

**Barn- och utbildningsnämnden**

Månadsrapport per 202202 (tkr)

Månadsrapport per 202202 (tkr)	Budget period	Utfall period	Avvikelse period
<b>Barn- och utbildningsnämnden</b>			
INTÄKTER	16 338	17 807	1 468
KOSTNADER (-)	-105 499	-103 528	1 971
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-89 161</b>	<b>-85 722</b>	<b>3 439</b>
<b>Nämndsverksamhet</b>			
INTÄKTER	0	0	0
KOSTNADER (-)	-146	-133	12
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-146</b>	<b>-133</b>	<b>12</b>
<b>Offentlig verksamhet</b>			
INTÄKTER	0	0	0
KOSTNADER (-)	-158	-141	17
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-158</b>	<b>-141</b>	<b>17</b>
<b>Kulturskola</b>			
INTÄKTER	0	30	30
KOSTNADER (-)	-785	-723	61
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-785</b>	<b>-693</b>	<b>91</b>
<b>Förskoleverksamhet</b>			
INTÄKTER	2 709	3 160	451
KOSTNADER (-)	-21 390	-21 351	39
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-18 681</b>	<b>-18 191</b>	<b>490</b>
<b>Fritidshem</b>			
INTÄKTER	1 150	1 122	-29
KOSTNADER (-)	-4 764	-4 639	124
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-3 613</b>	<b>-3 518</b>	<b>95</b>
<b>Förskoleklass</b>			
INTÄKTER	162	126	-36
KOSTNADER (-)	-2 902	-2 697	205
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-2 740</b>	<b>-2 571</b>	<b>169</b>
<b>Grundskoleutbildning</b>			
INTÄKTER	3 080	3 538	458
KOSTNADER (-)	-37 053	-36 891	161
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-33 973</b>	<b>-33 354</b>	<b>619</b>
<b>Grundsärskoleutbildning</b>			
INTÄKTER	6	1	-4
KOSTNADER (-)	-2 409	-2 151	258
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-2 404</b>	<b>-2 150</b>	<b>254</b>
<b>Gymnasieutbildning</b>			
INTÄKTER	1 542	1 874	332



KOSTNADER (-)	-15 491	-15 180	311
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-13 949</b>	<b>-13 306</b>	<b>643</b>
<b>Gymnasiesärskoleutbildning</b>			
INTÄKTER	0	0	0
KOSTNADER (-)	-801	-620	181
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-801</b>	<b>-620</b>	<b>181</b>
<b>Grundläggande vuxenutbildning</b>			
INTÄKTER	0	1	1
KOSTNADER (-)	-688	-645	43
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-688</b>	<b>-644</b>	<b>44</b>
<b>Gymnasievux</b>			
INTÄKTER	1 234	1 232	-2
KOSTNADER (-)	-2 532	-2 628	-96
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-1 298</b>	<b>-1 396</b>	<b>-99</b>
<b>Särvux</b>			
INTÄKTER	0	50	50
KOSTNADER (-)	-164	-94	69
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-164</b>	<b>-44</b>	<b>119</b>
<b>SFI, Svenska för Invandrare</b>			
INTÄKTER	167	181	13
KOSTNADER (-)	-1 099	-1 059	40
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-932</b>	<b>-879</b>	<b>53</b>
<b>Stab Barn och utbildning</b>			
INTÄKTER	0	0	0
KOSTNADER (-)	-8 618	-8 166	452
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-8 618</b>	<b>-8 146</b>	<b>472</b>
<b>IT Barn och utbildning</b>			
INTÄKTER	231	217	-14
KOSTNADER (-)	-853	-857	-4
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-623</b>	<b>-640</b>	<b>-18</b>
<b>Kostverksamhet</b>			
INTÄKTER	6 057	6 254	197
KOSTNADER (-)	-5 648	-5 550	98
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>409</b>	<b>704</b>	<b>295</b>
<b>Investeringar</b>			
Text	<b>Budget helår</b>	<b>Utfall period</b>	<b>Avvikelse</b>
Investeringar BoU Budget	2 200	0	2 200
			0
<b>SUMMA</b>	<b>2 200</b>	<b>0</b>	<b>2 200</b>

**Analys av periodens resultat och investeringsutgifter:**

**Barn och utbildningsförvaltningen har ett positivt resultat på 3 439 tkr** för perioden januari-februari. De flesta verksamheter har ett mer eller mindre överskott i jämförelse med budget, vilket främst beror på ökade intäkter i form av ersättning för sjuklönekostnader på 1.048 tkr samt ökad ersättning från

migrationsverket för asylsökande elever på 336 tkr i verksamheten grundskola. Överskottet kan också förklaras av ett överskott på semesterlöneskulden på 250 tkr, lägre diverse kostnader samt personalkostnader.

#### **KÄRNVERKSAMHETER**

**Förskolan** har en positiv avvikelse på 490 tkr på grund av den statliga ersättningen för sjuklönekostnader på 443 tkr. **Fritidshem** har ett mindre överskott på 95 tkr som beror på lägre personalkostnader än budgeterat (lägre volymer i egen regi). Överskottet minskas något av högre kostnader för interkommunala ersättningar (ökad volym). **Förskoleklass** har ett överskott på 169 tkr vilket beror på lägre personalkostnader samt lägre diverse kostnader. **Grundskolan** har ett överskott på 619 tkr. De främsta orsakerna är den statliga ersättningen för sjuklönekostnader på 378 tkr samt en ökning i ersättning för asylsökande elever från migrationsverket på 336 tkr (ökad volym). Överskottet beror också på lägre personalkostnader. Överskottet minskas något genom högre kostnader på interkommunala ersättningar (ökad volym). **Grundsärskolans** överskott på 254 tkr beror på mindre behov av resurser på enheterna i egen regi under våren 2022 samt lägre kostnader för interkommunala ersättningar på grund av lägre pris per elev. **Gymnasieskolan** har ett överskott 643 tkr, vilket främst beror på periodisering av kostnader på interkommunala ersättningar. Detta överskott kommer hämtas igen under hösten då vi har ökade kostnader på grund av utökning av Fordonsprogrammet samt Blåljusgymnasiet. Överskottet beror även på lägre personalkostnader på grund av sjukskrivningar samt 1 tjänstledig under vårterminen. **Gymnasiesärskolan** har en positiv resultatavvikelse på 181 tkr. Det beror på lägre kostnader på interkommunala ersättningar på grund av lägre pris per elev samt volymminskning. **Vuxenutbildningens** fyra verksamheter har tillsammans ett överskott på 117 tkr vilket beror på lägre personalkostnader på grund av sjukskrivning men även lägre diverse kostnader. **Kulturskolan** har ett överskott på 91 tkr på grund av lägre diverse kostnader samt lägre personalkostnader.

#### **STÖDVERKSAMHETER**

**Nämnden** har ett mindre överskott på 12 tkr. **Offentlig service** har ett positivt resultat på 17 tkr. Verksamheten **Stab Barn och utbildning** har ett positivt resultat på 472 tkr, det förklaras av ett överskott på semesterlöneskulden på 257 tkr samt ett överskott på avskrivningar som kostnadsförs på kärnverksamheter. Verksamheten **IT Barn och utbildning** har ett mindre underskott på 18 tkr. Verksamheten **kost** har ett överskott på 295 tkr, vilket beror på ökade intäkter och lägre diverse kostnader i jämförelse mot budget. Överskottet beror på att periodens utfall inte möter budgetens periodisering av kostnader och intäkter. Detta kommer att rättas till under året.



TIMRÅ KOMMUN

**Kommentar till helårsprognos, inkl ev åtgärder:**

**KÄRNVERKSAMHETER.**

**STÖDVERKSAMHETER.**