



Barn- och utbildningsnämnden			
Månadsrapport tom 202010 (tkr)			
	Perioden: inkl semesterlöneskuld		
Månadsrapport tom 202010 (tkr)	Budget period	Utfall period	Avvikelse period
Barn- och utbildningsnämnden			
INTÄKTER	77 103	80 889	3 787
KOSTNADER (-)	-462 846	-464 216	-1 370
NETTOKOSTNADER (-)	-385 743	-383 364	2 379
	Budget period	Utfall period	Avvikelse period
Nämndsverksamhet			
INTÄKTER	0	0	0
KOSTNADER (-)	-775	-543	231
NETTOKOSTNADER (-)	-775	-543	231
Offentlig verksamhet			
INTÄKTER	0	1	1
KOSTNADER (-)	-790	-797	-8
NETTOKOSTNADER (-)	-790	-797	-7
Kulturskola			
INTÄKTER	120	246	126
KOSTNADER (-)	-3 719	-3 855	-136
NETTOKOSTNADER (-)	-3 599	-3 609	-10
Pedagogisk verksamhet			
INTÄKTER	0	0	0
KOSTNADER (-)	-1	-1	0
NETTOKOSTNADER (-)	-1	-1	0
Förskola			
INTÄKTER	13 374	17 203	3 829
KOSTNADER (-)	-103 203	-102 499	704
NETTOKOSTNADER (-)	-89 829	-85 296	4 533



Fritidshem			
INTÄKTER	5 132	5 776	644
KOSTNADER (-)	-23 186	-21 650	1 536
NETTOKOSTNADER (-)	-18 054	-15 874	2 180
Förskoleklass			
INTÄKTER	1 248	989	-258
KOSTNADER (-)	-13 488	-12 646	842
NETTOKOSTNADER (-)	-12 240	-11 657	583
Grundskola			
INTÄKTER	17 729	17 675	-54
KOSTNADER (-)	-173 717	-174 521	-804
NETTOKOSTNADER (-)	-155 989	-156 846	-857
Grundsärskola			
INTÄKTER	28	237	208
KOSTNADER (-)	-11 253	-10 595	658
NETTOKOSTNADER (-)	-11 225	-10 358	866
Gymnasieskola			
INTÄKTER	8 246	8 995	748
KOSTNADER (-)	-79 385	-81 726	-2 341
NETTOKOSTNADER (-)	-71 139	-72 731	-1 592
Gymnasiesärskola			
INTÄKTER	0	0	0
KOSTNADER (-)	-4 422	-4 169	253
NETTOKOSTNADER (-)	-4 422	-4 169	253
Grundläggande vux			
INTÄKTER	0	93	93
KOSTNADER (-)	-2 610	-2 550	60
NETTOKOSTNADER (-)	-2 610	-2 457	153
Gymnasievux			
INTÄKTER	2 341	2 301	-39
KOSTNADER (-)	-7 784	-8 397	-614
NETTOKOSTNADER (-)	-5 443	-6 096	-653



Särvux			
INTÄKTER	0	1	1
KOSTNADER (-)	-415	-320	95
NETTOKOSTNADER (-)	-415	-319	97
Sfi			
INTÄKTER	1 783	1 362	-421
KOSTNADER (-)	-5 374	-4 970	404
NETTOKOSTNADER (-)	-3 591	-3 608	-17
Ledning			
INTÄKTER	0	5	5
KOSTNADER (-)	1 303	1 007	-296
NETTOKOSTNADER (-)	1 303	1 012	-291
Övrigt stöd			
INTÄKTER	0	5	5
KOSTNADER (-)	-6 691	-9 515	-2 824
NETTOKOSTNADER (-)	-6 691	-9 509	-2 818
Kost stöd			
INTÄKTER	27 102	26 001	-1 101
KOSTNADER (-)	-27 336	-26 506	830
NETTOKOSTNADER (-)	-234	-505	-271
Investeringar			
	Budget helår	Utfall period	Avvikelse period
Inventarier BoU	3 307	1 754	1 553
SUMMA	3 307	1 754	1 553
Analys av periodens resultat och investeringsutgifter (pris och volym): Barn- och utbildningsnämnden har ett överskott på 2.379 tkr per oktober 2020. Den			



markanta skillnaden mellan september (underskott på 1.531 tkr) och oktober beror på att ersättningen för sjuklönekostnaderna (covid-19) på 3.393 tkr har bokats i oktober. Under denna period har också kostnader (negativ avvikelse mot budget med ca 300 tkr) för kommunals nya avtal resultatförts. Nedan förklaras periodens avvikelser i jämförelse mot budget per verksamhet.

KÄRNVERKSAMHETER.

Förskolans periodresultat visar ett överskott på 4.533 tkr. Överskottet beror främst på lägre kostnader avseende personal och ersättning för sjuklönekostnader. 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 2.180 tkr. Överskottet kan förklaras av ökade barnomsorgsintäkter, ersättning för sjuklönekostnader, lägre personalkostnader och lägre kostnader för lärverktyg under denna period.

Förskoleklass har ett periodresultat som genererar ett överskott på 583 tkr, vilket beror på lägre personalkostnader och övriga driftskostnader samt minskade intäkter från migrationsverket (integration).

Grundskolans periodresultat är ett underskott på 857 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 och ersättning för sjuklönekostnader.

Grundskärskolan har ett positivt resultat på 866 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 1.592 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, skolskjuts samt högre intäkter på interkommunala ersättningar och statsbidrag från Skolverket.

Gymnasiesärskolan har en positiv avvikelse på 253 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 421 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 10 tkr. **Nämndens** periodresultat är ett överskott på 231 tkr vilket beror på färre nämndssammanträden under perioden. **Offentlig service** har ett resultat på - 7 tkr.

STÖDVERKSAMHETER.

Ledning har ett periodutfall på - 291 tkr i jämförelse med periodens budget. Dels beror det på att semesterlöneskuldens utfall är högre (- 1 037 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 2.824 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 - 42 tkr.

Kommunikation- och marknadsföring har ett underskott på 29 tkr.

Verksamhetsutveckling har ett mindre överskott på 77 tkr. **Kostverksamheten** har ett underskott på 271 tkr, vilket beror på att verksamheten har fått minskade intäkter sedan gymnasieskolan 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. Även ersättning för sjuklönekostnader har bidragit till ett mindre underskott. **Investeringar** har hittills gjorts till ett belopp på 1 754 tkr. De större investeringarna är möbler (Böle skola, Söråkers skola och vuxenutbildning), mörkläggningsgardiner (Gymnasieskolan) samt touchskärmar (Ala skola).



TIMRÅ KOMMUN
Barn- och utbildningsförvaltningen

