

VILHELMINA KOMMUN
Utbildningsnämnden**PROTOKOLL**
2022-03-23**14(35)**Förvaltningschef
Skolledare
Ekonomi
Ks**§ 25**
Årsbokslut 2021

Dnr 2022-012

042

AU 2022-02-22

Förvaltningsekonom Olivia Thorelli föredrar om det preliminära utfallet för 2021. Det återstår en del arbeten för att färdigställa årsrapporten men det visar på ett preliminärt utfall på ca 205 mkr.

AU 2022-02-22 § 4

ARBETSUTSKOTTET BESLUTAR

att uppdra till förvaltningschef att färdigställa årsrapporten och redovisa den vid nämndens sammanträde 2022-03-23.

UBN 2022-03-23

Utfallet för utbildningsnämnden 2021 är ett underskott på – 4 468 tkr. Den totala budgeten för 2021 är 200 089 tkr och utfallet blev 204 557 tkr.

Intäkter och övriga kostnader är de största avvikande posterna. Det är främst den interkommunala eleversättningen för gymnasieskolan som prognostiserades fel. Det var färre elever från andra kommuner som sökte till gymnasieskolan och Vilhelmina hade fler egna elever som sökte sig till gymnasieskolor i andra kommuner än det som planerats i budget.

Intäkter: utfallet för intäkter 7 335 tkr mer än budgeterat och kan härröras främst från utökade intäkter för Lärcentrums verksamheter och bidrag för projekt till arbetsmarknadsenheten.

Personalkostnader: utfallet för personalkostnader är – 2 730 tkr inklusive projekten Inlandets Teknikpark och Lapland a culinary region. Om man bortser från projekten är utfallet för personalkostnader i paritet med budgetram för 2021.

Övriga kostnader: utfallet för övriga kostnader är en negativ avvikelse om -9 073 tkr. Detta går att härröra till ökade kostnader inom gymnasieskolan för Lärcentrum och arbetsmarknadsenheten.

Justering (sign)**Utdragsbestyrkande**

VILHELMINA KOMMUN
Utbildningsnämnden**PROTOKOLL**
2022-03-23**15(35)****§ 25 (forts)**
Årsbokslut 2021

Dnr 2022-012

042

UBN 2022-03-23 § 25
UTBILDNINGSNÄMNDEN BESLUTAR

att fastställa verksamhetsberättelsen,

att överlämna årsbokslutet till kommunfullmäktige tillsammans med
årsredovisningen.

Justering (sign)**Utdragsbestyrkande**

VILHELMINA KOMMUN
Utbildningsnämnden**PROTOKOLL**
2022-03-23**20(35)**Förvaltningschef
Ekonomi
Ks**§ 28**

Dnr 2022-001

003

Internkontrollplan 2022

AU 2022-02-22 § 5

ARBETSUTSKOTTET BESLUTARatt uppdra till förvaltningschef att färdigställa internkontrollplan för 2022,att redovisa vid nämnd 2022-03-23.

UBN 2022-03-23

En delredovisning lämnas med måluppfyllelse enligt den internkontrollplan nämnden har.

UBN 2022-03-23 § 28

UTBILDNINGSNÄMNDEN BESLUTAR

att notera informationen.

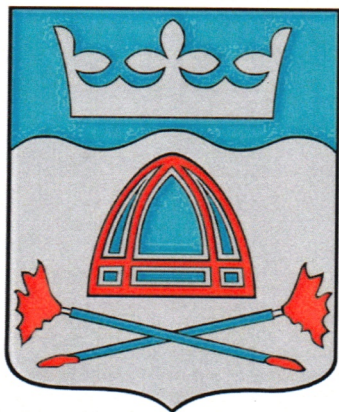
att internkontrollplan bifogas årsbokslutet.

--

Justering (sign)**Utdragsbestyrkande**

Årsredovisning

Tertial 3 2021



VILHELMINA KOMMUN

VUALTJEREN TJIELTE

Utbildningsnämnden



VILHELMINA
KOMMUN

Kommunstyrelsen, 912 81 VILHELMINA

Besöksadress: Förvaltningshuset, Torget 6

Växel: 0940-14 000



Innehållsförteckning

1 Kommuninformation	3
1.1 Ekonomisk redovisning.....	3
1.1.1 Investeringsredovisning	3
2 Verksamhetsberättelse	4
2.1 Ekonomisk redovisning.....	4
2.1.1 Projektredovisning	4
2.1.2 Kommentarer till utfall för perioden	4
2.1.3 Redogörelse för utfallspåverkande beslut	5
3 Kommunfullmäktiges perspektiv och riktlinjer.....	6
3.1 TILLGÄNGLIGHET	6
3.2 TRYGGHET.....	6
3.3 EFFEKTIVITET	6
3.4 SAMHÄLLSUTVECKLING	6
4 Måluppfyllelse per perspektiv	7
4.1 TILLGÄNGLIGHET	7
4.2 TRYGGHET.....	9
4.3 EFFEKTIVITET	11
4.4 SAMHÄLLSUTVECKLING	13



1 Kommuninformation

1.1 Ekonomisk redovisning

1.1.1 Investeringsredovisning

	Utgifter sedan projektens start			Årets investeringar		
Färdigställda projekt	Beslutad totalutgift	Ack.utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Förskolan Vindskydd med tak (Skogsbacken o Regnbågen)					80	80
Förskolan Inventarier					38,5	38,5
Förskolan Staket (Fjällripan o Tranan)					191,7	191,7
Saxnäs skola Utebelysning					25,5	25,5
Volgsjö skola Markiser					161,8	161,8
Hembergskolan Klädska					95,8	95,8
Malgomaj Inventarier					69,9	69,9
Malgomaj Hybridklassrum					172,5	172,5
Summa färdigställda projekt						
Pågående projekt	Beslutad totalutgift	Ack. utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Malgomaj Timmersläp					200	200
Lärcentrum Timmerkran					250	250
Lärcentrum buss					165	165
Summa pågående projekt				1 500	1 450,7	-49,3
S:a investeringsprojekt				1 500	1 450,7	-49,3



2 Verksamhetsberättelse

2.1 Ekonomisk redovisning

Bokslut 2021

	Budget_2021	Utfall_2021	Budgetavvikelse	Utfall_2020
Total				
Intäkter	-53 795	-61 130	7 335	-51 625
Personalkostnader	170 266	172 996	-2 730	170 521
Övriga kostnader	83 618	92 691	-9 073	97 155
Nettokostnader	200 089	204 557	-4 468	216 050

2.1.1 Projektredovisning

(Tkr)	Budget 2021	Utfall 2021	Budgetavvikelse	Utfall 2020
Intäkter	0	-3 903,1	-3 903,1	-4 545,6
Personalkostnader	0	2 705,3	2 705,3	2 003,1
Övriga kostnader	0	1 156,4	1 156,4	2 559,5
Nettokostnader	0	-41,4	-41,4	17,0

Projekt: Inlandets Teknikpark och Lapland a culinary region.

2.1.2 Kommentarer till utfall för perioden

Sammanfattning

Utbildningsnämnden

Utfallet för 2021 för hela utbildningsnämnden blev ett underskott i storleksordningen -4 468 tkr. Intäkter och övriga kostnader är de största avvikande posterna.

Periodutfallet den sista tertialen skiljer sig en del från prognosen i delårsrapporten per sista augusti. Det är främst den interkommunala eleversättningen för gymnasieskolan som prognostiserades fel. Det var färre elever från andra kommuner som sökte till gymnasieskolan och vi hade fler egna elever som sökte sig till gymnasieskolor i andra kommuner än det som planerats i budget.

Utfallet för intäkter är 7 335 tkr mer än budgeterat. Det härrör främst från utökade intäkter för Lärcentrums verksamheter och bidrag för projekt till arbetsmarknadsenheten.

Utfallet för personalkostnader är - 2 730 tkr. Redovisar vi däremot personalkostnader och plockar bort projekten Culinary Region och Teknikparken så blir utfallet 170 291 tkr, alltså endast - 25 tkr!

Utfallet för övriga kostnader är en negativ avvikelse om -9 073 tkr. Detta går att härröra främst till ökade kostnader inom gymnasieskolan (IKE, dieselpriser, IT material delvis på grund av fjärrundervisning under pandemin, diverse reparationer och underhåll av fordon, mm) samt ökade kostnader för Lärcentrum och arbetsmarknadsenheten, AME. (ökad marknadsföring av utbildningar. "Utveckling av Lärcentrum", yrkeshögskola, mm, samt inom AME som konsekvens av ökad projektverksamhet.) Detta är kostnader som möter motsvarande summor på intäktssidan för Lärcentrum och AME.



2.1.2.1 Detaljerad analys

Intäkter

Intäkterna har totalt sett ökat och främst med anledning av ökad verksamhet inom Lärcentrum och arbetsmarknadsenheten. Där har statsbidrag och bidrag för projekt överstigit förväntad intäkt i budget. Däremot så har intäkter för IKE för gymnasieskolan minskat på grund av färre elever från andra kommuner. Dessutom fanns en felbudgetering som minskade utfallet mot budget inom förskolan.

Intäkterna inom immigrationsservice är också lägre än förväntat på grund av ett mindre mottagande än den överenskommelse som länsstyrelsen presenterade för 2021.

Personalkostnader

Utfallet för personalkostnaderna är i paritet med budgetramen för 2021 om vi bortser från projekten Culinary Region och Teknikparken.

Om vi dessutom bortser från vår nya verksamhet för 2021 ,arbetsmarknadsenheten, så blir utfallet jämfört med 2019 ca 30 000 tkr mindre i personalkostnader!

(Utfall 2019 189 000 tkr och utfall 2021 utan projekt och AME 159 000 tkr)

Övriga kostnader

Allmänt inköpsstopp har beslutats under 2020 och fortsatte under 2021.

Coronapandemin har ökat kostnaderna för bland annat ökad lokalvård under 2021.

IKE kostnaderna för elever i andra kommuner ökade mot budgeterad kostnad.

Ökning av dieselpriser har påverkat gymnasieskolans budget samt reparationer och underhåll av fordon.

Den utökade verksamheten inom Lärcentrum och AME har ökat kostnaderna men motsvarande summa finns redovisat under intäkter.

2.1.3 Redogörelse för utfallspåverkande beslut

Kostnadsdämpande åtgärder

Ks Au 2019-11-22

Arbetsutskottet diskuterar den ekonomiska situationen och bedömer att kostnadsdämpande åtgärder måste vidtas inom investering, inköp, anställning och anställning av vikarie.

Ks 2021-03-30

KOMMUNSTYRELSEN BESLUTAR

att notera redovisningen,

att beslutet om kostnadsdämpande åtgärder i den omfattning som bedöms rimligt kvarstår,
att återuppta ärendet vid kommunstyrelsens sammanträde 2021-09-07.

--

Ks 2021-09-07

KOMMUNSTYRELSEN BESLUTAR



att beslutet kvarstår och att ärendet återupptas vid kommunstyrelsens sammanträde under kvartal 1 2022.

att uppdra till kommunchefen att, till kommunstyrelsen kvartal 1 2022, inkomma med en redovisning av hur beslutet om kostnadsdämpande åtgärder har tillämpats under 2021.

3 Kommunfullmäktiges perspektiv och riktlinjer

3.1 TILLGÄNGLIGHET

Riktlinjer:

Gott värdskap, hög tillgänglighet och professionalism är värden som ska genomsyra all vår verksamhet. Transparens/insyn, öppenhet, delaktighet, för alla, snabbt och enkelt, tillgång till utbildning, snabb etablering av nyanlända, minska utanförskap.

3.2 TRYGGHET

Riktlinjer:

Välfärd, socialt skyddsnät, myndighetsutövning, fysisk miljö, säkerhet, krisberedskap

3.3 EFFEKTIVITET

Riktlinjer:

Utifrån invånarnas/kundernas, forskning, beprövad vetenskap och kunskapsbaserade perspektiv utveckla kvaliteten på (välfärds)tjänsterna, digitalisera det som går att digitalisera.

3.4 SAMHÄLLSUTVECKLING

Riktlinjer:

Bibehålla och utveckla ett ekologiskt, ekonomiskt och socialt hållbart samhälle



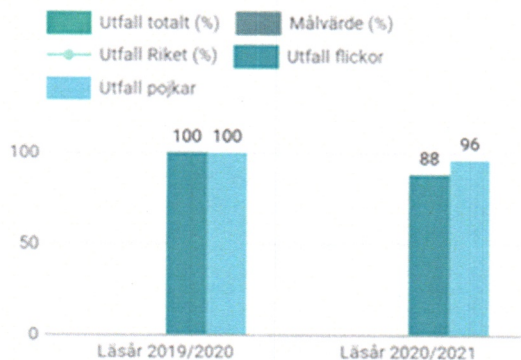
4 Måluppfyllelse per perspektiv

4.1 TILLGÄNGLIGHET

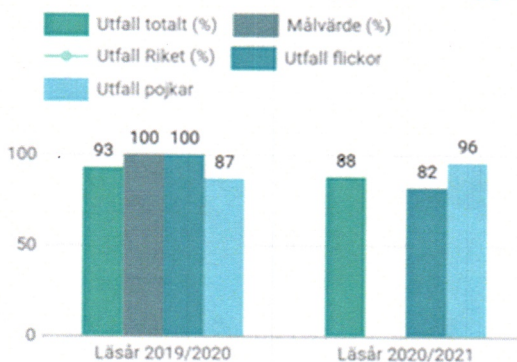
Nämndmål	Måluppfyllelse och analys
----------	---------------------------

Alla ska ges förutsättningar att nå så långt som möjligt i sitt lärande

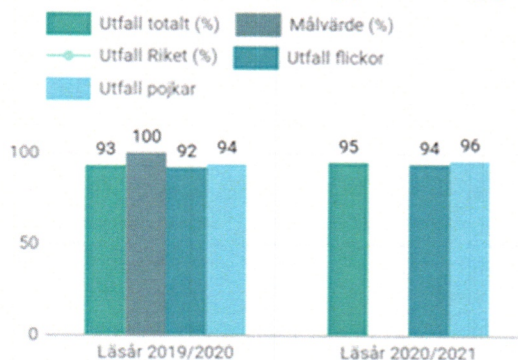
Andel elever som minst uppnått betyget E i svenska åk 6



Andel elever som minst uppnått betyg E matte åk 6



Andel elever som minst uppnått betyg E engelska åk 6

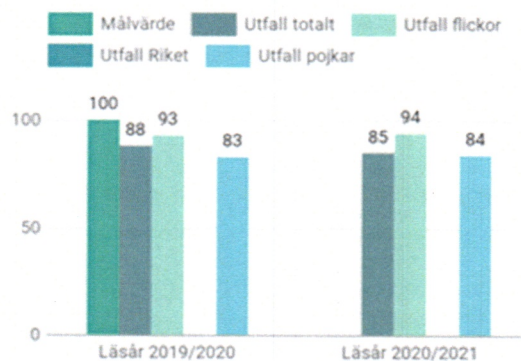




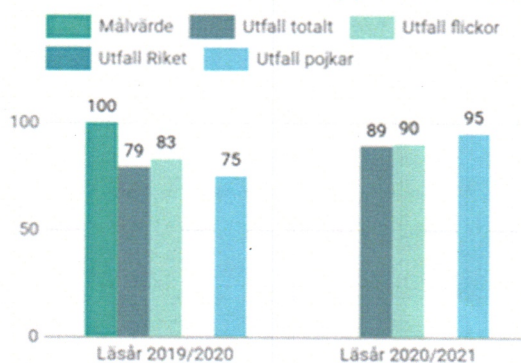
Nämndmål

Måluppfyllelse och analys

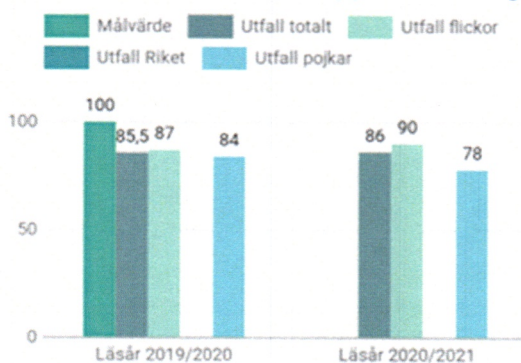
Andel elever som minst uppnått E i svenska åk 9



Andel elever som minst uppnått E i matte åk 9



Andel elever som minst uppnått E i engelska åk 9





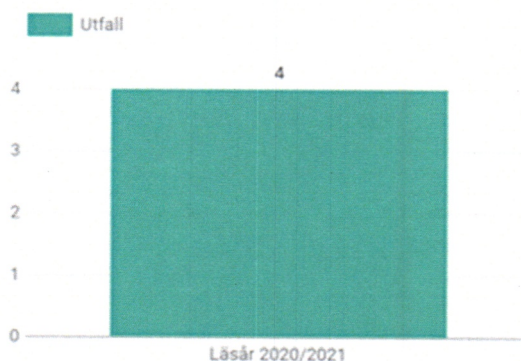
4.2 TRYGGHET

Nämndmål

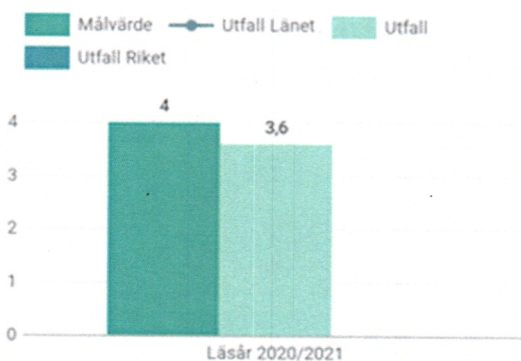
Alla ska ha en god och trygg arbetsmiljö

Måluppfyllelse och analys

♦ BRUK, självskattning av personal inom förskolan på barnens miljö



Enkätundersökning inom förskolan mot vårdnadshavare

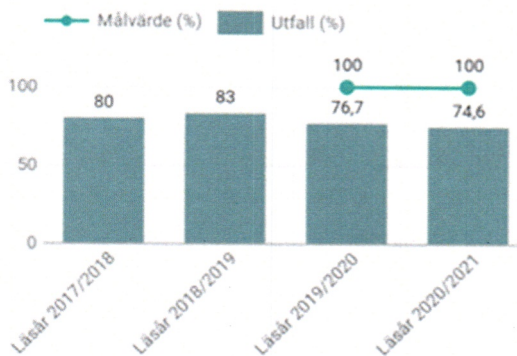


Trygghet och trivsel

Volgsjö

2018/19	2019/20	2020/21
82%	82%	75%

Hembergsskolan

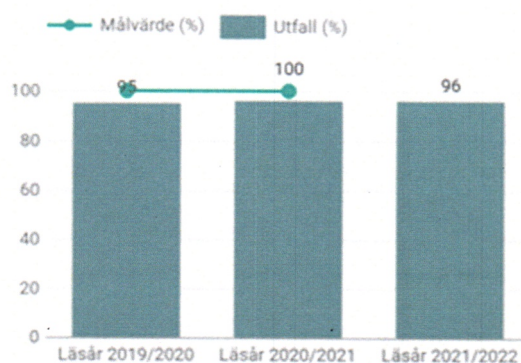
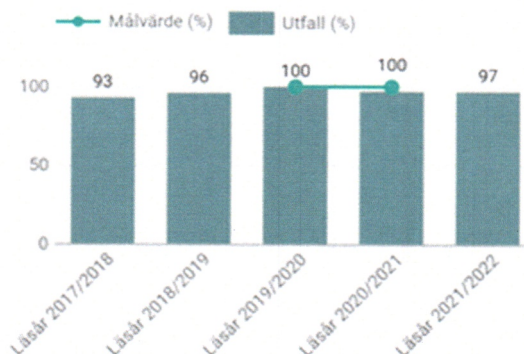




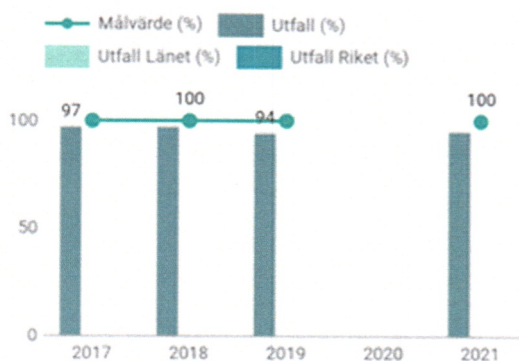
Nämndmål

Måluppfyllelse och analys

Saxnäs och Dikanäs



Malgomajskolan



I tabellen ska vi ange om man arbetar aktivt för att motverka mobbning och annan kränkande behandling. Vi har valt att tolka detta som ett uttryck för hur trygga eleverna känner sig på Malgomajskolan. 95% av de tillfrågade eleverna har svarat att det stämmer bra eller mycket bra

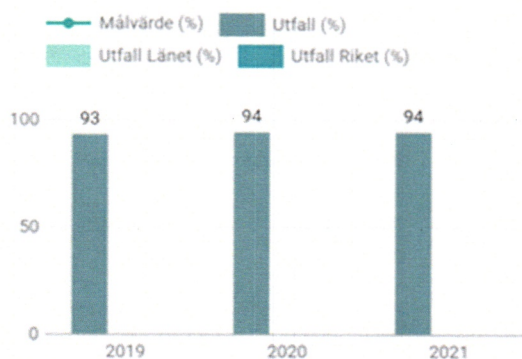


Nämndmål

Måluppfyllelse och analys

Lärcentrum/AME

Andel deltagare som anser att de har en god arbetsmiljö



4.3 EFFEKTIVITET

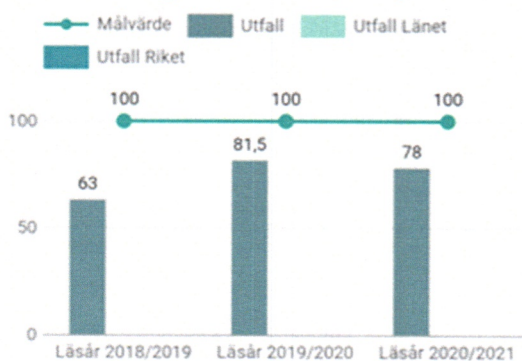
Nämndmål

Måluppfyllelse och analys

Alla elever ska ha rätt till utbildning av god kvalitet



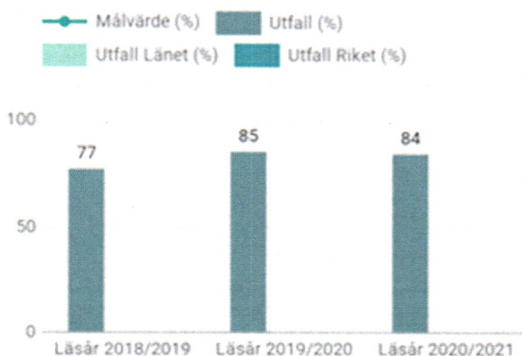
Andel behöriga förskollärare i procent



Total andel behöriga lärare Volgsjö

90%

Total andel behöriga lärare Hembergsskolan

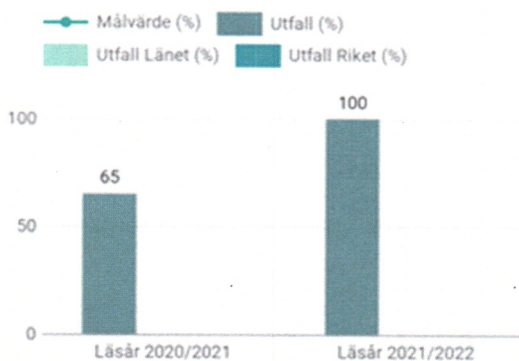
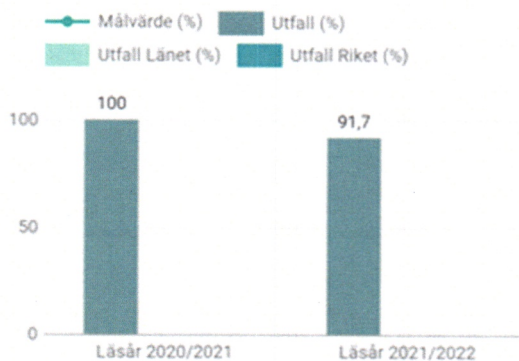




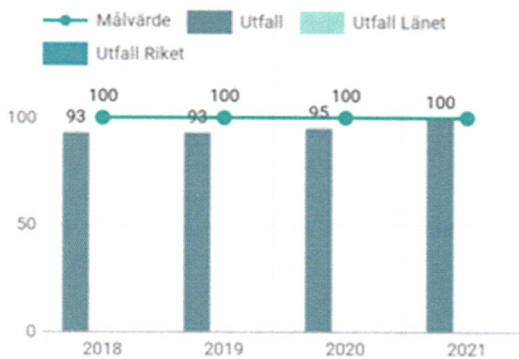
Nämndmål

Måluppfyllelse och analys

Total andel behöriga lärare Saxnäs och Dikanäs



Andel lärarexamen, Malgomajskolan
100% behöriga som är fastanställda av
kärnämneslärare

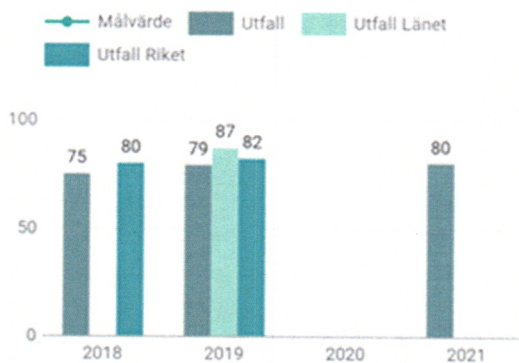




Nämndmål

Måluppfyllelse och analys

Andel (%) behörig personal, Lärcentrum



Behörig personal 2021	Antal	Legitimation	Legitimation ej krav	Ej behörig
Summa	15	9	3	3
Procent		60%	20%	20%

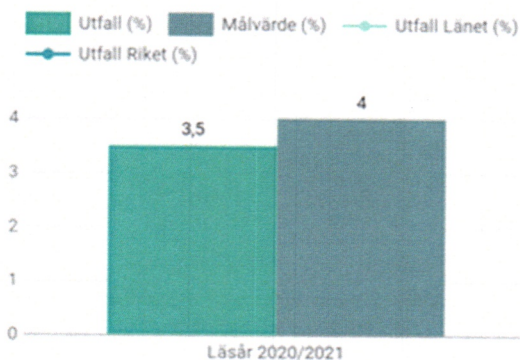
4.4 SAMHÄLLSUTVECKLING

Nämndmål

Måluppfyllelse och analys

Alla ska ha möjlighet till delaktighet i, och inflytande över, sitt lärande.

♦ Enkätundersökning inom förskolan mot vårdnadshavare



Volgsjö, elevernas självskattning

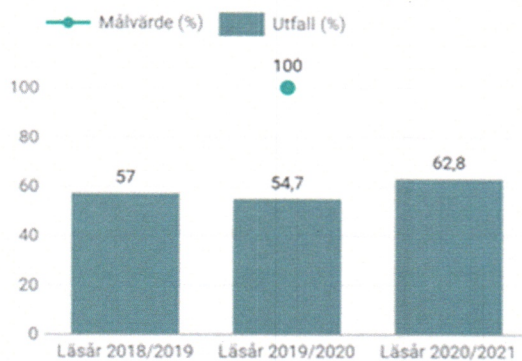
2018/19	2019/20	2020/21
51%	38%	46%



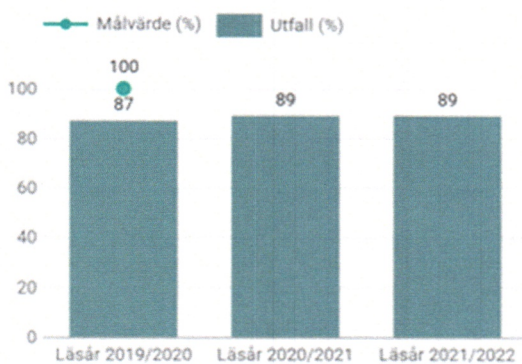
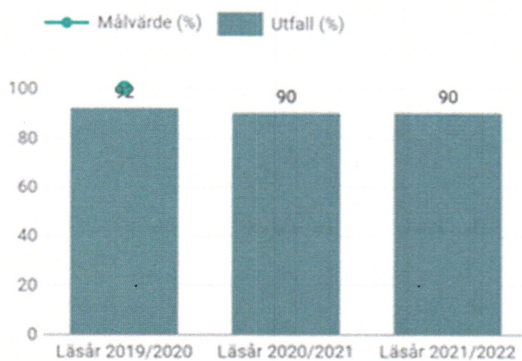
Nämndmål

Målluppfyllelse och analys

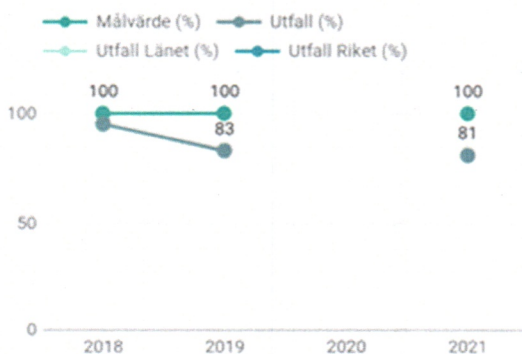
Hembergsskolan, Elevernas självskattning



Saxnäs och Dikanäs, Elevernas självskattning



Malgomajskolan, elevernas självskattning



VILHELMINA KOMMUN
Kostverksamheten

2022-03-15

VILHELMINA KOMMUN Utbildningsnämnden	
2022-03-15	
Dnr	DokID

Återrapportering av delegationer till Utbildningsnämnd, 2021

Ansvar enligt skollagen 10 kap. 10§ respektive 11 kap. 13 § för att det serveras näringsriktiga måltider i grundskola och grundsärskola

Matsedlar för vår- och hösttermin 2021 har planerats med utgångspunkt från Livsmedelsverkets rekommendationer och näringsberäknats.

Ansvar enligt Livsmedelslagen för den verksamhet som bedrivs av kostverksamheten.

Revision av egenkontroll enligt livsmedelslagen har skett på samtliga enheter under 2021. Kommunens miljöinspektör har haft planerade inspektioner på alla enheter. Några enheter har fått smärre anmärkningar på rutiner, och detta har åtgärdats. Tidigare förelägganden med anmärkningar på nött inredning gällande både Hembergskolan och Volgsjö skola har åtgärdats under 2021. Reinvesteringar har gjorts på Saxnäs skola, ny ugn, kyl-och frys. Reinvestering på Hembergsskolan med en ny ugn.

VILHELMINA KOMMUN

Jenny Almroth/Kostchef

INTERNKONTROLLPLAN GRUNDSKOLAN						Grön=genomfört Gul=delvis genomfört Röd=ej genomfört
RUTIN	KONTROLLMOMENT	ANSVAR	FREKVEN	METOD	RAPPORTERING	RISK
						L = låg M = Måttlig H = Hög
1. MÅLUPPFYLLELSE	Nationella prov år 3	Rektor år 3 för resp skola	Årligen	Resultat samt könsfördeln.	I det systematiska kvalitetsarbetet, SKA	M
	Nationella prov och betyg år 6	Rektor år 6 för resp skola	Årligen	Resultat Np, kön samt förhållandet Np / betyg	I det systematiska kvalitetsarbetet, SKA	M
	Nationella prov och betyg år 9	Rektor år 9 för resp skola	Årligen	a)Behörighet till studieförberedande - och yrkesprogram b)Meritvärde c)Förhållande Np - betyg d)Ant. elever med betyg i alla ämnen e)Könsfördeln.	I det systematiska kvalitetsarbetet, SKA	M
2. Ekonomi	Uppföljning	Rektor	Kontinuerligt	Rutin per skola	Avvikelse till ekonom	M
	Månadsrapport	Förvaltningschef	februari, april, oktober	anvisn. från ekonomi	Utbildningsnämnd	M
	Delårsrapport	Rektor	augusti	Anvisning från förvaltning	Utbildningsnämnd	M
	Bokslut	Rektor	februari	förvaltning	Utbildningsnämnd	M
	Investeringsbehov	Rektor	1 g/år, februari	Förskolor lämnar in	Förvaltningschef	M

INTERNKONTROLLPLAN FÖRSKOLAN						
RUTINSYSTEM	KONTROLLMOMENT	KONTROLLANSVAR	FREKVEN	METOD	RAPPORTERING	RISK
1 Kvalitetsuppföljning SKA och SAM	Årliga uppföljningar	Rektor	1g/år	Uppföljning enligt mall	UBN i samband med kvalitetsredovisning, SAM i samverkan (med facken)	M
2 Förskoledator	Skollag, kommunens tillämpningsregler	Rektor	Kontinuerligt	Extens/Temps	Till Utbildningsnämnd vid efterfrågan	M
3 Ekonomi	Uppföljning	Rektor	Kontinuerligt	Rutin per förskola	Avvikelse till ekonom	M
	Månadsrapport	Förvaltningschef	februari, april, oktober	anvisn. från ekonomi	Utbildningsnämnd	M
	Delårsrapport	Rektor	augusti	Anvisning från förvaltning	Utbildningsnämnd	M
	Bokslut	Rektor	februari	förvaltning	Utbildningsnämnd	M
	Investeringsbehov	Rektor	1 g/år, februari	Förskolor lämnar in	Förvaltningschef	M
4 Incidentrapportering	Kränkningar/Tillbud	Rektor	Löpande	Enligt rutin via blankett	Personalsenheten	M

INTERNKONTROLLPLAN GYMNASIET						
RUTINSYSTEM	KONTROLLMOMENT	KONTROLLANSVAR	FREKVEN	METOD	RAPPORTERING	RISK
1. MÅLUPPFYLLELSE	Meritvärde	Rektor	Årligen	SIRIS medelbetyg År 3	I det systematiska kvalitetsarbetet, SKA	M
	Andel F (%)	Rektor	Årligen	SIRIS utvalda kurser År 3	I det systematiska kvalitetsarbetet, SKA	M
	Andel med gymnasieexamen	Rektor	Årligen	SIRIS År 3	I det systematiska kvalitetsarbetet, SKA	M
2. Ekonomi	Uppföljning	Rektor	Kontinuerligt	Rutin per skola	Avvikelse till ekonom	M
	Månadsrapport	Förvaltningschef	februari, april, oktober	anvisn. från ekonomi	Utbildningsnämnd	M
	Delårsrapport	Rektor	augusti	Anvisning från förvaltning	Utbildningsnämnd	M
	Bokslut	Rektor	februari	förvaltning	Utbildningsnämnd	M
	Investeringsbehov	Rektor	1 g/år, februari	Rektor lämnar in	Förvaltningschef	M
3 Kvalitetsuppföljning SKA och SAM	Årliga uppföljningar	Rektor	1g/år	Uppföljning enligt mall	UBN i samband med kvalitetsredovisning, SAM i samverkan (med facken)	M
4 Utbildningsplan Introduktionsprogram	Individuell studieplan	Rektor	Kontinuerligt	Uppföljning enligt mall	I det systematiska kvalitetsarbetet	M

INTERNKONTROLLPLAN LÄRCENTRUM						
RUTINSYSTEM	KONTROLLMOMENT	KONTROLLANSVAR	FREKVEN	METOD	RAPPORTERING	RISK
Betygsrapportering mellan lärare och kansli inom den egna org	Säkra rutinerna för betygsrapportering internt	Rektor	1 ggr/år	Muntlig uppföljning av rutinerna med kansli och lärare	Rapporteras till förvaltningschef Årligen i januari månad	L
Betygsrapportering mellan utbildningsanordnare och	Säkra rutinerna för betygsrapportering från olika anordnare inom	Rektor	1 ggr/år	Uppföljning med olika utbildningsanordnare	Rapporteras till förvaltningschef Årligen i januari månad	M
Prov- och tentamensadm	Säkra rutinerna för handläggning och administration kring	Rektor	1 ggr/år	Stickprov	Rapporteras till förvaltningschef Årligen i januari månad	L
Individuella studieplaner	Säkerställa att samtliga deltagare inom komvux, sårux och sfi har	Rektor	1 ggr/år	Stickprov inom olika skolformer som sfi, sårux och komvux	Rapporteras till förvaltningschef Årligen i januari månad	L
Betygsrapportering av extern anordnare	Kvalitetsäkring av externa anordnares betyg och bedömning	Rektor	Löpande	Vid varje tillfälle	Rapporteras till förvaltningschef Årligen i januari månad	M
2. Ekonomi	Uppföljning	Rektor	Kontinuerligt	Rutin per skola	Avvikelse till ekonom	M
	Månadsrapport	Förvaltningschef	februari, april, oktober	anvisn. från ekonomi	Utbildningsnämnd	M
	Delårsrapport	Rektor	augusti	Anvisning från förvaltning	Utbildningsnämnd	M
	Bokslut	Rektor	februari	förvaltning	Utbildningsnämnd	M
	Investeringsbehov	Rektor	1 g/år, februari	Rektor lämnar in	Förvaltningschef	M

Intern kontrollplan Skolmätider						
RUTINSYSTEM	KONTROLLMOMENT	KONTROLLANSVAR	FREKVEN	METOD	RAPPORTERING	RISK
Frukost Lunch Mellanmål	Att det följer gällande näringsrekommendationer	Kostchef	En gång/lådr	Dokumentation	Utbildningsnämnden	L
Egen kontroll	Intern revision enligt livsmedelslagen	Kostchef	En gång/lådr	Dokumentation	Utbildningsnämnden	H

Intern kontrollplan Politisk verksamhet						
RUTINSYSTEM	KONTROLLMOMENT	KONTROLLANSVAR	FREKVEN	METOD	RAPPORTERING	RISK
Fattade beslut	Följa upp att pol fattade beslut verställs	Förvaltningschef	3 månader efter sammanträdet	Dokumentation	Nämndsordförande	M
Måluppfyllelse	Följa upp resultat på enheterna i systematiska kvalitetsarbete	Förvaltningschef	En gång per år enligt SL 4 kap § 3	Analys i form av träffar med politiker och Rectorer med Dokumentation i Huvudmannens Systematiska kvalitetsarbete	Utbildningsnämnden	M

Intern kontrollplan Kansli						
RUTINSYSTEM	KONTROLLMOMENT	KONTROLLANSVAR	FREKVEN	METOD	RAPPORTERING	RISK
Lagstiftning	Bereika lagändringar på skolområdet	Förvaltningschef	Kontinuerligt	Konsekvensutvärderingar, rådfråga juridisk expertis	Till rektor/förskolechefer, nämndsordförande	H
Investeringar	Följa upp användning av föreslagna investeringar	Förvaltningschef	Fyra gånger/år	Se över användningen i dialog med ansvariga	Till rektor/förskolechefer, nämndsordförande	L