

Bokslut på ansvarsnivå 2015



Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Barn- och utbildningsnämnden	938	1 537	-598	163,8%
Barn- och utbildningsförvaltningen				
Gemensam administration	2 748	4 508	-1 760	164,1%
Förskola Intäkter	-15 659	-16 185	526	103,4%
Förskola Kostnader	10 907	15 449	-4 542	141,6%
Fritidshem Intäkter	-8 484	-7 977	-507	94,0%
Fritidshem Kostnader	2 493	3 058	-565	122,7%
Förskoleklass	818	825	-7	100,9%
Grundskola	20 888	16 317	4 571	78,1%
Obligatorisk särskola	-930	-1 354	424	145,6%
Gymnasiet	1 513	1 845	-333	122,0%
Gymnasiesärskola	712	809	-97	113,7%
Kommunal vuxenutbildning	205	48	157	23,2%
Korttidsboende	0	-296	296	-
Arbetsmiljö	50	18	32	36,5%
Summa:	15 260	17 066	-1 806	111,8%

Bokslut på ansvarsnivå 2015

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Konverteringsregeln				
Förskola	176	147	29	83,4%
Fritidshem	5	0	5	0,0%
Grundskola	50	29	21	57,5%
Kostidsboende o LSS		1	-1	-
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	3	44	-41	
Summa:	231	176	56	76,3%

Omplaceringar

Förskola	133	174	-41	131,2%
Grundskola	2	238	-236	11924,8%
Gymnasie	0	43	-43	-
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	2	26	-24	
Summa:	135	456	-321	337,9%

Vikariepool

Kostnader	6 561	7 188	-626	109,5%
Intäkter	-3 900	-3 917	17	100,4%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	16	54	-38	
Summa:	2 661	3 270	-609	122,9%

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
-------	-----------	----------------	--------------------------	---------------------------

Barn- och utbildningskontor

Administration BUK	6 233	5 990	243	96,1%
-Varav personalkostnader	5 394	5 257	137	97,5%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	4	62	-58	

Områdeschef - Öster/Norr

Totalt områdeschef	935	763	172	81,6%
-Varav personalkostnader	922	750	172	81,4%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	3	-40	43	

Områdeschef - Väster/Söder

Totalt områdeschef	1 553	1 558	-5	100,3%
Administration områdeschef	1 429	1 486	-57	104,0%
Fortbildning, områdeschefer	12	3	9	25,0%
Fortbildning rektorer	102	66	36	64,7%
Läromedel, IT-Tekniker	10	3	7	30,0%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	1	19	-18	

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Utvecklingsledare				
Totalt utvecklingsledare	1 446	492	954	34,0%
-Varav administration utvecklingsledare	1 045	466	579	44,6%
Teater/konserter förskola	121		121	0,0%
Teater/konserter grundskola	130	2	128	1,5%
Förändring semesterlöneskuld	0	11	-11	

Central elevhälsa och mångfald

Totalt enheten	16 222	14 104	2 118	86,9%
-Varav modersmålsundervisning (grundskola)	597	400	196	67,1%
Studiehandledning på modersmål(grundskola)	1 530	1 002	529	65,4%
Modersmålsstöd (förskola)	208	245	-37	117,8%
Specialpedagoger	3 768	3 359	410	89,1%
Skolhälsovård	3 519	3 563	-45	101,3%
Kuratorer	3 750	3 164	585	84,4%
Psykologer	1 134	969	165	85,5%
Expert sarskola	323	322	1	99,7%
Ledning	1 044	892	151	85,5%
Förändring semesterlöneskuld	13	25	-12	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			2 118	

Det har varit svårt att få tag på modersmåls lärare. Gällande studiehandledning har det också varit svårt att rekrytera. Specialpedagoger har varit en tjänst vakant pga svårigheter att tillsätta tjänsten. Alla tjänster är tillsatta sen oktober. Pluset på kuratorer beror dels på sjukskrivning där all tjänst inte varit tillsatt. Psykolog har del av tjänst varit vakant. Förra årets överskott ligger i ledningsbudgeten, samt att det totalt ligger 80 000 kr i budgetar som inte använts och som nu är borttaget i besparingen.

Resursenheten

Resursenheten	10 565	10 186	379	96,4%
-Varav grundskola	7 769	7 475	294	96,2%
Obligatorisk sarskola	1 649	1 673	-24	101,5%
Gymnasiesarskola	1 028	966	62	93,9%
Förändring semesterlöneskuld	6	53	-48	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			379	

Överskottet är lägre än tidigare år men fortfarande för högt. Personal är tillsatt på alla tjänster. Vid korttidsfrånvaro blir det ofta så att enheterna själva löser situationen inom arbetslaget på enheten. Vid både korttidsfrånvaro och långtidssjukskrivningar har det varit svårt att få tag på vikarier. 147 000 kr är överskott från föregående år.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Familjecentralen Ljungby				
Familjecentral	1 050	1 459	-409	139,0%
-Varav personalkostnader	690	1 015	-325	147,1%
Förändring semesterlöneskuld	0	94	-94	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Utfall driftskostnader lokaler	0	0	0	
Kapitalkostnader	0	0	0	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-409	

Asylskolan

Total	67	-39	106	-57,8%
-Varav personalkostnader	67	246	-179	367,6%
Förändring semesterlöneskuld	0	27	-27	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Utfall driftskostnader lokaler	0	0	0	
Kapitalkostnader	0	0	0	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			106	

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Kungshögsheten				
Adm rektor	2 079	2 034	45	97,8%
Förskola	238	248	-10	104,3%
Fritidshem	3 618	3 776	-157	104,4%
-Varav personalkostnader	3 361	3 413	-51	101,5%
Förskoleklass	808	486	322	60,2%
-Varav personalkostnader	796	475	321	59,7%
Grundskola	39 040	40 454	-1 413	103,6%
Administration	859	740	119	86,1%
Undervisning	23 852	24 864	-1 012	104,2%
Fortbildning	165	173	-8	104,9%
Läromedel	1 241	1 596	-355	128,6%
Elevstödjande verksamhet	1	-13	14	-
Lokaler och inventarier	12 922	13 094	-173	101,3%
Särskola	4 646	5 066	-420	109,0%
-Varav personalkostnader	4 445	4 982	-537	112,1%
Summa:	50 430	52 063	-1 633	103,2%
Förändring semesterlöneskuld	61	44	17	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Utfall driftskostnader lokaler	995	1 066	-71	
Kapitalkostnader	897	879	18	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-1 580	

Personalen är felfördelad mellan förskoleklass och fritidshem. Undervisningen på grundskola har dragit över pga överanställning av elevassistenter för att tillgodose elevers behov i kommunresursen och för elever med social problematik (ca 400 000). Efter resurstilldelning fick vi nya elever till skolan, ansökan om utökad budget beviljades ej. Kostnad för långtidssjukskriven personal (ca 120 000). Förstärkning i organisationen för att kunna ta emot nyanlända och ensamkommande i åk 7-9 (ca 234 000). Vikariekostnaderna har blivit större än beräknat (ca 200 000). Oförutsedda situationer, som t ex Marching for love har gett övertid (ca 30 000). Backet på läromedel beror på att "En kostnadsfri skola" har gett oss större omkostnader, vilka vi inte blivit kompenserade för. Installationer av accesspunkter för att nätverket ska fungera (ca 60 000). Backet på lokaler och inventarier beror på att en sen budgetkorrigerig gjorde att vi trodde att vi hade mer pengar än vi hade. På särskolan har vi tillsatt extra resurser på grund av elevärende som gått till arbetsmiljöverket.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Fogdegatans förskola				
Förskola	5 541	5 950	-409	107,4%
-Varav personalkostnader	4 927	5 093	-166	103,4%
Förändring semesterlöneskuld	-3	30	-33	
Kajsa Kavats förskola				
Förskola	1 875	1 737	138	92,7%
-Varav personalkostnader	1 686	1 494	192	88,6%
Förändring semesterlöneskuld	2	21	-19	
<i>Summering Fogde och Kajsa:</i>	7 416	7 687	-271	103,7%
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Utfall driftskostnader lokaler	89	160	-71	
Kapitalkostnader	17	17	0	
Förskolor totalt justerat resultat till resultatbalanseringen			-200	

Fogdegatan: personal inte anpassad efter förändring i budget, vilket fått konsekvenser när barnantalet var lågt låg personalkostnader över budget. Byte av lokaler inom verksamheten har inneburit extra kostnader. Kajsa: Fler barn inne än vanligt.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Donationsgatans förskola				
Förskola	11 405	11 222	183	98,4%
-Varav personalkostnader	10 018	9 793	225	97,8%
Förändring semesterlöneskuld	16	13	3	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Utfall driftskostnader lokaler	163	178	-15	
Kapitalkostnader	46	41	6	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			192	

Donationsgatans förskola har ett plus på 192 000 kr, framförallt för personalkostnaderna. I första hand beror detta på att vi haft många barn inskrivna på förskolan och att vi haft svårt att hitta vikarier. Vikariepoolen har ofta varit fullbokad och när det gäller frånvaro som inte är planerad har det varit extra svårt att få vikarier.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Hjortsbergsenheten				
Ledning	1 165	1 019	146	87,5%
Fritidshem	5 628	6 002	-374	106,6%
-Varav personalkostnader	5 149	5 515	-365	107,1%
Förskoleklass	1 507	1 256	251	83,3%
-Varav personalkostnader	1 486	1 208	279	81,2%
Grundskola	18 088	17 817	271	98,5%
Administration	54	99	-45	183,9%
Undervisning	13 892	12 828	1 064	92,3%
Fortbildn- och utvecklingsarb	79	-19	98	-24,4%
Läromedel	427	520	-93	121,7%
Elevstödjande verksamhet	0	44	-44	-
Lokaler och inventarier	3 636	4 346	-710	119,5%
Summa:	26 389	26 095	294	98,9%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	25	177	-152	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Utfall driftskostnader lokaler	547	548	-1	
Kapitalkostnader	102	99	3	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			291	

Idag har en person 20 timmar/vecka i ledningstid. Eftersom det ej finns några lärarvikarier har jag varit tvungen att placera henne i klass och har därför ej haft någon som kunnat ta dessa timmar. Därav ett överskott på ledning. Jag har även varit tvungen att använda fritidspersonalen som lärarvikarier och då fått sätta in poolen på fritids istället, vilket resulterar i att kostnaden kommer på fritids. Därav detta underskott. Personal från förskoleklass som arbetar både i förskoleklass och på fritids ligger konterad här, vilket också resulterar till underskottet. Överskottet på förskoleklass beror på att personal ligger felkonterad. På grundskolan administration ligger kostnader för vårt nya telesystem och telefoner. Överskottet på undervisning beror på att 3 personer haft mycket hög sjukfrånvaro varav 2 har blivit sjukskrivna korta perioder i taget. Eftersom dessa personer har specialistkompetens (specialundervisning samt svenska som andraspråk) har vi inte kunnat tillsätta dessa vikariaten. Det har varit timvikarier inne men de har fel konterats på fritids. Eftersom vi fick flytta elever till Sunnerbogymsnaset var vi tvungna att komplettera mycket olika läromedel. Många läromedel delades av samtliga mellanstadieklasser tidigare. Backet på lokaler och inventarier beror till största delen på flytten till Sunnerbogymsnaset som förde med sig extra personalkostnader, mycket extra inventarietkostnader dels på att material inte kunde delas och på att

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Harabergsgatans förskola				
Förskola	7 140	7 841	-701	109,8%
-Varav personalkostnader	6 397	6 973	-576	109,0%
Förändring semesterlöneskuld	1	27	-27	
Kungsgatans förskola (Ida)				
Förskola	1 939	1 773	166	91,5%
-Varav personalkostnader	1 797	1 584	212	88,2%
Förändring semesterlöneskuld	2	-21	23	
Regnbågens (Strömgatans) förskola				
Förskola	4 901	4 981	-80	101,6%
-Varav personalkostnader	4 330	4 246	84	98,1%
Förändring semesterlöneskuld	2	-16	18	
<i>Summering Harabergsgatan, Kungsgatans och Regnbåge</i>	13 980	14 595	-615	104,4%
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Utfall driftskostnader lokaler	204	221	-17	
Kapitalkostnader	64	74	-10	
Förskolor totalt justerat resultat till resultatbalanseringen			-588	

Det stora underskottet på Harabergsgatan har flera orsaker. Dels har en avdelning öppnats upp vilket lett till ökade personal- och materialkostnader. Det har även funnits två barn som har behövt extra resurser utöver budget där det inte funnits något annat val än att sätta in personal - kostnad ca 200 000 kr. Idas plus beror på att man haft en bra beläggning och att personalen hjälpts åt vid sjukdom. Regnbågen gör ett litet back, även här har man haft ett barn som krävt extra resurser utöver tilldelat stöd. Regnbågen har också öppnat upp en ny avdelning men lyckats göra det effektivare än på Harabergsgatan.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Stensbergsskolan				
Ledning, både skola och förskolor	1 421	1 391	30	97,9%
Fritidshem	4 815	5 230	-415	108,6%
-Varav personalkostnader	4 374	4 914	-540	112,3%
Förskoleklass	1 450	1 031	419	71,1%
-Varav personalkostnader	1 427	913	514	64,0%
Grundskola	14 088	13 906	182	98,7%
Administration	47	44	3	94,6%
Undervisning	10 427	10 215	212	98,0%
Fortbildn- och utvecklingsarb	67	53	14	79,5%
Läromedel	359	304	55	84,8%
Elevstödjande verksamhet	0	79	-79	-
Lokaler och inventarier	3 189	3 211	-22	100,7%
Summa:	21 774	21 557	216	99,0%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	27	38	-11	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Utfall driftskostnader lokaler	413	434	-21	
Kapitalkostnader	135	127	8	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			229	

Ledning: Anledningen till att vi går plus på ledning beror bl a på att lönekostnaderna har minskat.

Fritidshem/ Förskoleklass: Personal är ej fördelade korrekt mellan verksamheterna.

Grundskola: Personalkostnader har ett överskott på ca 130 000 kr (212 000 -79 000 elevstödjande verksamhet) beroende på att det inte finns behöriga vikarier att tillstå vid sjukdom/VAB. (Därav minskad lönekostnad)

Jag är nöjd med resultatet. (Förbrukat 99 % av budgeten.)

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Björkstigens förskola				
Förskola	7 023	6 797	226	96,8%
-Varav personalkostnader	6 234	6 231	3	99,9%
Förändring semesterlöneskuld	-3	64	-67	
Lasarettsgatans förskola				
Förskola	6 869	6 918	-49	100,7%
-Varav personalkostnader	6 137	6 098	40	99,4%
Förändring semesterlöneskuld	-2	32	-34	
<i>Summering Björkstigen och Lasarettsgatan:</i>	13 892	13 715	177	98,7%
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Utfall driftskostnader lokaler	250	248	2	
Kapitalkostnader	67	74	-7	
Förskolor totalt justerat resultat till resultatbalanseringen			182	

Lasarettsgatans förskola har använt sina medel fullt ut. Det finns stora behov på förskolan av att ha tillräckliga personalresurser. Björkstigen har ett litet överskott som till största delen beror på 2 långtidssjukskrivningar. Vikarier har lägre lön och belastar därför inte budgeten lika mycket. Det har varit lättare att hantera personalbudgeten när vi har fler avstämningar gällande personalresurser. Fortfarande tar pappersmaterial en stor del av den pedagogiska budgeten eftersom vi, av hygieniska skäl, använder engångsprodukter.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Angelstadenheten				
Ledning	507	508	-1	100,2%
Förskola	2 685	2 475	211	92,2%
-Varav personalkostnader	2 640	2 412	228	91,4%
Fritidshem	1 173	1 162	11	99,0%
-Varav personalkostnader	1 069	1 069	1	99,9%
Förskoleklass	363	347	16	95,6%
-Varav personalkostnader	356	329	26	92,6%
Grundskola	5 339	5 287	52	99,0%
Administration	-4	3	-7	-81,3%
Undervisning	3 410	3 185	225	93,4%
Fortbildn- och utvecklingsarb	23	10	13	42,6%
Läromedel	130	161	-31	123,8%
Lokaler och inventarier	1 781	1 928	-147	108,3%
Summa:	10 067	9 779	289	97,1%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	11	-28	39	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Utfall driftskostnader lokaler	262	273	-11	
Kapitalkostnader	54	59	-5	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			305	

Förskola personal. Det har under hela året varit svårt att rekrytera såväl behörig som obehörig personal, vilket gör att personalbudgeten inte nyttjats fullt ut.

Fritidshem och förskoleklass personal. Bra resultat, men konteringarna för kommande läsår bör ses över pga tjänstefördelningen mellan verksamheterna.

Grundskola undervisning. Hela budgeten är inte nyttjad då den justerats då fler elever börjat under året och det inte har varit möjligt att anställa på de få tillförda procenten.

Grundskola läromedel. Budgeten för läromedel har övertrasserat. Skolan var i behov av att göra en större beställning än tidigare pga modernisering av läromedel inom vissa ämnen samt att viss litteratur var sliten.

Grundskola lokaler och inventarier. Budgeten för läromedel har övertrasserat. Motsvarande budget för förskolan är inte fullt nyttjad. För framtiden bör städpersonalens belastande av respektive ansvar ses över.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Bolmsöenheten				
Ledning	329	333	-4	101,4%
Förskola	2 047	2 144	-97	104,7%
-Varav personalkostnader	2 020	2 082	-62	103,1%
Fritidshem	805	763	42	94,8%
-Varav personalkostnader	739	679	60	91,9%
Förskoleklass	279	240	40	85,8%
-Varav personalkostnader	273	226	47	82,8%
Grundskola	3 038	2 868	170	94,4%
Administration	17	14	3	80,3%
Undervisning	1 688	1 453	235	86,1%
Fortbildn- och utvecklingsarb	14	7	7	53,0%
Läromedel	66	29	37	43,3%
Lokaler och inventarier	1 252	1 365	-113	109,0%
Summa:	6 498	6 348	150	97,7%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	2	-35	37	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Utfall driftskostnader lokaler	157	149	8	
Kapitalkostnader	72	74	-1	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			143	

Förskolan var lite överbemannad en period innan inskolningar och liknande var klara. (Både i start vt och ht.) Ledningsposten gick dubbelt ett par månader under hösten eftersom dåvarande rektor belastade både Angelstad och Bolmsö kostnadsmissigt fast han bara var i Angelstad.

Fritids rullade på som vanligt.

Vad gäller förskoleklassen och skolan så är det låga vikariekostnader pga att det var MYCKET svårt att få ut vikarier. Personal täckte mycket för varandra och skrev extratiden som komp. PGA att personalen jobbade så mycket extra var ingen sugen på att göra något utöver "sitt" jobb så därför finns så mycker fortbildningspengar kvar. Låga läromedelskostnader pga att 50% av lärarna var utbildade och inte köpte in nåt läromedel helt enkelt. Mycket inköp gjorde på lokaler och inventarier varav en del skulle legat på de andra verksamheterna istället.

Bokslut på ansvarsnivå 2015

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Astradskolan				
Ledning	1 743	1 808	-65	103,7%
Fritidshem	4 037	4 689	-652	116,2%
-Varav personalkostnader	3 724	4 330	-606	116,3%
Förskoleklass	1 365	238	1 126	17,5%
-Varav personalkostnader	1 342	397	945	29,6%
Grundskola	33 364	34 306	-943	102,8%
Administration	869	1 122	-254	129,2%
Undervisning	22 596	22 554	42	99,8%
Fortbildn- och utvecklingsarb	146	131	15	89,8%
Läromedel	1 227	1 972	-745	160,7%
Elevstödjande verksamhet	0	66	-66	-
Lokaler och inventarier	8 525	8 460	65	99,2%
Summa:	40 508	41 041	-533	101,3%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	53	211	-158	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Utfall driftskostnader lokaler	865	902	-37	
Kapitalkostnader	401	360	41	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-538	

Backet på ledning beror på att en rektor gått i pension och många inestående semesterdagar betalades då ut. Felkonterat mellan förskoleklass och fritidshem. På dessa verksamheter har det även varit mycket svårt att få tag på vikarier samt att byte av personal gjort att medellönen blivit lägre än i budget. Det stora backet på läromedel grundskola beror på ny ledning och att det inte funnits tid att styra inköpen på samma sätt som gjorts tidigare.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Astrads förskola				
Förskola	3 723	3 918	-195	105,3%
-Varav personalkostnader	3 339	3 647	-307	109,2%
Förändring semesterlöneskuld	-4	47	-51	
Rydgatan/Högstengatans förskola				
Förskola	5 368	4 781	586	89,1%
-Varav personalkostnader	4 994	4 374	619	87,6%
Förändring semesterlöneskuld	-39	47	-86	
Byagårdens förskola				
Förskola	7 595	7 941	-346	104,6%
-Varav personalkostnader	6 834	7 147	-313	104,6%
Förändring semesterlöneskuld	3	-14	17	
Gemensamt Rydgatan/Högstengatan, Byagården	525	536	-11	102,1%
<i>Summering Astrad, Rydgatan/Högstengatan och Byagård</i>	17 210	17 176	34	99,8%
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Utfall driftskostnader lokaler	330	294	36	
Kapitalkostnader	215	204	11	
Förskolor totalt justerat resultat till resultatbalanseringen			-14	

Astrad: Dyrt att driva 2 st 1-avdelningsförskola. Det har varit svårt att samverka fullt ut vid sjukdom/ledighet. Vi har även behövt sätta in extra personalresurs för barn i behov av särskilt stöd. Vi gjorde även vissa inköp eftersom vi skulle starta Safiren igen och gjorde om den till en småbarnsavdelning.

Rydgatan: Vid sjukdom/ledighet har man haft möjlighet att samverka och inte alltid behövt sätta in vikarie.

Byagården: Vi har behövt sätta in extra personalresurs för barn i behov av särskilt stöd. Vi startade Språkförskolan med omkostnader som inte planerats.

Bokslut på ansvarsnivå 2015

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Ekebackenskolan				
Ledning	832	883	-51	106,1%
Fritidshem	4 216	4 324	-109	102,6%
-Varav personalkostnader	4 216	4 239	-23	100,6%
Förskoleklass	1 026	1 178	-152	114,8%
-Varav personalkostnader	1 026	1 177	-152	114,8%
Grundskola	11 986	11 623	363	97,0%
Undervisning	8 814	8 142	673	92,4%
Fortbildn- och utvecklingsarb	98	9	89	9,4%
Läromedel	317	389	-72	122,7%
Skolhälsovård	0	1	-1	-
Elevstödjande verksamhet	0	2	-2	-
Skolmåltidsverksamhet	0	9	-9	-
Skolsjuts grundskola	0	68	-68	-
Lokaler och inventarier	2 757	3 004	-247	109,0%
Summa:	18 059	18 008	51	99,7%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	22	-35	57	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Utfall driftskostnader lokaler	295	353	-58	
Kapitalkostnader	77	85	-8	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			118	

En del felkonteringar mellan verksamheterna då personal till största delen legat rätt men det har inte blivit helt korrigerat när man gått in och täckt upp i andra verksamheter. Det stora pluset på undervisning beror på att det varit mycket svårt att få tag på personal. Lärarevik. har konterats på fritids. Underskott på lokaler och inventarier beror dels på större driftskostnader än budgeterat och dels på att det under hösten har varit en överanställning av personal, samt på att personal som varit inne och jobbat som vikarie har konterats fel.

Totalt sett gör enheten ett mycket bra resultat men det är oroande att det är så svårt att få tag på personal.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Ekebackens förskola				
Förskola, inkl ledning förskolorna	6 807	6 797	10	99,8%
-Varav personalkostnader	5 998	5 942	57	99,1%
Förändring semesterlöneskuld	5	114	-109	
Klörevägens förskola				
Förskola	7 345	7 158	187	97,5%
-Varav personalkostnader	6 556	6 291	265	96,0%
Förändring semesterlöneskuld	0	-30	31	
Kånnaenheten				
Ledning	253	137	116	54,1%
Förskola	2 169	2 458	-289	113,3%
-Varav personalkostnader	1 978	2 253	-275	113,9%
Fritidshem	452	407	45	90,1%
-Varav personalkostnader	453	401	52	88,4%
Summa:	2 874	3 002	-128	104,5%
Förändring semesterlöneskuld	-1	46	-47	
Summering Ekebacken, Klövervägen och Kånna: I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler	17 025	16 956	69	100%
Utfall driftskostnader lokaler	223	232	-9	
Kapitalkostnader	64	70	-6	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			84	

På alla förskolor inom enheten är det svårt att pricka helt rätt med att beräkna personalkostnader då barngruppernas storlek ändras från månad till månad, framför allt barnens timmar. Det är bekymmersamt att hitta vikarie och vi försöker lösa dagarna med att "hjälpa varandra över avdelningarna och att själva gå in och "jobba extra". På Ekebackens och Fågelsångsvägens förskolor genererade vårens resursmätningar höga koefficienter. Men trots mindre barnantal medvetet under början av hösten, utökning av tjänster och svårigheter med att hitta vikarie för korttidsfrånvaro så går vi plus, inte något stort sådant dock. Mitt dilemma är semesterlöneskulden vilket hänger samman med vikariebristen. Det handlar till viss del också om att den personal jag har anställd är "lite äldre" varför många har 31 eller 32 semesterdagar att tillgå varje år. Jag har en stor semesterlöneskuldskuld på Ekebacken/Fågelsången och i Kånna medan det inte riktigt ser ut så på Klövervägen. Semesterlöneskulden gör dock att siffrorna mellan över och underskott jämnas ut något på Ekebacken/Klörevägen medan den i Kånna genererar ett större underskott än önskvärt. I Kånna är jag mycket beroende av födelsetal och in- och utflyttning till byn. Vissa år skulle jag vilja säga stopp för att vi inte har plats till alla barn medan jag ett år som 2015 hade velat "dra in" fler barn på förskolan/fritids. Jag upplever att Lingbygdens friskola försöker "ta" såväl de yngre förskole- som de äldre fritidsbarnen till S:a Ljunga från Kånna. Det är mycket sårbart att säga upp personal som trivs "på landet" vid färre barnantal. När det sedan tillkommer barn är det med stor sannolikhet svårare att få tag i någon som trivs med att köra till Kånna. I höst har vi i stort sett inte "haft inne" någon vikarie utan vi har löst det själva men trots det gått back personalmässigt (flera barn har fått syskon och gått ner i tid).

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Agunnarydsenheten				
Ledning	376	276	100	73,5%
Förskola	1 450	1 506	-56	103,8%
-Varav personalkostnader	1 450	1 498	-48	103,3%
Fritidshem	668	878	-210	131,5%
-Varav personalkostnader	668	828	-160	123,9%
Förskoleklass	240	5	235	1,9%
-Varav personalkostnader	240	5	235	1,9%
Grundskola	3 273	3 507	-233	107,1%
Administration	12	4	8	33,3%
Undervisning	1 876	2 147	-271	114,4%
Fortbildn- och utvecklingsarb	16	11	5	69,9%
Läromedel	148	111	37	75,2%
Elevstödjande verksamhet	0	20	-20	-
Lokaler och inventarier	1 222	1 214	8	99,3%
Summa:	6 007	6 172	-165	102,7%

Förändring semesterlöneskuld 6 -95 101

I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler

Utfall driftskostnader lokaler	172	188	-16
Kapitalkostnader	60	48	12
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-160

Det viktigaste att ta med är ju att orsaken att vi har mycket minus i Agunnaryd är att vi har varit tvungna att ha en assistent för en elev utanför budget. Detta fortsätter även nu i vår och kommer antagligen behövas även i höst. Vi vet ju inte ännu hur mycket vi får i socialt stöd. Har förhoppningen att ni ska se att vi inte hade/har något val än att anställa assistenten för att verksamheten ska fungera. Underskottet kommer ju bara växa eftersom assistenten behövs för verksamheten. Även förskolan hade mycket sjukdomar och annat i höstas, så vi fick ta in mycket vikarier.

Hamnedaenheten

Ledning	350	340	10	97,2%
Förskola	2 785	2 806	-22	100,8%
-Varav personalkostnader	2 783	2 792	-9	100,3%
Fritidshem	922	597	325	64,7%
-Varav personalkostnader	922	547	375	59,3%
Förskoleklass	363	414	-51	114,1%
-Varav personalkostnader	363	414	-51	114,1%
Grundskola	3 767	3 879	-112	103,0%
Administration	19	0	19	0,0%
Undervisning	1 926	2 033	-107	105,6%
Fortbildn- och utvecklingsarb	14	24	-10	170,7%
Läromedel	151	114	36	75,9%
Elevstödjande verksamhet	0	45	-45	-
Lokaler och inventarier	1 658	1 663	-6	100,4%
Summa:	8 187	8 037	150	98,2%

Förändring semesterlöneskuld 4 87 -83

I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler

Utfall driftskostnader lokaler	233	216	17
Kapitalkostnader	30	35	-6
Justerat resultat till resultatbalanseringen			139

Totalt sett ett bra resultat, en del felkonteringar mellan fritidshem och grundskola. På grundskolan har vi varit tvungna att sätta in extra stöd. Svårt att få in vikarier.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Lidhultsenheten				
Ledning	896	794	102	88,6%
Förskola	4 548	4 820	-272	106,0%
-Varav personalkostnader	4 548	4 811	-263	105,8%
Fritidshem	1 621	1 717	-96	105,9%
-Varav personalkostnader	1 621	1 624	-3	100,2%
Förskoleklass	563	505	58	89,7%
-Varav personalkostnader	563	503	60	89,4%
Grundskola	9 624	10 010	-386	104,0%
Administration	27	3	24	9,3%
Undervisning	4 504	4 584	-80	101,8%
Fortbildn- och utvecklingsarb	35	15	20	42,0%
Läromedel	375	230	145	61,3%
Elevstödjande verksamhet	0	405	-405	-
Lokaler och inventarier	4 682	4 773	-91	101,9%
Summa:	17 252	17 846	-594	103,4%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	12	110	-97	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Utfall driftskostnader lokaler	518	571	-53	
Kapitalkostnader	118	152	-34	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-506	

Ledningsresursen ligger konterad på förskola. Fritidshemmet har haft ökad matkostnad pga många barn inskrivna vilket gör att vi måste äta mellanmål i matsalen och köpa portioner av Björkäng, vilka kostar mer per portion än vad budgeten ger. Även ökade matkostnader för frukosten pga många barn (35-40) till frukost varje dag. Detta eftersom skolan startar först 8.40 så många barn är på fritids före skolan. Personal är felfördelad mellan fritidshem och förskoleklass. På skolan har vi haft extra elevassistent anställd för att kunna leva upp till skollagens krav på studiero och trygghet för eleverna. Särskild sekretessbelagd skrivelse med förklaring till orsaken för överanställning av personal är inskickad.

Torpaenheten

Ledning	18	5	14	25,1%
Förskola	1 327	1 463	-136	110,3%
-Varav personalkostnader	1 261	1 331	-70	105,6%
Fritidshem	190	10	180	5,0%
Summa:	1 535	1 477	58	96,3%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	0	-18	18	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Utfall driftskostnader lokaler	69	56	13	
Kapitalkostnader	3	3	0	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			44	

Sparat på inköp på ledning. Så gott som allt är konterat på förskolan.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Åbyskolan				
Ledning	1 247	1 336	-89	107,2%
Fritidshem	3 410	3 786	-376	111,0%
-Varav personalkostnader	3 409	3 479	-70	102,1%
Förskoleklass	906	416	490	45,9%
-Varav personalkostnader	906	412	494	45,5%
Grundskola	24 053	24 417	-364	101,5%
Administration	629	298	331	47,4%
Undervisning	15 085	15 697	-612	104,1%
Fortbildn- och utvecklingsarb	107	3	104	2,9%
Läromedel	1 144	1 160	-16	101,4%
Elevstödjande verksamhet	0	60	-60	-
Lokaler och inventarier	7 088	7 198	-110	101,6%
Summa:	29 615	29 955	-340	101,1%
Förändring semesterlöneskuld	38	172	-134	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Utfall driftskostnader lokaler	932	965	-33	
Kapitalkostnader	3	2	0	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-307	

Ledning: Anna Wååg var sjukskriven 5 veckor och vikarie fanns som ersättare. Överlappning skedde under två veckor vid rektorsbyte under våren. Fritidshem/Förskoleklass: Vakanser som ersätts av utbildade vikarier vilket innebär lägre kostnader. Personal i verksamheten är inte korrekt kostnadsfördelade. Grundskola: Undervisning/elevstödjande verksamhet: långtidssjukskriven personal, anställning av två stycken elevassistenter för att leva upp till skollagens krav på studiero och trygghet, vikarie för personal på fortbildning har inte gått på fortbildningskontot. Fortbildning.utbildning, resor och hotell kostnader är konterade på annat konto (ev som läromedel Lokaler och inventarier: papperskostnader för lokalvården är höga,

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Bergalyckans förskola och familjecentralen i Lagan				
Ledning	734	725	8	98,9%
Förskola	13 439	13 243	197	98,5%
-Varav personalkostnader	11 905	11 731	174	98,5%
Familjecentral	427	399	28	93,4%
Summa:	14 600	14 367	233	98,4%
Förändring semesterlöneskuld	0	-193	194	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Utfall driftskostnader lokaler	370	453	-83	
Kapitalkostnader	79	84	-5	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			321	

Vår budget 2014 visade på ett underskott på ca 450 000kr. 337 500 kronor fick vi ta med oss som underskott samt att BergaLyckans förskola fick uppdraget att arbeta för en budget i balans.

Tillsammans har förskolechefen, ekonomer på förvaltningen samt områdesschefen regelbundet träffats för att diskutera och titta igenom budgeten.

Under året har personalen på BergaLyckan gjort ett fantastiskt arbete. Vi har haft mindre grundbemanning från höststarten, fler barn med längre vistelsetider och försökt att arbeta utan vikarier så mycket det gått. Barnen har fått gå på andra avdelningar del av dag när inte vikarie har funnits att tillgå.

Januari 2015 startades den 8 avdelningen på BergaLyckan med 14 nya platser för barn under 2,5 år. Detta gjordes utan någon kompensation.

Vi har sparat på allt som gått. Avstod fortbildning, inköp etc etc

Det har också varit mycket svårt att få tag i vikarie.

Sammantaget har detta gett oss en budget i balans och ett överskott. Det är mycket svårt att följa hur stort överskottet skulle bli trots ansträngningar. Framförallt då 194 000 kr av överskottet beror på en positiv semesterlöneskuldförändring.

Jag önskar nu att vi får med oss det mesta av vårt överskott med tanke på att vi började på ett stort underskott och har arbetat hårt för att skapa en budget i balans.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Vittarydsenheten				
Ledning	458	380	78	82,9%
Förskola	3 328	2 871	457	86,3%
-Varav personalkostnader	2 997	2 516	481	83,9%
Fritidshem	731	884	-153	120,9%
-Varav personalkostnader	731	840	-109	114,9%
Förskoleklass	331	360	-30	109,0%
-Varav personalkostnader	331	357	-26	107,9%
Grundskola	3 445	3 929	-484	114,1%
Administration	-197	9	-206	-
Undervisning	2 522	2 614	-92	103,7%
Fortbildn- och utvecklingsarb	20	11	9	55,1%
Läromedel	94	150	-56	159,5%
Skolmåltidsverksamhet	0	2	-2	-
Lokaler och inventarier	1 006	1 142	-137	113,6%
Summa:	8 292	8 424	-133	101,6%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	4	-14	19	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Utfall driftskostnader lokaler	189	217	-28	
Kapitalkostnader	37	49	-12	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-93	

Förskola. Vakanser förskollärare billigare vikarier= utbildade Fritidshem: bara utbildad personal krävde större bemanning. Förskoleklass. Sjukskriving hela våren, dyr vikarie. Läromedel. Tolkkostnadertransporter till utbildning, stora kostnader på kopieringsmaskin som är för stor för budgeten. Lokaler och inventarier. vikarie på lokalvård, vikarien handlade dyrt material, köp av material för att uppfylla skollagen om studiero och trygghet, inköp av skohyllar för att uppfylla lokalvårdarens behov av en god arbetsmiljö (de som fanns innan stod på golvet och lyftes upp av lokalvårdaren, de nya sitter på väggen)

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Ryssbyenheten				
Ledning	739	775	-36	104,9%
Förskola	2 236	2 289	-53	102,4%
-Varav personalkostnader	2 010	2 055	-45	102,2%
Fritidshem	1 540	1 418	121	92,1%
-Varav personalkostnader	1 540	1 280	260	83,1%
Förskoleklass	460	352	107	76,7%
-Varav personalkostnader	460	352	107	76,7%
Grundskola	7 927	7 729	198	97,5%
Administration	73	66	7	89,7%
Undervisning	3 702	3 717	-16	100,4%
Fortbildn- och utvecklingsarb	30	11	19	36,1%
Läromedel	142	98	45	68,7%
Skolhälsovård	0	1	-1	-
Skolmåltidsverksamhet	0	5	-5	-
Skolskjuts grundskola	0	11	-11	-
Lokaler och inventarier	3 980	3 821	159	96,0%
Summa:	12 901	12 564	338	97,4%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	12	-78	90	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Utfall driftskostnader lokaler	497	538	-41	
Kapitalkostnader	60	44	16	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			363	

Överskottet på Ryssbyenheten beror på flera faktorer och beroende av verksamhetstyp. Underskottet på förskolan på beror på bland annat att barnantalet i somras rasade från 30 barn till 21 barn i samband med att blivande förskoleklass barn slutade. Tappet i förhållande till den personalstyrka som fanns och att det samtidigt var en personal som skulle bli pensionär, påverkade utfallet. Semesterskuld skulle betalas ut och bidrog till resultatet. Fritidshemmet har en personal som arbetar politiskt och det bortfallet har varit svårt att ersätta, då det saknas utbildad personal. Likaså har politikern tagit mer ledigt för sina uppdrag och då har det varit svårigheterna med att få tag i vikarie från poolen eller annan person, så verksamheten har själva täckt upp förvarandra. Det är också så att personal som arbetat på fritidshemmet fått sin lön från annat konto, vilket också har påverkat det positiva resultatet. Överskottet på lokaler och inventarier för grundskolan kan bero på att vi infört ett nytt sätt att tänka kring förbrukning av pappershanddukar, toalettpapper, kemisk tekniskt. Vi har installerat pappershållare där barnen endast får ett papper i taget, istället som det var innan att pappershanddukar fanns i plåtfack, där ett papper kunde bli fem på en gång och som sedan slängdes utan att användas. Tvål i automat är ytterligare en sådan sak. Hållbar utveckling kankse är ordet. Generellet sätt kan man säga att överskottet beror på att det är brist på vikarier i kommun och i samhället. Jag som rektor och förskolechef har och gör fortfarande tid i både skola och förskola. Kortsiktigt bra, men i längden en omöjlighet.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Sunnerbogymnasiet				
Studie och yrkesvägledare grundskola och särskola	927	903	23	97,5%
Gymnasieskola	89 828	90 712	-883	101,0%
<i>Administration</i>	6 342	6 742	-400	106,3%
<i>Undervisning</i>	39 762	39 040	722	98,2%
<i>Fortbildning</i>	440	339	101	77,1%
<i>Läromedel</i>	5 896	7 094	-1 198	120,3%
<i>Elevstödjande verksamhet</i>	1 301	1 148	153	88,2%
<i>Skolmåltidsverksamhet</i>	682	570	112	83,6%
<i>Lokaler och inventarier</i>	20 805	21 145	-340	101,6%
<i>Interkommunal ersättning</i>	14 600	14 633	-33	100,2%
Gymnasiesärskolan	2 337	2 576	-240	110,3%
<i>-Varav personalkostnader</i>	2 327	2 557	-231	110%
Summa:	93 092	94 191	-1 099	101,2%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	118	-220	338	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Utfall driftskostnader lokaler	1 989	2 170	-181	
Kapitalkostnader	3 065	2 857	209	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-1 127	

Vuxenutbildning

Grundläggande vuxenutbildning	1 692	1 356	337	80,1%
<i>-Varav personalkostnader</i>	1 692	1 335	357	78,9%
Gymnasial vuxen- och påbyggnadsutbildning	6 428	2 277	4 150	35,4%
<i>-Varav personalkostnader</i>	6 428	2 270	4 158	35,3%
Särvux	594	474	120	79,8%
<i>-Varav personalkostnader</i>	594	474	120	79,7%
Svenska för invandrare	1 118	4 881	-3 763	436,7%
<i>-Varav personalkostnader</i>	1 711	4 868	-3 157	284,6%
Summa:	9 832	8 988	844	91,4%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	12	72	-60	
Utfall kapitalkostnader	19	9	10	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			834	

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
LSS, korttidsboende				
LSS	4 439	9 179	-4 740	206,8%
40000 Administration BUK	514	429	84	83,6%
45050 Elevstödjande verksamhet	127	110	17	86,8%
59100 Administration		906	-906	-
59200 LSS Administration	1 090	1 024	67	93,9%
59210 Personlig assistans	2 129	2 709	-580	127,2%
59220 Ledsagare	200	131	69	65,7%
59230 Stödfamilj	20	23	-3	114,3%
59240 Kontaktperson	195	175	20	89,7%
59250 Avlösare	89	136	-46	151,9%
59260 Bostad med särskilt boende	0	3 458	-3 458	-
59270 Lägervistelse	75	78	-3	104,2%
Förändring semesterlöneskuld	1	-76	77	
Korttidsboende Planeten	5 588	5 130	457	91,8%
59100 Administration	27	27	0	98,8%
59110 Personal	4 674	4 300	375	92,0%
59120 Fortbildnings- o utvecklingsarb	60	40	20	66,6%
59130 Pedagogiskt material	60	39	21	65,3%
59160 Måltidsverksamhet	70	53	17	76,3%
59170 Resor korttidsboende	10	-2	12	-23,7%
59180 Lokaler och inventarier	686	673	13	98,1%
Förändring semesterlöneskuld	6	-86	92	
Summa LSS och Korttidsboende	10 027	14 309	-4 282	142,7%
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Utfall driftskostnader lokaler	80		80	
Kapitalkostnader	49	48	1	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-4 363	

LSS

Administration och personlig assistans: Nya ärenden

Ledsagare: Avslutade ärende samt inga nya ärenden

Stödfamilj: Nya ärenden

Avlösare: Nya ärenden

Lägervistelse: Nya ärenden samt höga priser på lägervistelse

Korttidsboende

Fortbildning: Svårt att lösa vikarier därför begränsande möjligheter till fortbildning. Löst fortbildningen inom organisationen (samverkan mm) därför har den blivit billigare.

Pedagogiskt material: Inga större inköp har behövts under året