

## BILDNINGSNÄMNDEN

### MELLANBOKSLUT januari-september 2022

Mellanbokslutet har uppgjorts enligt riktlinjer från kommundirektören och Kommunfullmäktige §18/31.3.2021. Redogörelse enligt uppgiftsområde.

Den 30.9 har 75% av budgetåret avverkats och den sista kolumnen i tabellerna beskriver i procent hur mycket av budgeten som använts. Om tabeller diffar mer än +/- 7,5% mot den förväntade procentsatsen behöver motivering avges.

#### Bildningsnämnden (sammanfattning)

#### Totalt

<b>Intäkter</b>	255200	130584	51%
<b>Kostnader</b>	1 215340	-838183	69%
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-961 180</b>	<b>-707599</b>	<b>74 %</b>

	Budget 2022	Utfall jan-sept.	9 mån. 75 %	
<b>C10 DRIFTSHUSHÅLLNING</b>	<b>-961 180</b>	<b>-707 599</b>	74 %	nej
C300 BILDNINGSVÄSENDET	-961 180	-707 599	74 %	nej
<b>C311 Bildningsnämndens kansli</b>	<b>-52 330</b>	<b>-29 616</b>	<b>57 %</b>	<b>ja</b>
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-52 330	-29 616	57 %	ja
<b>C215 Barnomsorg i daghem</b>	<b>-227 780</b>	<b>-142 291</b>	<b>62 %</b>	<b>ja</b>
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	9 200	5 324	58 %	ja
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-236 980	-147 615	62 %	ja
<b>C220 Övrig barnomsorg</b>	<b>-28 000</b>	<b>-14 508</b>	<b>52 %</b>	<b>ja</b>
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-28 000	-14 508	52 %	ja
<b>C312 Kumlinge skola</b>	<b>-594 885</b>	<b>-423 354</b>	<b>71 %</b>	<b>nej</b>
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 600	2 273	41 %	ja
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-600 485	-425 628	71 %	nej
<b>C320 Bibliotek, kultur och bildning</b>	<b>-44 785</b>	<b>-32 092</b>	<b>72 %</b>	<b>nej</b>
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 500	1 016	29 %	ja
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-48 285	-33 108	69 %	nej
<b>C330 Idrott, fritid och ungdom</b>	<b>-9 460</b>	<b>-4 507</b>	<b>48 %</b>	<b>ja</b>
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 460	-4 507	48 %	ja
<b>C340 Kollektivtrafik</b>	<b>-4 000</b>	<b>-12 582</b>	<b>315 %</b>	<b>ja</b>
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 000		0 %	ja
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-20 000	-12 582	63 %	ja
<b>C213 Centralkök</b>	<b>60</b>	<b>-48 647</b>	<b>-81078 %</b>	<b>ja</b>
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	220 900	121 971	55 %	ja
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-219 800	-170 618	78 %	nej
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 040		0 %	ja
<b>Totalsumma</b>	<b>-961 180</b>	<b>-707 599</b>		

## *Bildningsnämndens kansli*

### Motiveringar till över-/underskridningar:

- Personalkostnader lägre än budgeterat på grund av att tjänsten inte varit tillsatt från årets början till 31.7 utan har delvis sköts mot timbetalning och delvis av kommundirektören.

### Allmänna kommentarer till uppgiftsområdet:

Uppgiftsområdet förverkligas i övrigt enligt budget.

## *Barnomsorg i daghem*

### Motiveringar till över-/underskridningar:

- Intäkterna är t.o.m. augusti.
- Förra året togs beslutet att det första året inom barnomsorgen inte längre skulle vara avgiftsfritt men i.o.m. att avgiftsbesluten redan var tagna för året skedde förändringen i praktiken först per den 1.8. 2022 varför beräkningen för ökade intäkter är för högt gjord.

### Allmänna kommentarer till uppgiftsområdet:

Budgeten förverkligas planenligt sett till hela uppgiftsområdet.

Det är ett fortsatt högt antal barn inom barnomsorgen varför en omorganisering gjorts där eftermiddagsverksamheten några dagar i veckan är förlagd på skolans område. Lönen betalas delvis via en lärarlön. Om verksamheten faller ut väl skall en diskussion föras om hur den ska realiseras kommande läsår då det fortsättningsvis uppskattas vara trångt på Annagårdens daghem.

Alla tjänster på Annagårdens daghem är inte tillsatta pga personalbrist, situationen löses med tillfälliga vikarier varför ordinarie löner kommer att vara på lägre sidan medan vikariekostnaderna sannolikt över budget.

Barnomsorgen har en ny läroplan som ska implementeras och har en fortbildningsplan gjord av landskapsregeringen fram till 2025 vilken kommer innebära ökade vikariekostnader. Lönekostnaden är totalt 63% (87000 av 137000 trots att vikariekostnaden är på 647% i nuläget.

## *Övrig barnomsorg*

### Motiveringar till över-/underskridningar:

Uppgiftsområdet administrerar hemvårdsstödet. Under året så här långt har behovet av hemvårdsstöd varit lägre än budgeterat vilket kan bero på att flera barn under 3 år än vanligt är inskrivna i barnomsorgen. Uppgiftsområdet kommer troligen underskrida sin budget med ca. 10 000€.

## *Kumlinge skola*

### Motiveringar till över-/underskridningar:

- Brändö skola och Kumlinge skola har delat på kostnaderna för tutorverksamheten då den nya läroplanen för landskapet skulle implementeras. Johanna Nordman har fungerat som tutor för båda skolor. Projektet avslutades i.o.m. vårterminen men Brändö har ännu inte fakturerats för uppgiften. Inkomsten torde bli ca 2400€ och intäkterna då 84%.

### Allmänna kommentarer till uppgiftsområdet:

Budgeten förverkligas planenligt. En av kommunens målsättningar för verksamheten är att ytterligare utveckla samarbetet och kontakterna med de andra skärgårdsskolorna. Gemensamma kulturevenemang samt fortbildningar och möten har hållits.

Arbetet med att implementera den nya läroplanen för landskapet Åland fortgår. I arbetet jobbas bl.a. särskilt med att utveckla undervisning genom lärplattformen itslearning.

Grundläggande utbildning för andra än läropliktiga samt förberedande undervisning fortgår. För dessa undervisningsformer har Kumlinge kommun beviljats särskilda landskapsandelar, varvid de ökade personalkostnaderna torde täckas av de särskilda landskapsandelarna. Extra intäkter för undervisningsformerna för läsåret beräknas bli 62300€.

I mitten av våren anlände ukrainska flyktingar till Kumlinge varav fyra blev elever i skolan. En lärare i skolan fick ökat antal timmar och material införskaffades. Dessa utgifter ligger utanför den ordinarie budgeten och ersätts av staten men pengarna har ännu inte kommit till kommunen. Då eleverna nu i september lämnade kommunen omfördelades den för uppdraget anställda läraren på andra uppgifter i skolan och inom barnomsorgen.

## *Bibliotek, kultur och utbildning*

### Motiveringar till över-/underskridningar:

- Orsaken till de låga inkomsterna beror dels på att evenemang på våren ställdes in pga pandemin och därför inga bidrag utbetalades, och dels att höstens evenemang är ännu inte redovisade.

### Allmänna kommentarer till uppgiftsområdet

- Arbetet fortgår kring att biblioteket ska vara en samlingsplats både för barn och vuxna.

## *Idrott, fritid och ungdom*

### Motiveringar till över-/underskridningar:

- Satsningen på audiovisuell utrustning i gymnastiksalen på 2600€ är ännu inte realiserad men ska bli så innan årsskiftet.
- Obetalda löner till dragare av aktiviteter.

### Allmänna kommentarer till uppgiftsområdet:

Uppgiftsområdets totala anslag om 9460€ består av interna hyror motsvarande 2760€ samt understöd till sammanslutningar 2350€.

Verksamhetsunderstöd har utbetalats till föreningar för att bedriva idrotts- och fritidsaktiviteter för barn och unga i kommunen.

Fritidsgruppen har sammanträtt fem gånger och arrangerat verksamhet som har lockat sammanlagt 39 deltagare. Flera aktiviteter under våren måste ställas in pga pandemin. Höstens verksamhet planeras tillsammans med fritidsgruppen.

### *Kollektivtrafiken*

#### Motiveringar till över-/underskridningar:

- Budgeten bygger på att kollektivtrafiken får 80% av kostnaderna ersatta av landskapsregeringen. Redovisningen görs i slutet av året så att budgeten balanseras inför bokslutet.

### *Centralkök*

#### Motiveringar till över-/underskridningar:

- När rapporten skrivs är det för de interna matkostnaderna betalt endast tom juli. Då aug o sept är betalt är det 66% av inkomsterna.
- Avskrivningar görs vid årsskiftet.

#### Allmänna kommentarer till uppgiftsområdet:

Centralkökets verksamhet har tidvis haft utmaningar att hitta vikarier till centralkökets verksamhet. En ordinarie personal är ledig fr.o.m. september, köksbiträdet är vikarierande kock och ett nytt köksbiträde är anställt.

Personalkostnader förväntas bli högre än budgeterat på grund av sjukskrivningar och vikariekostnader.

Pga världsläget och det därmed ökade prisläget riskerar kostnaderna på både råvaror och transporter att öka ännu under året.