

BILDNINGSNÄMNDEN

MELLANBOKSLUT januari-september 2021 Bilaga 1 §61/12.10.2021

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

Intäkter	226 150	153 931	68,07%
Kostnader	1 204 653	-865 728	71,87%
Verksamhetsbidrag	-978 503	-711 797	73 %

Bildningsnämndens kansli C311		Bildningsnämnden		skall förklaras
	Budget helår	Utfall januari-september	Utfall % av helår	
Intäkter	0	0	0 %	
Personalkostnader	-53 680	-32 398	60 %	
Övriga kostnader	-3 120	-2 928	94 %	
Kostnader	-56 800	-35 326	62 %	
Verksamhetsbidrag	-56 800	-35 326	62 %	ja

Motiveringar till över-/underskridningar:

- Överskridning på övriga kostnader ICT-tjänster på grund av en större faktura för ICT-tjänster som fördelats lika mellan centralkansliets olika funktioner. En ny tjänstetelefon köptes när ny utbildningschef började på grund av att den tidigare var trasig. Det finns inte några flera beräknade "övriga kostnader" för uppgiftsområdet under detta år.
- Personalkostnader lägre än budgeterat på grund av vakans i början av året samt utbildningschefens lagstaddade tjänstledighet utan lön under juni och juli.

Allmänna kommentarer till uppgiftsområdet:

Uppgiftsområdet förverkligas enligt budget. Sedan februari har kansliets huvudsakliga arbetsysslor varit att jobba med implementering av ny lagstiftning, HR-frågor samt arbete med att harmonisera bildningsnämndens nya förvaltningsområden. Sedan kommunfullmäktige fastslog budgetdirektiv för 2022 har arbetet med genomgång av respektive uppgiftsområdes budgetering upptagit stor del av arbetstiden.

AK KS

Centralkök C213		Bildningsnämnden	
	Budget helår	Utfall januari-september	Utfall % av helår
Intäkter	188 250	124 579	66 %
Personalkostnader	-128 990	-106 806	83 %
Övriga kostnader	-89 757	-58 683	65 %
Kostnader	-218 747	-165 489	76 %
Verksamhetsbidrag	-30 497	-40 910	134 %

skall
förklaras

ja

Motiveringar till över-/underskridningar:

- När rapporten skrivs saknas intäkter för såld kostservice för september vilket motsvarar ca. 15000€.
- Det verkliga verksamhetsbidraget är då ca. -25 000 € vilket ger ett utfall på ca. 85%

Betydande inventarier och lös egendom:

- Ett frysskåp till centralköket har införskaffats. Inköpet har skötts av BTN som en del av uppgiftsområdet för fastigheter men kostnaden bokförs på centralköket.

Allmänna kommentarer till uppgiftsområdet:

Centralkökets verksamhet har tidvis haft utmaningar att hitta vikarier till centralkökets verksamhet. En ordinarie personal har varit ledig från arbetet sedan i början av februari och rekrytering av vikarie lyckades från och med början av april.

Utbildningschefen och husmor planerar hålla gemensamma enhetschefsmöte med berörda enheter för att tillsammans hitta sätt att stärka kommunikationen mellan köket och verksamheterna. Detta behöver också vara ett prioriterat område för kommande år.

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

Budgetarbetet har inneburit en total genomgång av uppgiftsområdets budgeteringslogik, vilket presenteras närmare i budgetbehandlingen.

AK KS

Barnomsorg i daghem C215		Bildningsnämnden		
	Budget helår	Utfall januari-september	Utfall % av helår	skall förklaras
Intäkter	6 500	3 620	56 %	
Personalkostnader	-165 640	-123 512	75 %	
Övriga kostnader	-66 969	-41 518	62 %	
Kostnader	-232 609	-165 030	71 %	
Verksamhetsbidrag	-226 109	-161 410	71 %	nej

Allmänna kommentarer till uppgiftsområdet:

Budgeten förverkligas planenligt. Antalet inskrivna barn i barnomsorgen till hösten är högre än tidigare år vilket har inneburit ett utökat behov av barnskötarsresurs för hösten. Samtliga befattningar är tillsatta och verksamheten är igång.

Övrig barnomsorg C220		Bildningsnämnden		
	Budget helår	Utfall januari-september	Utfall % av helår	skall förklaras
Intäkter	0	0	0 %	
Personalkostnader	0	0	0 %	
Övriga kostnader	-29 000	-13 762	47 %	
Kostnader	-29 000	-13 762	47 %	
Verksamhetsbidrag	-29 000	-13 762	47 %	ja

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€.

AK KS

Kumlinge skola C312		Bildningsnämnden	
	Budget helår	Utfall januari-september	Utfall % av helår
Intäkter	20 750	24 678	119 %
Personalkostnader	-405 290	-307 301	76 %
Övriga kostnader	-196 528	-129 573	66 %
Kostnader	-601 818	-436 874	73 %
Verksamhetsbidrag	-581 068	-412 195	71 %

skall
förklaras

nej

Allmänna kommentarer till uppgiftsområdet:

Budgeten förverkligas planenligt. En av kommunens målsättningar för verksamheten är att utveckla samarbete och kontakter med de andra skärgårdsskolorna. Under vårterminen har bl.a. gemensamt webinarium för skärgårdslärare hållits och skolledarna har kontinuerligt digitala möten. Under höstterminen genomför lärare mindre samarbetsprojekt med de andra skärgårdsskolorna i syfte att förbereda inför ett mångvetenskapligt lärområde utgående från temat "Åland 100" som genomförs med skärgårdsskolorna under vårterminen 2022.

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

Fr.o.m. höstterminen bedrivs förutom den allmänna undervisningen också grundläggande utbildning för andra än läropliktiga samt förberedande undervisning. Detta innebär att skolans timresurs är högre än budgeterat, vilket påverkar personalkostnaderna. För dessa nya undervisningsformer har Kumlinge kommun beviljats särskilda landskapsandelar, varvid de ökade personalkostnaderna torde täckas av de särskilda landskapsandelarna. Extra intäkter för undervisningsformerna för höstterminen beräknas bli 23500€.

Bibliotek, kultur och bildning C320		Bildningsnämnden	
	Budget helår	Utfall januari-september	Utfall % av helår
Intäkter	1 050	1 054	100 %
Personalkostnader	-22 030	-19 329	88 %
Övriga kostnader	-25 314	-12 995	51 %
Kostnader	-47 344	-32 324	68 %
Verksamhetsbidrag	-46 294	-31 270	68 %

skall
förklaras

nej

Allmänna kommentarer till uppgiftsområdet

- Främsta orsaken till det låga utfallet i övriga kostnader är att anslaget för medborgarinstitutet på 9600€, som köptjänst av Mariehamns stad, ännu har 5750€ outnyttjat. Det har tidigare fakturerats i maj och september.
- Största delen av anslagen för kulturtjänster är oanvända (ca. 2300€) främst på grund av osäkerhet med anledning av pandemisituationen. Dock så att det planeras använda en del av anslaget under hösten.
- Det höga utfallet av personalkostnader beror på två icke-budgeterade faktorer; 1. ordinarie arbetstagares uttag av avtalsenlig semester, 2. flera kortare sjukskrivningsperioder.

Idrott, fritid och ungdom C330		Bildningsnämnden	
	Budget helår	Utfall januari-september	Utfall % av helår
Intäkter	0	0	0 %
Personalkostnader	-1 130	-63	6 %
Övriga kostnader	-5 205	-4 511	87 %
Kostnader	-6 335	-4 573	72 %
Verksamhetsbidrag	-6 335	-4 573	72 %

skall
förklaras

nej

Allmänna kommentarer till uppgiftsområdet:

Uppgiftsområdets totala anslag om 6335€ består av interna hyror motsvarande 2855€ samt understöd till sammanslutningar 2100€.

Verksamhetsunderstöd har utbetalats till föreningar för att bedriva idrotts- och fritidsaktiviteter för barn och unga i kommunen. Fritidsgruppen har sammanträtt tre gånger och arrangerat verksamhet som har lockat sammanlagt 135 deltagare. Höstens verksamhet planeras tillsammans med fritidsgruppen.

AK LS

Kollektivtrafiken C540		Bildningsnämnden	
	Budget helår	Utfall januari-september	Utfall % av helår
Intäkter	9 600	0	0 %
Personalkostnader	0	0	0 %
Övriga kostnader	-12 000	-12 350	103 %
Kostnader	-12 000	-12 350	103 %
Verksamhetsbidrag	-2 400	-12 350	515 %

skall
förklaras

ja

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. Kostnaderna för kollektivtrafiken är däremot för lågt budgeterad enligt hur det faktiska utfallet blir. Det är rimligt att anta att övriga kostnader kommer landa på ca. 18 500€. Under förutsättning att 80% av kostnaderna beviljas från Landskapsregeringen kommer verksamhetsbidraget sluta på -3700 € istället för det budgeterade -2400€. Detta beror på att antalet körningar är högre än budgeterat.