-500	-538	-39
SFI, Svenska för Invandrare			
INTÄKTER	1 162	847	-315
KOSTNADER (-)	-5 069	-4 811	259
NETTOKOSTNADER (-)	-3 907	-3 963	-56
Stab Barn och utbildning			
INTÄKTER	0	0	0
KOSTNADER (-)	3 627	4 193	566
NETTOKOSTNADER (-)	3 627	4 195	567
IT Barn och utbildning			
INTÄKTER	1 038	975	-63
KOSTNADER (-)	-3 399	-3 277	122
NETTOKOSTNADER (-)	-2 361	-2 302	59
Kostverksamhet			
INTÄKTER	23 582	23 250	-331
KOSTNADER (-)	-24 406	-24 610	-204
NETTOKOSTNADER (-)	-824	-1 359	-535

Investeringar

	Budget helår	Utfall period	Avvikelse mot helårsbudget
Investeringar BoU	2 780	2 023	757
SUMMA	2 780	2 023	757

Analys av periodens resultat och investeringsutgifter:

Barn och utbildningsförvaltningen har ett positivt resultat på 7 441 tkr för perioden januari-september. Under denna period har pandemin fortsatt pågå. Det positiva resultatet ökar ytterligare under september pga. det statliga bidraget Extra skolmiljard. Budgettillskottet tillfördes till nämnden i september. Resultateffekten i september är 9/12 av det totala budgettillskottet på 2 200 tkr. På grund av rådande omständigheter har personalkostnaderna varit lägre, en del aktiviteter har uteblivit samt har övriga driftskostnader blivit lägre än beräknat. Det har lett till ett budgetöverskott i kostnader. Pandemin har också genererat intäkter i form av statlig ersättning för sjuklönekostnader som skapat ett överskott i intäkter. En ytterligare orsak till det positiva resultatet är att verksamheten gymnasieskola har fått en volymminskning samt prisförändring i interkommunala ersättningar. Överskottet har minskat genom att ett fåtal verksamheter har ett underskott i jämförelse med budgeterade medel. Det beror på tillfälligt ökade kostnader, ökat resursbehov och intäktsbortfall under perioden.

KÄRNVERKSAMHETER:

Förskolan (inklusive omsorg på obekvämt arbetstid) har ett överskott på 1003 tkr. Orsaken beror på ersättning för sjuklönekostnader som gett ett överskott i intäkter. Även enheterna i egen regi har gett ett överskott som främst beror på ett lägre behov av resurser i omsorg på obekvämt arbetstid men även lägre personalkostnader (obehörig personal) och övriga driftskostnader. Överskottet minskas med att kommunen har fler barn i andra kommuner/fristående skolor än budgeterat. **Fritidshem** (inklusive omsorg på obekvämt arbetstid) har ett mindre underskott på 119 tkr. Underskottet beror på ökade interkommunala ersättningar (fler elever som går hos andra aktörer) samt lägre barnomsorgsintäkter. Verksamheten **förskoleklass** redovisar ett överskott med 372 tkr. De främsta orsakerna är lägre personalkostnader och lägre övriga kostnader. Överskottet minskas genom att färre elever från andra kommuner går i Timrå kommun samt att fler elever går i andra kommuner/andra fristående skolor. **Grundskolan** har ett överskott på 2 632 tkr. Det beror på en ökad intäkt från staten för ersättning för sjuklönekostnader samt överskott i kostnader (personal, skolskjuts och skolmat). Överskottet minskas genom ökade interkommunala ersättningar till andra kommuner/fristående skolor (ökade volymer samt pris/elev). Överskottet ökar ytterligare denna månad pga att det statliga bidraget extra skolmiljard har tillförts till nämnden som ett budgettillskott till grundskolan på totalt 2.200 tkr (helår). Resultateffekten är på 1.543 tkr och avser perioden januari-september. **Grundskärskolan** har ett överskott på 770 tkr som beror på minskat resursbehov i egen regi samt lägre interkommunala ersättningar (minskad volym) under våren. **Gymnasieskolan** har ett överskott på 2 083 tkr för perioden. Överskottet beror på lägre kostnader på interkommunala ersättningar (lägre volym och pris per elev) samt lägre personalkostnader under vårterminen. Överskottet beror även på mindre matkostnader och lägre skolskjutskostnader på grund av delvis distansstudier under våren. **Gymnasieskärskolan** har ett överskott på 984 tkr vilket beror på lägre skolskjutskostnader samt lägre interkommunala ersättningar till andra kommuner på grund av lägre volymer än budget. De fyra verksamheterna inom **Vuxenutbildning** har tillsammans ett underskott på 251 tkr. Orsakerna är lägre integrationsmedel från migrationsverket samt högre kostnader för yrkesutbildningar under perioden. **Kulturskolan** har ett mindre underskott på 34 tkr vilket beror på högre personalkostnader under våren.

STÖDVERKSAMHETER:

Nämnden har ett överskott mot budget på 151 tkr. **Offentlig service** har en negativ resultatavvikelse på 230 tkr, vilket beror på ökade personalkostnader under våren. Verksamheten **Stab Barn och utbildning** har ett överskott 567 tkr som främst beror på överskott på övriga kostnader, avskrivningar (kostnadsförs på verksamheten grundskola) och semesterlöneskuld. Verksamheten **IT Barn och utbildning** har ett mindre överskott på 59 tkr. Verksamheten **kost** har ett underskott på 535 tkr. Orsakerna till underskottet beror på minskad kostförsäljning pga. distansstudier på gymnasieskolan under vårterminen, samt ökad bemanning av personal under pandemin för att garantera leverans av mat till unga och äldre.

Investeringar har ett utfall på 2 023 tkr. De investeringar som har skett är möbler och dvlikt till grundskärskolan i



Bergeforsens skola, laddningsskåp till ipads till förskolorna och transportvagnar och en ugn till centralköket. I investeringsbeloppet finns det också pågående investeringar på totalt på 552 tkr. Det är renovering av hus G på Böle skola, byggnation av matsal i Laggarberg skola och renovering av ett hus på Älvstrandens förskola.

Skolskjuts har ett överskott på 1.449 tkr för perioden. Det beror på minskade busskortskostnader samt transporter med taxi och övriga bussar på grund av covid. Det beror också på minskat behov av resurser i verksamheterna grundskola och gymnasieskola.