

**Barn och utbildningsnämnden**

Månadsrapport tom 202011 (tkr)

Perioden: inkl semesterlöneskuld

	Budget period	Utfall period	Avvikelse period
Barn- och utbildningsnämnden			
INTÄKTER	85 302	89 961	4 659
KOSTNADER (-)	-514 272	-515 489	-1 217
NETTOKOSTNADER (-)	-428 970	-425 528	3 441
	Budget period	Utfall period	Avvikelse period
Nämndsverksamhet			
INTÄKTER	0	0	0
KOSTNADER (-)	-852	-626	227
NETTOKOSTNADER (-)	-852	-626	227
Offentlig verksamhet			
INTÄKTER	0	1	1
KOSTNADER (-)	-869	-890	-21
NETTOKOSTNADER (-)	-869	-890	-21
Kulturskola			
INTÄKTER	240	389	149
KOSTNADER (-)	-4 095	-4 319	-224
NETTOKOSTNADER (-)	-3 855	-3 930	-75
Pedagogisk verksamhet			
INTÄKTER	0	0	0
KOSTNADER (-)	-2	-2	0
NETTOKOSTNADER (-)	-2	-2	0
Förskola			
INTÄKTER	14 707	18 768	4 061
KOSTNADER (-)	-113 648	-112 773	874
NETTOKOSTNADER (-)	-98 941	-94 005	4 936
Fritidshem			
INTÄKTER	5 685	6 357	672
KOSTNADER (-)	-25 572	-23 889	1 683
NETTOKOSTNADER (-)	-19 887	-17 532	2 355
Förskoleklass			
INTÄKTER	1 375	1 178	-197
KOSTNADER (-)	-14 902	-14 132	770
NETTOKOSTNADER (-)	-13 527	-12 954	573
Grundskola			
INTÄKTER	19 523	19 706	183
KOSTNADER (-)	-191 119	-191 657	-538
NETTOKOSTNADER (-)	-171 596	-171 951	-355

**Grundsärskola**

INTÄKTER	31	181	150
KOSTNADER (-)	-12 386	-11 601	785
NETTOKOSTNADER (-)	-12 355	-11 420	935

Gymnasieskola

INTÄKTER	9 080	10 230	1 149
KOSTNADER (-)	-87 396	-90 982	-3 586
NETTOKOSTNADER (-)	-78 316	-80 752	-2 436

Gymnasiesärskola

INTÄKTER	0	0	0
KOSTNADER (-)	-4 865	-4 486	378
NETTOKOSTNADER (-)	-4 865	-4 486	378

Grundläggande vux

INTÄKTER	0	104	104
KOSTNADER (-)	-2 874	-2 821	53
NETTOKOSTNADER (-)	-2 874	-2 718	157

Gymnasievux

INTÄKTER	2 575	2 442	-133
KOSTNADER (-)	-8 566	-8 751	-185
NETTOKOSTNADER (-)	-5 991	-6 309	-318

Särvux

INTÄKTER	0	1	1
KOSTNADER (-)	-458	-335	123
NETTOKOSTNADER (-)	-458	-333	124

Sfi

INTÄKTER	1 962	1 447	-514
KOSTNADER (-)	-5 917	-5 411	507
NETTOKOSTNADER (-)	-3 955	-3 963	-8

Ledning

INTÄKTER	0	5	5
KOSTNADER (-)	-3 047	-3 621	-574
NETTOKOSTNADER (-)	-3 047	-3 616	-568

Övrigt stöd

INTÄKTER	0	6	6
KOSTNADER (-)	-7 362	-10 014	-2 652
NETTOKOSTNADER (-)	-7 362	-10 008	-2 646

Kost stöd

INTÄKTER	30 125	29 145	-980
KOSTNADER (-)	-30 342	-29 179	1 163
NETTOKOSTNADER (-)	-217	-34	183

**Skolskjuts (alla verksamheter)**

INTÄKTER	92	88	-3
KOSTNADER (-)	- 9 913 -	8 549	1 363
NETTOKOSTNADER (-)	- 9 821 -	8 461	1 360

Investeringar

Text	Budget helår	Utfall period	Avvikelse
Inventarier BoU	3 307	2 094	1 213
SUMMA	3 307	2 094	1 213

Analys av periodens resultat och investeringsutgifter (pris och volym):

Barn- och utbildningsnämnden har ett överskott på 3 441 tkr per november 2020. Överskottet kan i stora drag förklaras av ersättningen för sjuklönekostnaderna (covid-19) på 3.839 tkr som har bokats i oktober och november. 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 4.936 tkr. Överskottet beror främst på lägre kostnader avseende personal och ersättning för sjuklönekostnader (sjuklön 1.849 tkr). 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 **fridisdhem** har en positiv resultatavvikelse på 2.355 tkr. Överskottet 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 573 tkr, vilket beror på lägre personalkostnader och övriga driftskostnader samt minskade intäkter från migrationsverket (integration). **Grundskolans** periodresultat är ett underskott på 355 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 (sjuklön 1.234 tkr). **Grundskolans** har ett positivt resultat på 935 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 2.436 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, läromedel samt högre intäkter på interkommunala ersättningar och statsbidrag från Skolverket.

Gymnasieskolan har en positiv avvikelse på 378 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 mindre underskott på 48 tkr för perioden, vilket kan förklaras av minskade medel för integration på verksamheten SFI. **Kulturskolan** har ett underskott på 75 tkr. **Nämndens** periodresultat är ett överskott på 227 tkr vilket beror på färre nämndssammanträden under perioden. **Offentlig service** har ett resultat på - 21 tkr. **Skolskjutsen** har ett upparbetat överskott på 1.359 tkr. Samtliga verksamheter (grundskola, grundsärskola, gymnasieskola och gymnasiesärskola) har ett överskott.

STÖDVERKSAMHETER.

Ledning har ett periodutfall på - 568 tkr i jämförelse med periodens budget. Dels beror det på att semesterlöneskuldens utfall är högre (- 1 400 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 2.661 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 - 39 tkr. **Kommunikation- och marknadsföring** har ett underskott på 27 tkr. **Verksamhetsutveckling** har ett mindre överskott på 82 tkr. **Kostverksamheten** har ett överskott på 182 tkr. Under året har verksamheten haft ett underskott på intäkter pga gymnasiskolans studier på distans under våren. 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. I oktober och november bokfördes ersättningen för sjuklönekostnader (sjuklön 243 tkr) som ledde till att tidigare månaders periodunderskott övergick till ett överskott. **Investeringar** har hittills gjorts till ett belopp på 2.094 tkr. De större investeringarna är möbler (Timrådalens förskola, Böle skola, Söråkers skola och vuxenutbildning), mörkläggningsgardiner (Gymnasieskolan) samt touchskärmar (Ala skola).