

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Barn- och utbildningsnämnden	1 108	1 488	-380	134,3%

Barn- och utbildningsförvaltningen

Gemensam administration	5 239	5 028	211	96,0%
Förskola Intäkter	-19 352	-21 344	1 992	110,3%
Förskola Kostnader	11 428	16 397	-4 969	143,5%
Fritidshem Intäkter	-9 219	-8 418	-801	91,3%
Fritidshem Kostnader	3 839	2 359	1 480	61,4%
Förskoleklass	1 188	763	425	64,2%
Grundskola	34 078	29 686	4 392	87,1%
Obligatorisk särskola	-530	-199	-331	37,5%
Gymnasiet	4 364	4 371	-7	100,2%
Gymnasiesärskola	1 353	301	1 052	22,2%
Kommunal vuxenutbildning	99	66	33	66,7%
Korttidsboende	-5 000	-27	-4 973	-
Arbetsmiljö	20	22	-2	110,0%
Summa:	27 507	29 005	-1 498	105,4%

Konverteringsregeln

Förskola	144	-70	214	-48,6%
Fritidshem	5	26	-21	520,0%
Grundskola	33	0	33	0,0%
Kosttidsboende o LSS		0	0	-
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	5	-86	91	
Summa:	182	-44	226	-24,2%

Omplaceringar

Förskola	64	-8	72	-12,5%
Grundskola	0	110	-110	-
Gymnasie	0	49	-49	-
LSS	8	0	8	-
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	3	-49	52	
Summa:	72	151	-79	209,7%

Vikariepool

Kostnader	6 607	7 275	-668	110,1%
Intäkter	-3 900	-4 169	269	106,9%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	21	-37	58	
Summa:	2 707	3 106	-399	114,7%

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

Barn- och utbildningskontor

Administration BUK	6 818	8 653	-1 835	126,9%
-Varav personalkostnader	5 977	7 713	-1 736	129,0%
Förändring semesterlöneskuld	7	444	-437	

Kostnader för dubbla förvaltningschefer

Områdeschef - Öster/Norr

Totalt områdeschef	907	862	45	95,0%
-Varav personalkostnader	793	805	-12	101,5%
Förändring semesterlöneskuld	2	-17	19	

Områdeschef - Väster/Söder

Totalt områdeschef	1 630	1 191	439	73,1%
Administration områdeschef	1 506	625	881	41,5%
Fortbildning, områdeschefer	12	0	12	0,0%
Fortbildning rektorer	102	48	54	47,1%
Läromedel, IT-Tekniker	10	0	10	0,0%
Förändring semesterlöneskuld	2	-119	121	

Utvecklingsledare

Totalt utvecklingsledare	1 288	1 238	50	96,1%
-Varav administration utvecklingsledare	887	684	203	77,1%
Teater/konserter förskola	121	0	121	0,0%
Teater/konserter grundskola	130	96	34	73,8%
Förändring semesterlöneskuld	0	15	-15	

Bokslutskommentar:

Jag har inte under 2016 varit ansvarig för verksamheten och därför blir det en reflektion på budgeten som jag lämnar.

Utfallet av budget för utvecklingsledare visar på ett positivt resultat. Under hösten var det inte någon anställd utvecklingsledare på tjänsten, vilket har överskottet visar på. Inga medel har använts för teater/konserter för förskolan och delvis grundskolan, vilket också säkerligen berodde på avsaknaden av utvecklingsledare i kommunen.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Central elevhälsa och mångfald				
Totalt enheten	15 538	14 400	1 138	92,7%
-Varav modersmålsundervisning (grundskola)	410	358	52	87,3%
Studiehandledning på modersmål(grundskola)	1 248	915	333	73,3%
Modersmålsstöd (förskola)	16	138	-122	862,5%
Specialpedagoger	3 922	3 855	67	98,3%
Skolhälsovård	3 782	3 663	119	96,9%
Kuratorer	3 603	3 307	296	91,8%
Psykologer	1 127	1 228	-101	109,0%
Expert sårskola	323	322	1	99,7%
Ledning	1 044	892	151	85,5%
Förändring semesterlöneskuld	14	-148	162	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			1 138	

Bokslutskommentar:

Modersmålsundervisning, Studiehandledning och modersmålsstöd – överskottet beror på svårigheter att rekrytera.

Specialpedagoger – överskottet beror på sjukskrivningar.

Skolhälsovård – överskottet beror på att skolläkare inte använts i den omfattningen och låg kostnad på skolläkare. Inför 2017 kommer nuvarande budget överskridas då kostnaderna för skolläkare ökar.

Kuratorer - all procentsats har inte varit tillsatt då arbetstagare har nedsatt tjänst för barn under 12 år. En längre tids sjukskrivning.

Psykologer - har överträtt budget pga en liten överanställning vid föräldraledighet och vikarie samt att behovet har varit stort att köpa in psykologtjänst.

Ledning – förra årets överskott är inte använt fullt ut.

Resursenheten

Resursenheten	10 849	10 700	149	98,6%
-Varav grundskola	7 929	7 935	-6	100,1%
Obligatorisk sårskola	2 011	1 805	206	89,8%
Gymnasiesårskola	871	864	7	99,2%
Förändring semesterlöneskuld	11	24	-13	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			149	

Bokslutskommentar:

Överskott beror på att

-några elevassistenter avslutat tjänstgöring vid vårterminens slut och nya anstälts och börjat hösttermin.

-någon sjukskrivning.

Alla timmar i budget är utdelade.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Familjecentralen Ljungby				
Familjecentral	1 392	1 419	-27	101,9%
-Varav personalkostnader	1 001	976	25	97,5%
Förändring semesterlöneskuld	3	-13	16	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	0	0	0	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-27	

Asylskolan

Total	3 543	3 543	0	100,0%
-Varav personalkostnader	3 421	4 225	-804	123,5%
Förändring semesterlöneskuld	1	248	-247	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	0	5	-5	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			5	

Bokslutskommentar:

Mottagningsenheten: Underskottet beror på semesterlönen som inte budgeterades.

Förberedelseklass: Underskottet beror på att verksamheten har varit svår att budgetera (antalet elever förändrades över tiden och var svår att förutsäga) samt verksamheten är intäktbaserad.

Förberedelseklass: Underskottet beror på att verksamheten har varit svår att budgetera (antalet elever förändrades över tiden och var svår att förutsäga) samt verksamheten är intäktbaserad.

Bokslut på ansvarsnivå 2016

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Kungshögssenheten				
Adm rektor	2 622	2 305	317	87,9%
Förskola	245	288	-43	117,6%
Fritidshem	3 785	3 712	73	98,1%
-Varav personalkostnader	3 532	3 361	171	95,2%
Förskoleklass	828	766	62	92,5%
-Varav personalkostnader	814	753	61	92,5%
Grundskola	39 042	39 868	-826	102,1%
Administration	121	1 118	-997	924,0%
Undervisning	25 277	24 599	678	97,3%
Fortbildning	121	96	25	79,3%
Läromedel	1 206	1 542	-336	127,9%
Elevstödjande verksamhet	1	-20	21	-
Lokaler och inventarier	12 316	12 531	-215	101,7%
Särskola	5 565	5 497	68	98,8%
-Varav personalkostnader	5 315	5 254	61	98,9%
Summa:	52 087	52 436	-349	100,7%
Förändring semesterlöneskuld	11	58	-47	
Kapitalkostnader	829	829	0	

Bokslutskommentar:

När vi gick in i budgetår 2016 hade vi ett underskott på 750 000:- med oss från föregående år. Vi har i stort sett arbetat igen det och underskottet 2017 beror på; Långtidssjukskriven personal där vi har en kostnad på 150 000:-. Kostnad för de luncher som personalen i grundsärskolan äter med eleverna, ca 50 000:-.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Fogdegatans förskola				
Förskola	5 529	5 834	-305	105,5%
-Varav personalkostnader	5 018	4 770	248	95,1%
Förändring semesterlöneskuld	-2	-16	14	
Kajsa Kavats förskola				
Förskola	1 717	1 795	-78	104,5%
-Varav personalkostnader	1 542	1 526	16	99,0%
Förändring semesterlöneskuld	1	-22	23	
<i>Summering Fogde och Kajsa:</i>	7 246	7 629	-383	105,3%
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	1	2	-1	
Förskolor totalt justerat resultat till resultatbalanseringen			-382	

*Bokslutskommentar:**Fogdegatans förskola*

I resultatet ingår ett underskott om 150 tkr från föregående år som då ej är inarbetat. Utöver detta är personalkostnaden större än budgeterat sådan pga att man tillsatt extra personal givet barn med särskilda behov samt nyttjat vikariepoolen i relativt hög omfattning. Noteras bör även att förskolan haft ett flertal chefer under 2016 som gjort det svårt att få en kontinuitet i ledningsarbetet.

Kajsa Kavats förskola

Underskott kan till större delen förklaras med att man varit tvungen att ha extra personal pga barn med särskilt behov.

Bokslut på ansvarsnivå 2016

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Donationsgatans förskola				
Förskola	11 533	11 360	173	98,5%
-Varav personalkostnader	10 287	9 761	526	94,9%
Förändring semesterlöneskuld	20	26	-6	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	4	34	-30	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			203	

Bokslutskommentar:

Överskottet på personalkostnaderna beror på svårigheten att få tag på vikarier vid sjukdom och annan frånvaro. Poolen behöver utökas med fler anställda för att vi ska kunna få vikarier också vid korttidsfrånvaro. Idag är poolen ofta uppbokad långt i förväg.

Matbudgeten är alldeles för liten. Råvarukostnaderna är höga, trots att vi aldrig använder halvfabrikat. Vi bakar allt bröd och lagar all mat från grunden, så vi borde ha en chans att hålla matbudgeten, men det är omöjligt idag

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Hjortsbergsenheten				
Ledning	1 061	821	240	77,4%
Fritidshem	5 440	6 698	-1 258	123,1%
-Varav personalkostnader	4 973	6 213	-1 240	124,9%
Förskoleklass	1 460	1 145	315	78,4%
-Varav personalkostnader	1 437	1 130	307	78,6%
Grundskola	19 440	19 429	11	99,9%
Administration	29	128	-99	441,4%
Undervisning	14 478	13 468	1 010	93,0%
Fortbildn- och utvecklingsarb	62	68	-6	109,7%
Läromedel	399	700	-301	175,4%
Elevstödjande verksamhet	0	56	-56	-
Lokaler och inventarier	4 472	5 009	-537	112,0%
Summa:	27 401	28 093	-692	102,5%
Förändring semesterlöneskuld	36	131	-95	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	96	94	2	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-694	

Bokslutskommentar:

Fritidshem: Vi var tvungna att överanställa eftersom vi fick ha en personal till att gå med eleverna från Sunnerbo till Hjortsberg varje dag. Eftersom fritidspersonalen ofta går in och täcker upp i skolan när lärare är borta sätts vikarie in på fritids. därför hamnar vikariekostnader felaktigt på fritid. Personal i förskoleklassen är också konterade på fritids. Vi fick också sätta in extra personal i klassen när vi hade en elev som gick bort i början på året. vad det gäller läromedelskontot så fick vi köpa in extra material till eleverna som var på sunnerbo. det är mycket av läromedlen vi har gemensamt men det kunde vi inte när stor del av mellanstadiet var på Sunnerbo. Lokaler och inventarietkostnaden blev oerhört dyr eftersom det var mycket som behövde göras på Sunnerbo för att det skulle fungera för våra elever. vi har också haft många nyanlända elever vilket ger extra kostnad. vi får extra pengar för dom endast om dom saknar personnummer och är asylsökande. flera fick sitt personnummer direkt och genereade då inga extra pengar till skolan. det ger dock oss en hög extra kostnad.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Harabergsgatans förskola				
Förskola	7 318	7 631	-313	104,3%
-Varav personalkostnader	6 823	6 891	-68	101,0%
Förändring semesterlöneskuld	2	-20	22	
Kungsgatans förskola (Ida)				
Förskola	1 931	1 730	201	89,6%
-Varav personalkostnader	1 789	1 561	228	87,3%
Förändring semesterlöneskuld	2	-52	54	
Regnbågens (Strömgatans) förskola				
Förskola	5 543	5 473	70	98,7%
-Varav personalkostnader	5 007	4 681	326	93,5%
Förändring semesterlöneskuld	3	65	-62	
<i>Summering Harabergsgatan, Kungsgatans och Regnbåge</i>	14 792	14 834	-42	100,3%
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	97	94	3	
Förskolor totalt justerat resultat till resultatbalanseringen			-45	

Bokslutskommentar:

Jag har tänkt att alla tre förskolor är under samma budget och valt att lägga mest budget där det behövts som mest. arbetet med att rätta upp alla de felaktigheter som fanns när jag började tog lång tid och pågår till viss del fortfarande. Ida har klarat att gå lite billigare utan att det blivit någon kvalitetssänkning samtidigt som det periodvis har behövts förstärkning på Harabergsgatans fsk. Periodvis har det varit överanställningar på förskolorna. Detta för att jag varit tvungen att göra det för att behålla/attrahera personal till att stanna eller börja hos oss. Den större förlusten från 2015 om ca 240 tkr ligger även inräknat i förlusten för Harabergets fsk.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Stensbergsskolan				
Ledning, både skola och förskolor	1 422	1 360	62	95,6%
Fritidshem	4 695	4 896	-201	104,3%
-Varav personalkostnader	4 313	4 490	-177	104,1%
Förskoleklass	1 377	1 323	54	96,1%
-Varav personalkostnader	1 355	1 300	55	95,9%
Grundskola	14 183	13 774	409	97,1%
Administration	23	29	-6	126,1%
Undervisning	10 770	10 008	762	92,9%
Fortbildn- och utvecklingsarb	52	66	-14	126,9%
Läromedel	339	492	-153	145,1%
Elevstödjande verksamhet	11	43	-32	-
Lokaler och inventarier	2 988	3 135	-147	104,9%
Summa:	21 696	21 379	317	98,5%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	32	-25	57	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	132	117	15	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			302	

Bokslutskommentar:

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

Grundskola: Svårigheten att rekrytera behörig personal vid sjukdom/Vab medför att lönekostnaden är lägre än budgeterat. Vi har ökat vårt elevantal vilket har medfört att vi behövt köpa in mer läromedel. Fortbildning och utbildningsarbete ligger högt pga att jag väntar på att få del av lärarlönelyft för en personal. man får inte bidraget förrän studierna är avslutade. När det gäller lokaler och inventarier så har vi byggt om på skolan vilket har medfört en del ökade omkostnader.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Björkstigens förskola				
Förskola	7 416	7 193	223	97,0%
-Varav personalkostnader	6 690	6 168	522	92,2%
Förändring semesterlöneskuld	0	12	-12	

Lasarettsgatans förskola

Förskola	7 165	7 044	121	98,3%
-Varav personalkostnader	6 482	6 260	222	96,6%
Förändring semesterlöneskuld	0	2	-2	
<i>Summering Björkstigen och Lasarettsgatan:</i>	14 581	14 237	344	97,6%
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	77	85	-8	
Förskolor totalt justerat resultat till resultatbalanseringen			352	

Bokslutskommentar:

Personalkostnader något under budget då det inte funnits full teckning vid frånvaro, svårt att få vikarier. Samt att vikarier är billigare än ordinariepersonal vid längre sjukskrivningar. Ett gott resultat totalt. /ARL

Bokslut på ansvarsnivå 2016

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Angelstadenheten				
Ledning	508	455	53	89,6%
Förskola	2 729	2 334	395	85,5%
-Varav personalkostnader	2 456	2 227	229	90,7%
Fritidshem	1 240	1 162	78	93,7%
-Varav personalkostnader	1 137	1 066	71	93,8%
Förskoleklass	331	317	14	95,8%
-Varav personalkostnader	322	311	11	96,6%
Grundskola	5 534	5 397	137	97,5%
Administration	32	1	31	3,1%
Undervisning	3 614	3 363	251	93,1%
Fortbildn- och utvecklingsarb	19	4	15	21,1%
Läromedel	134	146	-12	109,0%
Lokaler och inventarier	1 735	1 884	-149	108,6%
Summa:	10 342	9 665	677	93,5%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	12	180	-168	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	67	59	8	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			669	

Bokslutskommentar:

Väldigt få vikarie insatta för att lärarna går in förvarandra. Det finns en stor medvetenhet hos lärarna vilka ramar som gäller. Inga onödiga inköp görs och det har nästan inte genomförts någon fortbildning alls.

Bokslut på ansvarsnivå 2016

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Bolmsöenheten				
Ledning	338	308	30	91,1%
Förskola	2 002	1 870	132	93,4%
-Varav personalkostnader	1 838	1 755	83	95,5%
Fritidshem	760	803	-43	105,7%
-Varav personalkostnader	700	753	-53	107,6%
Förskoleklass	299	200	99	66,9%
-Varav personalkostnader	292	195	97	66,8%
Grundskola	2 752	3 059	-307	111,2%
Administration	14	15	-1	107,1%
Undervisning	1 546	1 722	-176	111,4%
Fortbildn- och utvecklingsarb	12	1	11	8,3%
Läromedel	66	66	0	100,0%
Lokaler och inventarier	1 114	1 244	-130	111,7%
Summa:	6 151	6 240	-89	101,4%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	1	119	-118	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	73	70	3	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-92	

Bokslutskommentar:

På grund av sjukdom har jag under hösten ökat bemanningen på fritidshemmet och speciallärartjänsten för att vara ett stöd i årkurserna 4-6.

Det underskottet på lokaler och inventarier vet jag inte vad det beror på.

Bokslut på ansvarsnivå 2016

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Astradskolan				
Ledning	2 337	2 131	206	91,2%
Fritidshem	4 654	5 879	-1 225	126,3%
-Varav personalkostnader	4 309	5 447	-1 138	126,4%
Förskoleklass	1 064	323	741	30,4%
-Varav personalkostnader	1 039	289	750	27,8%
Grundskola	37 559	37 973	-414	101,1%
Administration	534	1 097	-563	205,4%
Undervisning	26 400	25 546	854	96,8%
Fortbildn- och utvecklingsarb	126	209	-83	165,9%
Läromedel	1 243	1 345	-102	108,2%
Elevstödjande verksamhet	0	327	-327	-
Lokaler och inventarier	9 257	9 449	-192	102,1%
Summa:	45 614	46 306	-692	101,5%
Förändring semesterlöneskuld	69	421	-352	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	346	343	3	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-695	

Bokslutskommentar:

Stulna datorer 232.500 kr.

Elever i behov av elevassistenter utöver tilldelning: 327.000 kr.

Vi är förvånade över fördelning och utfall Fritidshem, Förskoleklass och undervisning.

Administration: Underskottet 2015 (404.000 kr) lades in här. Dessutom bokförs både Cafévårdinna och biblioteksassistent här.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Astrads förskola				
Förskola	4 604	4 973	-369	108,0%
-Varav personalkostnader	4 205	4 473	-268	106,4%
Förändring semesterlöneskuld	-1	50	-51	
Rydgatan/Högstengatans förskola				
Förskola	5 758	5 149	609	89,4%
-Varav personalkostnader	5 262	4 512	750	85,7%
Förändring semesterlöneskuld	0	-15	15	
Byagårdens förskola				
Förskola	7 828	7 948	-120	101,5%
-Varav personalkostnader	6 800	6 900	-100	101,5%
Förändring semesterlöneskuld	6	-132	138	
Gemensamt Rydgatan/Högstengatan, Byagården	525	536	-11	102,1%
<i>Summering Astrad, Rydgatan/Högstengatan och Byagård</i>	18 715	18 606	109	99,4%
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	196	204	-8	
Förskolor totalt justerat resultat till resultatbalanseringen			117	

Bokslutskommentar:

Astrads förskola: Det fanns inte budget för att personalen anställdes innan barnen började vid nyöppningen av Safiren. Barnen började generera resurser först månaden efter. Tjänsten för köket på Safiren kom ej med i Budget när avdelningen startade i januari och har inte varit med under hela 2017.

Rydgatans förskola: Under sommaren och hösten var det mer resurser (fler barntimmar) än vi hade räknat med. De nya yngre barnen som kom in under hösten genererade mer resurser.

Byagårdens förskola: Vikariat har gått omlott och semester har betalats ut för både vikarie och ord. personal. Barnen har inte genererat de resurser som vi räknat med.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Ekebackenskolan				
Ledning	956	929	27	97,2%
Fritidshem	3 717	4 014	-297	108,0%
-Varav personalkostnader	3 207	3 523	-316	109,9%
Förskoleklass	1 200	1 020	180	85,0%
-Varav personalkostnader	1 081	926	155	85,7%
Grundskola	12 011	11 889	122	99,0%
Undervisning	8 979	8 072	907	89,9%
Fortbildn- och utvecklingsarb	43	8	35	18,6%
Läromedel	299	348	-49	116,4%
Skolhälsovård	0	0	0	-
Elevstödjande verksamhet	0	307	-307	-
Skolmåltidsverksamhet	0	11	-11	-
Skolsjuts grundskola	0	38	-38	-
Lokaler och inventarier	2 690	3 094	-404	115,0%
Summa:	17 884	17 852	32	99,8%
Förändring semesterlöneskuld	25	40	-15	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	80	86	-6	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			38	

*Bokslutskommentar:**Kostnader för lokaler och inventarier:**Installation av trådlöst nätverk samt inköp av möbler till en fritidshemsavdelning**Kostnader för elevstödjande verksamhet:**Haft 3 elever som har undervisats i särskild undervisningsgrupp och där all tre haft varsin resurs under hela dagen. Miss att inte det funnits med i internbudget från början**Kostnader för fortbildning:**Halva året har vi har vår fortbildning varit Läslyftet och därför har vi inte haft någon hög kostnad för annan inköpt fortbildning.**Kostnader för läromedel:**Till läsåret 16/17 har vi gjort om organisationen och ändrat i arbetslagen och det stämde inte för den internbudgeten som var lagd för tidigare organisation- svårigheter att kontera utgifter på rätt plats samt att förändringen medförde en ökad kostnad.*

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Ekebackens förskola				
Förskola, inkl ledning förskolorna	7 135	6 802	333	95,3%
-Varav personalkostnader	6 153	5 729	424	93,1%
Förändring semesterlöneskuld	10	-20	30	
Klörevägens förskola				
Förskola	7 073	6 988	85	98,8%
-Varav personalkostnader	6 170	5 889	281	95,4%
Förändring semesterlöneskuld	0	-9	9	
Kånnaenheten				
Ledning	161	142	19	88,2%
Förskola	2 101	2 345	-244	111,6%
-Varav personalkostnader	1 708	1 907	-199	111,7%
Fritidshem	430	411	19	95,6%
-Varav personalkostnader	350	409	-59	116,9%
Summa:	2 692	2 898	-206	107,7%

Förändring semesterlöneskuld

1

0

1

Summering Ekebacken, Klörevägen och Kånna:

16 900

16 688

212

99%

I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler

Kapitalkostnader

68

55

13

Justerat resultat till resultatbalanseringen

199

Bokslutskommentar:

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, Fågelsångsvägens och Klörevägens 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.

I Kånna är jag mycket beroende av födelsetal, 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 våren 2016 hade velat "dra in" fler barn på förskolan/fritids. Under hösten 2016 har vi haft det antal barn som beräknats medan det under våren 2016 flyttade från barn från byn och de var få inflyttningar/inskolningar, varför ca. en 50% tjänst "blev övertalig". 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. Våren 2016 hade vi i stort sett inte "inne" någon vikarie utan vi har löst det själva men trots det gått back personalmässigt. Idag har jag 30 förskolebarn placerade (vilket är för många sett till lokalerna) och 16 fritidsbarn. Nu behövs alla pedagoger och mer därtill.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Agunnarydsenheten				
Ledning	367	396	-29	107,9%
Förskola	2 076	1 792	284	86,3%
-Varav personalkostnader	1 905	1 640	265	86,1%
Fritidshem	617	743	-126	120,4%
-Varav personalkostnader	561	701	-140	125,0%
Förskoleklass	241	237	4	98,3%
-Varav personalkostnader	235	231	4	98,3%
Grundskola	3 077	3 209	-132	104,3%
Administration	-120	13	-133	-10,8%
Undervisning	1 863	1 800	63	96,6%
Fortbildn- och utvecklingsarb	11	11	0	100,0%
Läromedel	143	155	-12	108,5%
Elevstödjande verksamhet	0	121	-121	-
Lokaler och inventarier	1 180	1 109	71	94,0%
Summa:	6 378	6 377	1	100,0%

Förändring semesterlöneskuld 3 66 -63

I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler

Kapitalkostnader	53	43	10
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-9

Bokslutskommentar:

• **Fritidshem - 140'**

Vet inte om Laleh Karamnejad är helt överförd från fritids till Elevstödjande verksamhet, verkar vara någon som är felkonterad?

Under vt jobbade Laleh ca 45% med elevstödjande verksamhet, resten i fritidshem.

Vi tog in en del extra vikarier på grund av personal i fritidshem gått Läsluft med övriga kollegiet.

• **Administration -133'**

Hade med oss ett underskott på -120' från 2015.

• **Elevstödjande verksamhet -121'**

Under vt 16, arbetade Laleh som elevassistent ca 0,45 vi fick bara 0,22 från resursenheten i generellt stöd.

Under ht 17, arbetade Laleh som elevassistent ca 0,65, vi fick bara 0,22 från resursenheten i generellt stöd.

• **Läromedel -12'**

Vi fick en nyanländ och där beställdes en del material i slutet av ht.

Dator/frakt/transportkostnader kom in i december som jag inte hade räknat med, men vet om till kommande läsår.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Hamnedaenheten				
Ledning	362	348	14	96,1%
Förskola	2 671	2 643	28	99,0%
-Varav personalkostnader	2 623	2 593	30	98,9%
Fritidshem	741	722	19	97,4%
-Varav personalkostnader	678	668	10	98,5%
Förskoleklass	196	247	-51	125,9%
-Varav personalkostnader	189	240	-51	126,8%
Grundskola	3 725	3 827	-102	102,7%
Administration	14	8	6	57,1%
Undervisning	1 984	2 189	-205	110,3%
Fortbildn- och utvecklingsarb	12	5	7	41,7%
Läromedel	148	120	28	81,1%
Elevstödjande verksamhet	0	-2	2	-
Lokaler och inventarier	1 567	1 507	60	96,2%
Summa:	7 695	7 787	-92	101,2%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	8	46	-38	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	43	37	6	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-98	

Bokslutskommentar:• **Förskoleklass – 51':**

Det måste vara någon personal mer som ligger fel, den enda som ska vara här är Inga Nilsson och hon har 0,5 tjänst i Förskoleklass som är de resurser vi har.

• **Undervisning skola: -205':**

Vt 16:

På grund av en elev i behov av extra stöd och omorganisering:

Under vt gick en personal in på övertid efter en omorganisering som vi var i behov av ca 57'

En elevassistent extra under vt i 2 månader 30'

Ht 16:

Över resurser av olika anledningar:

Hade beräknat resurserna på skola på vårterminen, men fick minskade resurser när en elev flyttat, låg över 0.12 resurser hela ht -17ca 25'

En nyanställd obehörig lärare skulle ta över på grund av föräldraledighet gick dubbelt i 3 v: ca 23'

En anställd som varit sjukskriven gick upp i tjänst i nov från 0,50 till 0,68, ca 13'

En extraresurs 1 månad för elev: ca 35'.

Bokslut på ansvarsnivå 2016

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Lidhultsenheten				
Ledning	932	802	130	86,1%
Förskola	4 472	4 827	-355	107,9%
-Varav personalkostnader	4 124	4 417	-293	107,1%
Fritidshem	1 764	1 836	-72	104,1%
-Varav personalkostnader	1 633	1 633	0	100,0%
Förskoleklass	715	483	232	67,6%
-Varav personalkostnader	703	474	229	67,4%
Grundskola	10 211	10 211	0	100,0%
Administration	0	6	-6	#DIVISION/0!
Undervisning	5 370	4 963	407	92,4%
Fortbildn- och utvecklingsarb	29	14	15	48,3%
Läromedel	380	250	130	65,8%
Elevstödjande verksamhet	1	365	-364	-
Lokaler och inventarier	4 431	4 614	-183	104,1%
Summa:	18 094	18 159	-65	100,4%
Förändring semesterlöneskuld	21	102	-81	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	103	108	-5	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-60	

*Bokslutskommentar:**Ledning*

Tillkommit extra ledningsresurs för asylförskolan som någon ej blivit konterad på. Resursen kopplas till förskolan. Sparsamhet på inköp.

Förskola

Ökad personalkostnad.

Stora barngrupper innan den fjärde avdelningen öppnades med flera barn i behov av särskilt stöd vilket krävde extra personal. En förutsättning för trygghet och acceptabel arbetsmiljö för avdelningarna.

Förskoleklass

Personal konterats fel. Personalkostnad ligger på elevstödjande under grundskola. personal arbetar både i förskoleklass, fritidshem alt skolan.

Grundskola

Utökat elevantal. Elevstödjande verksamhet/elevassistenter har anställts för att ge stöd och upprätthålla studiero. Intern fortbildning till låg kostnad. Läromedel och "inventarier" har konterats ihop.

Bokslut på ansvarsnivå 2016

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Torpaenheten				
Ledning	18	6	12	32,7%
Förskola	1 453	1 559	-106	107,3%
-Varav personalkostnader	1 201	1 318	-117	109,7%
Fritidshem	181	7	174	3,9%
Summa:	1 652	1 572	80	95,1%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	0	-4	4	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	0	0	0	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			80	

Bokslutskommentar:

Ledning

Sparat på inköp.

Förskola/Fritidshem

Så gott som allt har konterats på förskolan. Sjukskriven personal som ersatts med lägre betald vikarie.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Åbyskolan				
Ledning	1 268	1 270	-2	100,2%
Fritidshem	3 334	3 527	-193	105,8%
-Varav personalkostnader	3 061	3 072	-11	100,4%
Förskoleklass	884	883	1	99,9%
-Varav personalkostnader	869	846	23	97,4%
Grundskola	24 666	24 952	-286	101,2%
Administration	402	346	56	86,1%
Undervisning	16 308	16 053	255	98,4%
Fortbildn- och utvecklingsarb	87	54	33	62,1%
Läromedel	1 168	1 425	-257	122,0%
Elevstödjande verksamhet	0	314	-314	-
Lokaler och inventarier	6 700	6 757	-57	100,9%
Summa:	30 152	30 637	-485	101,6%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	47	78	-31	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	282	292	-10	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-475	

[Fyll i kommentar]

Bokslut på ansvarsnivå 2016

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Bergalyckans förskola och familjecentralen i Lagan				
Ledning	761	720	41	94,6%
Förskola	14 488	14 677	-189	101,3%
-Varav personalkostnader	11 156	11 312	-156	101,4%
Familjecentral	443	474	-31	107,0%
Summa:	15 692	15 871	-179	101,1%
Förändring semesterlöneskuld	-2	-13	11	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	84	76	8	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-187	

Bokslutskommentar:

Under skottet på förskolan beror på ett barn i behov av stöd om vi varit tvungna att säkra upp hela dagen kring och inte fått tillräckliga resurser i fördelningen av social stöd.

Under 2016 tog vi mot många barn med annat modersmål (i november hade vi 33 barn med annat modersmål varav ett 20-tal placerades under 2016). Vi har under perioder behövt förstärka bemanningen för att hitta metoder och arbetssätt för dessa barn.

Bokslut på ansvarsnivå 2016

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Vittarydsenheten				
Ledning	476	434	42	91,2%
Förskola	3 137	3 261	-124	104,0%
-Varav personalkostnader	2 463	2 835	-372	115,1%
Fritidshem	789	925	-136	117,2%
-Varav personalkostnader	726	856	-130	117,9%
Förskoleklass	226	108	118	47,8%
-Varav personalkostnader	216	100	116	46,3%
Grundskola	3 403	3 851	-448	113,2%
Administration	-70	11	-81	-
Undervisning	2 405	2 427	-22	100,9%
Fortbildn- och utvecklingsarb	13	11	2	83,0%
Läromedel	85	152	-67	178,8%
Skolmåltidsverksamhet	0	0	0	-
Lokaler och inventarier	970	1 241	-271	127,9%
Summa:	8 031	8 579	-548	106,8%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	6	-19	25	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	52	49	3	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-551	
<i>[Fyll i kommentar]</i>				

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Ryssbyenheten				
Ledning	773	738	35	95,5%
Förskola	2 992	2 384	608	79,7%
-Varav personalkostnader	2 684	2 064	620	76,9%
Fritidshem	1 624	1 635	-11	100,7%
-Varav personalkostnader	1 483	1 438	45	97,0%
Förskoleklass	491	600	-109	122,2%
-Varav personalkostnader	482	591	-109	122,6%
Grundskola	7 657	7 400	257	96,6%
Administration	36	34	2	94,4%
Undervisning	3 643	3 423	220	94,0%
Fortbildn- och utvecklingsarb	21	51	-30	242,9%
Läromedel	131	121	10	92,4%
Skolhälsovård	0	0	0	-
Skolmåltidsverksamhet	0	5	-5	-
Skolskjuts grundskola	0	16	-16	-
Lokaler och inventarier	3 826	3 751	75	98,0%
Summa:	13 537	12 757	780	94,2%
Förändring semesterlöneskuld	14	191	-177	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	56	67	-11	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			791	

Bokslutskommentar:

Då det gäller personalkostnader i förskolan har det varit mycket svårt att få tag i såväl timvikarier som personal från poolen i samband med sjukfrånvaro och ledigheter. Inom grundskolan har pulsprojektet varit i uppstartsfasen, vilken har påverkat fortbildningskostnaderna. Då det gäller personalkostnader i förskoleklassen har en av pedagogerna från förskoleklassen arbetat återkommande stunder under veckorna på fritids och här är det rimligt att kostnaden hör hemma på fritids. I samband med byte av vy i självservice uppdagades att en personal i förskoleklassen inte hade fått löneavdrag för sommarledigheten vilket skapade en semesterlöneskuld.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Sunnerbogymnasiet				
Studie och yrkesvägledare grundskola och särskola	945	1 233	-288	130,5%
Gymnasieskola	91 210	89 850	1 360	98,5%
Administration	3 507	7 622	-4 115	217,3%
Undervisning	46 708	38 769	7 939	83,0%
Fortbildning	440	358	82	81,4%
Läromedel	5 929	6 606	-677	111,4%
Elevstödjande verksamhet	1 318	593	725	45,0%
Skolmåltidsverksamhet	706	664	42	94,1%
Lokaler och inventarier	20 202	20 859	-657	103,3%
Interkommunal ersättning	12 400	14 165	-1 765	114,2%
Gymnasiesärskolan	2 159	3 094	-935	143,3%
-Varav personalkostnader	1 880	1 842	38	98%
Summa:	94 314	94 177	137	99,9%
Förändring semesterlöneskuld	130	536	-406	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	2 816	2 751	65	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			72	

Bokslutskommentar:

Uppföljning och analys utifrån verksamhetsstrukturen blir något missvisande 2016 då kostnadsföring och budget i vissa avseenden inte ligger på samma verksamhet. Arbetet med att justera dessa avvikelser pågår i den nya budgetmodulen i Raindance och kommer att vara korrigerade från och med budgetår 2017.

Under 2016

har skolan också ändrat principen för kostnadsföring av personalkostnader. Tidigare bokfördes personalkostnaderna utifrån personalens huvudkonto, men från och med 2016 bokförs kostnaderna utifrån den faktiska tjänstefördelningen. Då budgeten inte ändrades utifrån den principen 2016 ser vi en del avvikelser mot budget 2016 som kommer att korrigeras i och med den nya budgeten 2017.

Gymnasieskolan inklusive gymnasiesärskolan gör ett bra resultat 2016, med ett marginellt överskott. Skolans samlade resurser har använts och målsättningen om en budget i balans har levererats. Skolan vill dock lyfta fram några poster vi anser behöver belysas lite extra.

Personalkostnaderna överstiger budget (-1323 tkr). Vissa utökningar har gjorts under året efter behovsanalys. Språkinstruktionens utökningar har mötts av ökade intäkter från migrationsverket. Totalt har statsbidragen ökat 2016 med 3,3 Mkr jämfört med 2015.

Vidare vill skolan lyfta fram kostnaderna för den interkommunala ersättningen. Inför 2016 gjordes en prognos om minskade nettokostnader om 2200 tkr, och vår budget korrigerades med samma belopp. Verklighetens utfall blev 467 tkr, bland annat på grund av minskat antal elever utifrån som väljer Sunnerbogymnasiet (dvs lägre intäkter) samt en dyr placering på Fogdaröd som kostar skolan ca 400 tkr för en elev.

En ytterligare post som vi vill lyfta fram är skolans fordonspark. Kostnaderna för leasing av anläggningsmaskiner till Byggprogrammet samt driftskostnader (inklusive reparation och underhåll) för både gemensamma fordon samt bilar på fordonsprogrammet går över budget.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Vuxenutbildning				
Grundläggande vuxenutbildning	1 742	655	1 087	37,6%
-Varav personalkostnader	1 450	620	830	42,8%
Gymnasial vuxen- och påbyggnadsutbildning	3 022	3 713	-691	122,9%
-Varav personalkostnader	1 575	1 978	-403	125,6%
Särvux	570	566	4	99,3%
-Varav personalkostnader	558	557	1	99,8%
Svenska för invandrare	5 082	3 701	1 381	72,8%
-Varav personalkostnader	5 024	3 487	1 537	69,4%
Summa:	10 416	8 635	1 781	82,9%
Förändring semesterlöneskuld	16	-112	128	
Utfall kapitalkostnader	5	22	-17	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			1 798	

Bokslutskommentar:

Vuxenutbildningen ger ett överskott om 1 798 tkr. Kostnaderna ökar med 2 016 tkr, varav personalkostnaderna ökar med 1 653 tkr jämfört med 2015. Bidragen ökade under samma period med 1 772 tkr, varav bidrag avser 1 271 tkr och försäljning av utbildning till socialförvaltningen avser 356 tkr. Av bidragen avser ökning av schablonersättningen från migrationsverket 1 143 tkr.

Ökningen av personalkostnaderna är till stor del en effekt av kostnadsföring enligt tjänstefördelningen, där kostnader som tidigare belastat den gymnasiala verksamheten från 2016 kostnadsförs utifrån de elever som undervisas.

Bokslut på ansvarsnivå 2016

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
LSS, korttidsboende				
LSS	10 190	10 261	-71	100,7%
40000 Administration BUK	512	458	54	89,5%
45050 Elevstödjande verksamhet	127	141	-14	111,3%
51370 LSS Administration	1 190	1 108	82	93,1%
51371 Personlig assistans	2 770	2 925	-155	105,6%
51372 Ledsagare	180	96	84	53,3%
51373 Stödfamilj	20	105	-85	525,0%
51374 Kontaktperson	196	261	-65	133,2%
51375 Avlösare	119	169	-50	142,0%
51376 Bostad med särskilt boende	5 000	4 750	250	-
51377 Lägervistelse	75	28	47	37,3%
51378 Lokaler o invent, LSS BU	0	1	-1	#DIVISION/0!
Förändring semesterlöneskuld	-1	120	-121	
Korttidsboende Planeten	5 619	5 362	257	95,4%
51360 Administration	27	60	-33	222,2%
51361 Personal	4 798	4 525	273	94,3%
51362 Fortbildnings- o utvecklingsarb	46	24	22	52,2%
51363 Pedagogiskt material	48	26	22	54,2%
51364 Måltidsverksamhet	70	80	-10	114,3%
51365 Resor korttidsboende	0	-4	4	#DIVISION/0!
51366 Lokaler och inventarier	630	629	1	99,8%
Förändring semesterlöneskuld	6	34	-28	
Summa LSS och Korttidsboende	15 809	15 623	186	98,8%
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	21	22	-1	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			187	

Bokslutskommentar:

51371 Personliga assistans, ökade från 2 st till 3 st personer där vi anordnar assistans enligt LASS. Viss merkostnader pga beslut fanns som är svårt att verkställas på annat sätt (inköpt tjänst)

51373, 51374, 51375 svårt att påverka kostnader då det är kostnader för verkställanden av LSS-beslut. Vi tolkar att budgeten var för liten. Möjligtvis bör dessa insatser höjas i nästkommande budget.