

Bokslut på ansvarsnivå 2017



Sammanställning

33,3%

Enhet	Resultat	Beräkning resultatbalansering
Barn- och utbildningsnämnden	-602 000 -	201 000
BU-förvaltningen	6 629 000	2 210 000
Konverteringsregeln	65 000	22 000
Omplaceringar	-243 000 -	81 000
Vikariepool	-165 000 -	55 000
Barn- och utbildningskontoret	-307 000 -	102 000
Områdeschef Öster/Norr	12 000	4 000
Områdeschef väster/söder	23 000	8 000
Utvecklingsledare förskola	61 000	20 000
Utvecklingsledare skola	-79 000 -	26 000
Central elevhälsa o mångfald	583 000	194 000
Familjecentral Ljungby	-62 000 -	21 000
Mottagningsenheten	615 000	205 000
Resursenheten	169 000	56 000
Kungshögsenheten	-366 000 -	122 000
Donationsgatans enhet	-33 000 -	11 000
Fogdeskolans förskola	-549 000 -	183 000
Kajsa Kavats förskola	-100 000 -	33 000
Hjortsbergsenheten	-1 477 000 -	492 000
Harabergsgatans förskola	-113 000 -	38 000
Kungsgatans förskola (IDA)	-126 000 -	42 000
Regnbågens förskola	-621 000 -	207 000
Stensbergsenheten	837 000	279 000
Björkstigen/Lasarettsg fskl	-21 000 -	7 000
Angelstadenheten	55 000	18 000
Bolmsöenheten	-583 000 -	194 000

Astradenheten	-2 680 000 -	893 000
Astrad/Rydg/Byagårdens fskl	-132 000 -	44 000
Ekebacksenheten	-1 389 000 -	463 000
Ekebacken/Klöverv/Kåanna fskl	522 000	174 000
Agunnarydenheten	-99 000 -	33 000
Hamnedaenheten	-410 000 -	137 000
Lidhultsenheten	-592 000 -	197 000
Torpaenheten	21 000	7 000
Åbyskolan	-2 025 000 -	675 000
Bergalyckans förskola	-912 000 -	304 000
Vittarydsenheten	-349 000 -	116 000
Ryssbyenheten	139 000	46 000
Sunnerbogymnasiet/Vux	2 050 000	683 000
LSS	-261 000 -	87 000
Summa	-2 515 000 -	838 000

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Barn- och utbildningsnämnden	1 035	1 637	-602	158,2%

Barn- och utbildningsförvaltningen

Gemensam administration	5 223	4 564	659	87,4%
Förskola Intäkter	-19 067	-20 922	1 855	109,7%
Förskola Kostnader	14 750	18 751	-4 001	127,1%
Fritidshem Intäkter	-9 081	-10 237	1 156	112,7%
Fritidshem Kostnader	2 015	2 022	-7	100,3%
Förskoleklass	1 011	727	284	71,9%
Grundskola	28 161	24 423	3 738	86,7%
Obligatorisk särskola	-573	-564	-9	98,4%
Gymnasiet	4 289	3 745	544	87,3%
Gymnasiesärskola	1 335	478	857	35,8%
Kommunal vuxenutbildning	50	56	-6	112,0%
LSS	0	-1 559	1 559	-
Arbetsmiljö	0	0	0	-

Summa:	28 113	21 484	6 629	76,4%
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------

Bokslutskommentar: Överskottet på gemensam administration beror på att de nya chefstjänsterna inte tillsattes från januari utan en bit in på året. Förskolans underskott beror på fler barn inskrivna än budgeterat. Grundskolans överskott beror på ökat bidrag från Migrationsverket. Enheterna får denna intäkt som kostnadsbudget. Överskottet på LSS beror på ett överklagande där beslutet blev till kommunens fördel.

Förberedelseklass

Total	22	22	0	100,0%
-Varav personalkostnader	22	530	-508	2409,1%
Förändring semesterlöneskuld	2	-53	55	

Bokslutskommentar:

Konverteringsregeln

Förskola	107	39	68	36,4%
Fritidshem	4	1		
Grundskola	9	0	9	0,0%
LSS	30	42	-12	140,0%
Förändring semesterlöneskuld	1	-32	33	
Summa:	150	82	65	54,7%

Omplaceringar

Gemensam administration	0	74	-74	
Förskola	5	-37	42	-740,0%
Grundskola	9	175	-166	1944,4%
Gymnasie	0	44	-44	-
LSS	8	9	-1	112,5%
Förändring semesterlöneskuld	1	-40	41	
Summa:	22	265	-243	1204,5%

Vikariepool

Kostnader	6 852	7 453	-601	108,8%
Intäkter	-3 900	-4 336	436	111,2%
Förändring semesterlöneskuld	11	-21	32	
Summa:	2 952	3 117	-165	105,6%

Bokslutskommentar:

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

Administration BUK	7 516	7 823	-307	104,1%
-Varav personalkostnader	6 574	6 858	-284	104,3%

Förändring semesterlöneskuld	9	-334	343	
------------------------------	---	------	-----	--

Kostnader för dubbla förvaltningschefer

Områdeschef - Öster/Norr

Totalt områdeschef	1 029	1 017	12	98,8%
-Varav personalkostnader	870	893	-23	102,6%

Förändring semesterlöneskuld	1	-24	25	
------------------------------	---	-----	----	--

Bokslutskommentar:

Områdeschef - Väster/Söder

Totalt områdeschef	1 698	1 675	23	98,6%
Administration områdeschef	1 542	674	868	43,7%
Fortbildning, områdeschefer	12	2	10	16,7%
Fortbildning rektorer	102	119	-17	116,7%
Läromedel, Grundskola	10	0	10	0,0%

Förändring semesterlöneskuld	-1	-5	4	
------------------------------	----	----	---	--

Bokslutskommentar:

Utvecklingsledare förskola

Totalt utvecklingsledare	780	719	61	92,2%
-Varav administration utvecklingsledare	404	354	50	87,6%

Förändring semesterlöneskuld	1	-31	32	
------------------------------	---	-----	----	--

Bokslutskommentar:

Ligger i linje med budget, inga konstigheter.

Utvecklingsledare skola

Totalt utvecklingsledare	1 184	1 263	-79	106,7%
-Varav administration utvecklingsledare	764	20	744	2,6%
Teater/konserter förskola	0	40	-40	#DIVISION/0!
Teater/konserter grundskola	0	0	0	#DIVISION/0!

Förändring semesterlöneskuld	-1	92	-93	
------------------------------	----	----	-----	--

Bokslutskommentar:

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Central elevhälsa och mångfald				
Totalt enheten	15 186	14 603	583	96,2%
Specialpedagoger	4 260	4 430	-170	104,0%
Skolhälsovård	3 991	4 080	-89	102,2%
Kuratorer	4 134	3 747	387	90,6%
Psykologer	1 448	1 306	142	90,2%
Ledning	1 354	1 020	334	75,3%
Förändring semesterlöneskuld	2	49	-47	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			583	

Bokslutskommentar:

Specialpedagoger – underskott beror på semesterlöneskuld samt sjuklöner.

Skolhälsovård – underskott beror på för liten budget för skolläkare då den tjänsten numera är upphandlad.

Kuratorer – överskott för all procentsats inte varit tillsatt under hela året på grund av föräldraledighet.

Psykologer – överskott då all procentsats inte varit tillsatt på grund av föräldraledighet

Ledning – överskott från föregående år är inte använt fullt ut.

Birgitta Bergsten/chef central elevhälsa och mångfald

Resursenheten

Resursenheten	11 957	11 788	169	98,6%
-Varav grundskola	8 817	9 123	-306	103,5%
Obligatorisk särskola	2 233	1 783	450	79,8%
Gymnasiesärskola	907	849	58	93,6%
Förändring semesterlöneskuld	1	29	-28	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			169	

Bokslutskommentar:

Alla timmar i budget utdelade i verksamheten. Att personal täcker upp vid sjukdom då det inte är möjligt att hitta vikarier kan vara en faktor.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Familjecentralen Ljungby				
Familjecentral	1 351	1 413	-62	104,6%
-Varav personalkostnader	1 014	974	40	96,1%
Förändring semesterlöneskuld	1	-43	44	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	0	2	-2	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-60	

Bokslutskommentar:

Mottagningsenhet/Modersmålsenhet

Total	3 405	2 790	615	81,9%
-Varav personalkostnader	3 603	2 964	639	82,3%
Förändring semesterlöneskuld	3	-39	42	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	0	0	0	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			615	

Bokslutskommentar:

Överskottet beror på

1. svårighet att rekrytera
2. möjlighet att få stöd fr AF vid anställningarna som jag har lyckats att rekrytera. Detta är dock tillfälligt, så fort stödet fr AF upphör kommer kostnaderna att öka.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Kungshögssenheten				
Adm rektor	2 709	2 421	288	89,4%
Förskola	249	270	-21	108,4%
Fritidshem	4 717	4 068	649	86,2%
-Varav personalkostnader	4 422	3 638	784	82,3%
Förskoleklass	849	785	64	92,5%
-Varav personalkostnader	834	766	68	91,8%
Grundskola	39 700	41 244	-1 544	103,9%
Administration	790	900	-110	113,9%
Undervisning	25 632	26 405	-773	103,0%
Fortbildning	162	252	-90	155,6%
Läromedel	1 715	1 864	-149	108,7%
Elevstödjande verksamhet	0	2	-2	-
Lokaler och inventarier	11 401	11 821	-420	103,7%
Särskola	7 193	6 995	198	97,2%
-Varav personalkostnader	6 866	6 749	117	98,3%
Summa:	55 417	55 783	-366	100,7%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	8	103	-95	
Kapitalkostnader	748	786	-38	

Bokslutskommentar:

Det finns vissa poster med underskott och vissa poster med överskott, men totalt sett har vi gjort ett bra resultat som vi är nöjda med. Underskottet gällande undervisning i grundskolan beror på att vi har anställt extra elevassistenter på egen budget. På fritids ser vi att vi har utrymme att anställa mer personal. Underskottet på lokaler och inventarier kan härledas till nödvändiga inköp och underhåll bla på grund av ökat elevantal. Läromedelsbudget i grundskola är väldigt lågt beräknad per elev och står inte i paritet med vad läromedel kostar och det behov som finns, därav ett underskott.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Fogdegatans förskola				
Förskola	6 999	7 548	-549	107,8%
-Varav personalkostnader	6 362	5 443	919	85,6%
Förändring semesterlöneskuld	-4	151	-155	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	5	19	-14	
Förskolor totalt justerat resultat till resultatbalanseringen			-563	

Bokslutskommentar:

Tf chef Gunvor Andersson kunde här inte kommentera orsak till utfall.

Kajsa Kavats förskola

Förskola	1 507	1 607	-100	106,6%
-Varav personalkostnader	1 290	1 338	-48	103,7%
Förändring semesterlöneskuld	-1	21	-22	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	1	5	-4	
Förskolor totalt justerat resultat till resultatbalanseringen			-96	

Bokslutskommentar:

Ingen kommentar ifrån tf chef.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Donationsgatans förskola				
Förskola	11 245	11 278	-33	100,3%
-Varav personalkostnader	9 984	9 828	156	98,4%
Förändring semesterlöneskuld	8	-66	74	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	26	35	-9	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-24	

Bokslutskommentar:

Jag ger härmed en kort budgetkommentar. Detta med bakgrund av att jag, som nytilträdd förskolechef, inte varit verksam i enhetens organisation under 2017, utan enbart fått muntlig och väldigt övergripande budgetanalys från dåvarande förskolechef Maj-Britt Claesson.

Donationsgatans förskola har en omsättning på 11 miljoner kronor, där personalkostnaderna utgör merparten, på närmre 10 miljoner kronor. Bokslutet visar att enheten överskrider lagd budget med 33 tusen kronor, vilket i relation till enhetens omsättning ändå kan ses som relativt liten. En analys kan peka på följande faktorer:

- Extern vikariekostnad – användning av vikariepoolen har enligt uppgift använts i stor utsträckning.
- Barnantalet har legat på totalt 94 barn i huset, med syskonavdelningar verksamma på samtliga 5 avdelningar. Barnantal med hänvisning till att intraprenadavtalet säger 94 barn.
- Kökets verksamhet är en post som innebär stora kostnader, då vi medvetet väljer ekologiska inköp och närproducerat. Dock bedrivs ett strukturerat arbete med att klimatsmart ta tillvara på den tillagade maten i större utsträckning, för att aktivt minska matsvinnet.

Annette Svensson
förskolechef Donationsgatans förskola
med tillträde 20180212

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Hjortsbergsenheten				
Ledning	1 385	1 535	-150	110,8%
Fritidshem	5 311	6 236	-925	117,4%
-Varav personalkostnader	4 797	5 710	-913	119,0%
Förskoleklass	1 459	1 408	51	96,5%
-Varav personalkostnader	1 434	1 416	18	98,7%
Grundskola	19 722	20 209	-487	102,5%
Administration	-230	174	-404	-75,7%
Undervisning	14 307	14 090	217	98,5%
Fortbildn- och utvecklingsarb	83	12	71	14,5%
Läromedel	491	269	222	54,8%
Elevstödjande verksamhet	0	237	-237	-
Lokaler och inventarier	5 071	5 426	-355	107,0%
Summa:	27 877	29 388	-1 511	105,4%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	20	185	-165	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	73	107	-34	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-1 477	

Bokslutskommentar:

Vi har ökade personalkostnader på grund av att vi har verksamhet utspridd i Ljungby. Vi behöver personal som åker med i bussarna hela förmiddagarna för idrott på Friskis samt personal som följer elever till och från slöjden på Sunnerbo. Vi har en hel del tunga ärenden på skolan (liknande det jag tidigare skrivit om Haraberget) som gör att det ibland behövs extra personal. Vi har även överanställt personal av olika anledningar. Detta kommer vi att rätta till till hösten!

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Harabergsgatans förskola				
Förskola	7 416	7 529	-113	101,5%
-Varav personalkostnader	6 862	7 357	-495	107,2%
Förändring semesterlöneskuld	-2	79	-81	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	60	63	-3	
Förskolor totalt justerat resultat till resultatbalanseringen			-110	

Bokslutskommentar:

Först vill jag nämna den stora kostnaden som vi får pga faktura till sommaröppen förskola. Helt galet att vi ska bestraffas dubbelt för att vi har många barn från socioekonomiskt svaga familjer. Vi har även detta att tampas med under hela året, barn (och familjer) som kräver mycket och hårt arbete av personalen. Resurserna räcker helt enkelt inte till för att vi ska kunna garantera en likvärdig undervisning. I perioder har vi varit överanställda pga att inskrivna barn slutat hastigt eller inte ens börjat samt en del tuffa soc ärenden som krävt extra bemanning. Vi har även varit lite extra anställda för att klara att själva lösa vikariesituationer i huset då det väldigt sällan finns vikarier att få tag på. Personalens arbetsmiljö har alltså prioriterats före den ekonomiska aspekten.

Kungsgatans förskola (Ida)

Förskola	1 777	1 903	-126	107,1%
-Varav personalkostnader	1 626	1 712	-86	105,3%
Förändring semesterlöneskuld	0	106	-106	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	1	5	-4	
Förskolor totalt justerat resultat till resultatbalanseringen			-122	

Bokslutskommentar:

Ingen kommentar ifrån tf chef.

Regnbågens (Strömgatans) förskola

Förskola	5 525	6 146	-621	111,2%
-Varav personalkostnader	4 984	5 224	-240	104,8%
Förändring semesterlöneskuld	1	61	-60	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	23	29	-6	
Förskolor totalt justerat resultat till resultatbalanseringen			-615	

Bokslutskommentar:

Jag vet att Eva fått tillåtelse av Hans att ha överanställd personal på främst en avdelning där det av olika anledningar varit väldigt tufft. Prata med Hans om detta!

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Stensbergsskolan				
Ledning, både skola och förskolor	1 079	1 042	37	96,6%
Fritidshem	5 190	5 138	52	99,0%
-Varav personalkostnader	4 719	4 317	402	91,5%
Förskoleklass	1 437	1 581	-144	110,0%
-Varav personalkostnader	1 413	1 616	-203	114,4%
Grundskola	14 934	14 161	773	94,8%
Administration	0	19	-19	#DIVISION/0!
Undervisning	11 461	10 122	1 339	88,3%
Fortbildn- och utvecklingsarb	94	85	9	90,4%
Läromedel	437	696	-259	159,3%
Elevstödjande verksamhet	0	6	-6	-
Lokaler och inventarier	2 943	3 234	-291	109,9%
Summa:	22 640	21 922	718	96,8%
 <i>Förändring semesterlöneskuld</i>	 14	 78	 -64	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	7	126	-119	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			837	

Bokslutskommentar:

Stensbergsskolan tog vid höstterminens början emot många nya elever varav stor del av dem är nyanlända. Det är svårt att veta hur mycket resurser man får eftersom det är en retroaktiv process. Det tar tid att anställa om man överhuvudtaget får tag på någon personal. Det har även varit mycket sjukskrivningar och vab som vi inte har lyckats hitta vikarier till.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Björkstigens förskola				
Förskola	7 738	7 688	50	99,4%
-Varav personalkostnader	7 196	7 085	111	98,5%
Förändring semesterlöneskuld	-3	34	-37	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	6	4	2	
Förskolor totalt justerat resultat till resultatbalanseringen			48	

Bokslutskommentar:

Verksamheten ligger i linje med budet, de poster där vi ligger i överkant har vi arbetat in på andra poster. Jag upplever att budgeten är i balans.

Lasarettsgatans förskola

Förskola	7 586	7 657	-71	100,9%
-Varav personalkostnader	6 739	6 692	47	99,3%
Förändring semesterlöneskuld	-3	-11	8	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	68	72	-4	
Förskolor totalt justerat resultat till resultatbalanseringen			-17	

Bokslutskommentar:

Se kommentar på Björkstigen. Pga av mindre renoveringar i samband med omorganisation ligger vi högt på lokaler och inventarier. El och värmekostnader är förvånadsvärt höga. Jag har kontaktat Tekniska förvaltningen, ej fått svar.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Angelstadenheten				
Ledning	809	570	239	70,5%
Förskola	2 603	2 574	29	98,9%
-Varav personalkostnader	2 551	2 421	130	94,9%
Fritidshem	1 279	1 271	8	99,4%
-Varav personalkostnader	1 161	1 150	11	99,1%
Förskoleklass	487	309	178	63,4%
-Varav personalkostnader	478	356	122	74,5%
Grundskola	5 470	5 869	-399	107,3%
Administration	0	4	-4	#DIVISION/0!
Undervisning	3 578	3 765	-187	105,2%
Fortbildn- och utvecklingsarb	25	23	2	92,0%
Läromedel	157	206	-49	131,2%
Lokaler och inventarier	1 710	1 853	-143	108,4%
Summa:	10 648	10 593	55	99,5%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	8	-9	17	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	54	60	-6	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			61	

Bokslutskommentar:

Då det gäller Angelstad skolan så finns inget budgetunderskott. Dock har budgeten överstigit tilldelad budget när det gäller läromedel vilket har genererat att vi samordnar beställningarna bättre. Kostnaden för undervisningen har också överstigit budgetramen till viss del. Budgetöverskottet från 2017 har används till undervisning men överskottet har inte legat under budgeten för undervisning.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Bolmsöenheten				
Ledning	338	356	-18	105,3%
Förskola	1 778	1 771	7	99,6%
-Varav personalkostnader	1 749	1 685	64	96,3%
Fritidshem	637	1 030	-393	161,7%
-Varav personalkostnader	566	936	-370	165,4%
Förskoleklass	252	61	191	24,2%
-Varav personalkostnader	245	60	185	24,5%
Grundskola	2 731	3 101	-370	113,5%
Administration	0	11	-11	#DIVISION/0!
Undervisning	1 384	1 590	-206	114,9%
Fortbildn- och utvecklingsarb	15	4	11	26,7%
Läromedel	68	83	-15	122,1%
Lokaler och inventarier	1 265	1 406	-141	111,1%
Summa:	5 736	6 319	-583	110,2%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	<i>1</i>	<i>-76</i>	<i>77</i>	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	64	64	0	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-583	

Bokslutskommentar:

Underskottet beror främst på överbemanning på fritidshemet. Det går inte att klara en fritidsverksamhet från kl. 0530 - 1730 på en heltid eller en personal, detta är något som behöver ses över, enligt min mening. Förskolan och fritidshemmet hjälper varandra för att få verksamheterna inom given budgetram men det är inte tillräckligt. Vidare har bemanningen på skolan varit för hög utifrån tilldelad budget, ca 0,75%. I nuläget har vi ett beslut på 3,0 tjänster på skolan, vilket inte ska överskridas men jag måste dock överbemanna på fritidshemet.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Astradskolan				
Ledning	1 863	1 774	89	95,2%
Fritidshem	4 822	5 213	-391	108,1%
-Varav personalkostnader	4 309	5 447	-1 138	126,4%
Förskoleklass	1 459	1 678	-219	115,0%
-Varav personalkostnader	1 039	289	750	27,8%
Grundskola	40 132	42 366	-2 234	105,6%
Administration	729	1 161	-432	159,3%
Undervisning	28 453	28 323	130	99,5%
Fortbildn- och utvecklingsarb	167	213	-46	127,5%
Läromedel	1 626	1 914	-288	117,7%
Elevstödjande verksamhet	0	1 155	-1 155	-
Lokaler och inventarier	9 158	9 599	-441	104,8%
Summa:	48 276	51 031	-2 755	105,7%
 <i>Förändring semesterlöneskuld</i>	 43	 134	 -91	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	247	322	-75	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-2 680	

Bokslutskommentar:

1: Personalkostnader felkonterat Förskoleklass-Fritidshem 2: Läromedel-ökat elevtal under läsåret 3: Elevstödjande verksamhet. Ett stort antal elever med mycket stora behov, elever som är familjehemsplacerade av andra kommuner där det har behövts elevassistenter på heltid. 4: Lokaler och inventarier. Stort minus när det gäller fastighetskostnader vilket inte vi kan påverka, bränsle energi och vatten överstiger budget vilket vi inte kan påverka. Gammal och sliten byggnad som hela tiden kostar i småreparationer.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Astrads förskola				
Förskola	5 345	5 362	-17	100,3%
-Varav personalkostnader	4 854	4 886	-32	100,7%
Förändring semesterlöneskuld	-2	-69	67	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	134	134	0	
Förskolor totalt justerat resultat till resultatbalanseringen			-17	

Bokslutskommentar:

Fel i fördelningen av ledningsresursen? Del av samordnarens lön ligger budgeterad på Rydgatan.

Rydgatan/Högstensgatans förskola

Förskola	6 064	6 038	26	99,6%
-Varav personalkostnader	5 568	5 346	222	96,0%
Förändring semesterlöneskuld	-3	13	-16	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	0	17	-17	
Förskolor totalt justerat resultat till resultatbalanseringen			43	

Bokslutskommentar:

Fel i fördelningen av ledningsresursen. Alla ledningstid utöver förskolechef är budgeterad på Rydgatan.

Rydgatan borde haft ett underskott eftersom extra resurs utöver budget har satts in för barn i behov av mycket extra stöd.

Byagårdens förskola

Förskola	8 322	8 464	-142	101,7%
-Varav personalkostnader	7 299	7 418	-119	101,6%
Förändring semesterlöneskuld	-2	58	-60	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	61	62	-1	
Förskolor totalt justerat resultat till resultatbalanseringen			-141	

Bokslutskommentar:

Fel i fördelningen av ledningsresursen? Del av lönen till samordnaren och ekonomi/kontering ligger budgeterad på Rydgatan.

Underskott semesterlöneskuld.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Ekebackenskolan				
Ledning	882	922	-40	104,5%
Fritidshem	3 511	3 595	-84	102,4%
-Varav personalkostnader	3 163	3 419	-256	108,1%
Förskoleklass	1 141	1 053	88	92,3%
-Varav personalkostnader	1 125	1 168	-43	103,8%
Grundskola	11 470	12 834	-1 364	111,9%
Undervisning	8 434	8 831	-397	104,7%
Fortbildn- och utvecklingsarb	71	56	15	78,9%
Läromedel	361	444	-83	123,0%
Skolhälsovård	0	0	0	-
Elevstödjande verksamhet	0	559	-559	-
Skolmåltidsverksamhet	0	13	-13	-
Skolsjuts grundskola	0	10	-10	-
Lokaler och inventarier	2 604	2 916	-312	112,0%
Summa:	17 004	18 404	-1 400	108,2%
 Förändring semesterlöneskuld	 11	 40	 -29	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	75	86	-11	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-1 389	

Bokslutskommentar:

Resultatet består till stor del av ökade personalkostnader i för att säkerställa elevers studiero, trygghet och kunskapsinhämtning då vi haft elever som varit aggressiva och utåtagerande. Organisationen har stärkts upp med resurspersonal både i skola och på fritids.

Elevsituationen har även bestått i en hemmsittare där vi stärkt upp kring undervisning samt behov av förstärkning kring en elev där vi fick byta klasslärare (ordinarie klarade inte den arbetsbelastningen pga en tuff peiod kring anmälningar till BEO samt stämningsansökan) Pga situationen i den klassen stärktes även där upp upp med extra resurs.

Vi har även vid ett antal tillfällen fått anlita Securitas då vi haft hot från förälder samt bekostat personlarm för en utsatt lärare.

Personalkostnader kring korttidssjukfrånvaro har också bidragit.

Resultatet för läromedel beror på att vi satsade på att säkerställa att vi kan jobba med IT genom att köpa in en datorvagn med laptops samt några Ipads.

Vi köpte även in material till att kunna genomföra PULS på skolan.

Då vi inte hade en budget att förhålla oss till förrän i juni var det svårt att följa ekonomin under vårterminen.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Ekebackens förskola				
Förskola, inkl ledning förskolorna	7 325	7 216	109	98,5%
-Varav personalkostnader	6 316	6 016	300	95,3%
Förändring semesterlöneskuld	3	77	-74	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	51	58	-7	
Förskolor totalt justerat resultat till resultatbalanseringen			116	

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". Semesterlöneskulden kan också ha avgörande betydelse då inga vikarier finns att tillgå när "du vill lägga in om ledighet"

På Ekebackens, Fågelsångsvägens och Klövervägens förskolor genererade även denna vårs resursmätningar höga koefficienter. Men trots medvetenhet kring mindre barnantal under början av hösten, "hög/god" personaltäthet, utökning av tjänster och svårigheter med att hitta vikarie för korttidsfrånvaro så går vi plus.

I tjänsten
Anne-Lie Johansson
Förskolechef
Ekebacken- Kånnaenheten

Klövervägens förskola

Förskola	7 230	7 051	179	97,5%
-Varav personalkostnader	6 420	6 442	-22	100,3%
Förändring semesterlöneskuld	-3	11	-14	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	0	12	-12	
Förskolor totalt justerat resultat till resultatbalanseringen			191	

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". Semesterlöneskulden kan också ha avgörande betydelse då inga vikarier finns att tillgå när "du vill lägga in om ledighet"

På Ekebackens, Fågelsångsvägens och Klövervägens förskolor genererade även denna vårs resursmätningar höga koefficienter. Men trots medvetenhet kring mindre barnantal under början av hösten, "hög/god" personaltäthet, utökning av tjänster och svårigheter med att hitta vikarie för korttidsfrånvaro så går vi plus.

I tjänsten
Anne-Lie Johansson
Förskolechef
Ekebacken- Kånnaenheten

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Kånaenheten				
Ledning	257	158	99	61,5%
Förskola	2 608	2 601	7	99,7%
-Varav personalkostnader	2 369	2 308	61	97,4%
Fritidshem	637	515	122	80,8%
-Varav personalkostnader	590	514	76	87,1%
Summa:	3 502	3 274	228	93,5%
 <i>Förändring semesterlöneskuld</i>	 0	 28	 -28	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	15	21	-6	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			234	

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". Semesterlöneskulden kan också ha avgörande betydelse då inga vikarier finns att tillgå när "du vill lägga in om ledighet"

På Ekebackens, Fågelsångsvägens och Klörevägens förskolor genererade även denna vårs resursmätningar höga koefficienter. Men trots medvetenhet kring mindre barnantal under början av hösten, "hög/god" personaltäthet, utökning av tjänster och svårigheter med att hitta vikarie för korttidsfrånvaro så går vi plus.

I tjänsten

Anne-Lie Johansson

Förskolechef

Ekebacken- Kånaenheten

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Agunnarydsenheten				
Ledning	430	398	32	92,6%
Förskola	2 283	2 268	15	99,3%
-Varav personalkostnader	2 249	2 138	111	95,1%
Fritidshem	571	603	-32	105,6%
-Varav personalkostnader	505	490	15	97,0%
Förskoleklass	246	232	14	94,3%
-Varav personalkostnader	240	226	14	94,2%
Grundskola	3 309	3 437	-128	103,9%
Administration	0	5	-5	#DIVISION/0!
Undervisning	1 988	1 831	157	92,1%
Fortbildn- och utvecklingsarb	14	10	4	71,4%
Läromedel	144	151	-7	104,9%
Elevstödjande verksamhet	0	172	-172	-
Lokaler och inventarier	1 164	1 267	-103	108,8%
Summa:	6 839	6 938	-99	101,4%
 Förändring semesterlöneskuld	 1	 -45	 46	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	39	43	-4	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-95	

Bokslutskommentar:

Här har man anställt elevstödjare utöver den procent man fått från förvaltningen för att täcka behovet.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Hamnedaenheten				
Ledning	379	377	2	99,5%
Förskola	2 530	2 823	-293	111,6%
-Varav personalkostnader	2 623	2 593	30	98,9%
Fritidshem	768	614	154	79,9%
-Varav personalkostnader	678	668	10	98,5%
Förskoleklass	263	307	-44	116,7%
-Varav personalkostnader	189	240	-51	126,8%
Grundskola	3 621	3 850	-229	106,3%
Administration	0	10	-10	#DIVISION/0!
Undervisning	1 909	2 008	-99	105,2%
Fortbildn- och utvecklingsarb	16	11	5	68,8%
Läromedel	143	123	20	86,0%
Elevstödjande verksamhet	0	109	-109	-
Lokaler och inventarier	1 554	1 587	-33	102,1%
Summa:	7 561	7 971	-410	105,4%
 <i>Förändring semesterlöneskuld</i>	 3	 129	 -126	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	34	45	-11	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-399	

Bokslutskommentar:

Siffrorna visar att man har överanställt under en period. Förskolan har stora vikariekostnader som jag inte riktigt kan förklara. Skolan har anställt elevstödjare för att det har funnits ett större behov än den procent som förvaltningen har avsatt.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Lidhultsenheten				
Ledning	967	889	78	91,9%
Förskola	5 608	5 540	68	98,8%
-Varav personalkostnader	5 527	6 020	-493	108,9%
Fritidshem	1 854	2 381	-527	128,4%
-Varav personalkostnader	1 678	2 241	-563	133,6%
Förskoleklass	828	525	303	63,4%
-Varav personalkostnader	815	590	225	72,4%
Grundskola	11 289	11 828	-539	104,8%
Administration	0	9	-9	#DIVISION/0!
Undervisning	6 433	6 296	137	97,9%
Fortbildn- och utvecklingsarb	36	4	32	11,1%
Läromedel	417	274	143	65,7%
Elevstödjande verksamhet	1	601	-600	-
Lokaler och inventarier	4 402	4 644	-242	105,5%
Summa:	20 546	21 163	-617	103,0%
 <i>Förändring semesterlöneskuld</i>	 10	 161	 -151	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	89	114	-25	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-592	

Bokslutskommentar:

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Torpaenheten				
Ledning	18	5	13	27,3%
Förskola	1 522	1 678	-156	110,2%
-Varav personalkostnader	1 359	1 427	-68	105,0%
Fritidshem	166	2	164	1,2%
Summa:	1 706	1 685	21	98,7%
<i>Förändring semesterlöneskuld</i>	<i>0</i>	<i>-12</i>	<i>12</i>	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	0	0	0	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			21	
<i>Bokslutskommentar:</i>				

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Åbyskolan				
Ledning	1 351	1 768	-417	130,9%
Fritidshem	3 442	3 704	-262	107,6%
-Varav personalkostnader	3 120	3 362	-242	107,8%
Förskoleklass	1 038	888	150	85,5%
-Varav personalkostnader	1 021	900	121	88,1%
Grundskola	25 829	27 343	-1 514	105,9%
Administration	501	285	216	56,9%
Undervisning	17 339	17 575	-236	101,4%
Fortbildn- och utvecklingsarb	115	130	-15	113,0%
Läromedel	1 433	1 413	20	98,6%
Elevstödjande verksamhet	0	1 086	-1 086	-
Lokaler och inventarier	6 440	6 843	-403	106,3%
Summa:	31 660	33 708	-2 048	106,5%
 Förändring semesterlöneskuld	 26	 373	 -347	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	257	280	-23	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-2 025	

Bokslutskommentar:

Ledning: fritidshem/förskoleklass: Elev som har varit fosterhemsplacerad i vårt upptagningsområde har haft stora behov av särskilt stöd och har därför har haft behov av resurs i skolan och på fritids vilket har kostad extra. **grundskola:** Två heltidssjukskrivna lärare som ersatts av utbildade lärare vilket har krävt en större bemanning. skolan har inget stopp vad gäller elevantal. Årskullar på 26-36 på låg/mellanstadiet vilket gör det svårt att lägga en lärarorganisation vilket har gjort att det har kostat lite mera. Antalet elever med stora sociala problem har gjort att rektorerna har beslutat om extra stöd i form av elevassistent i några fall utöver budget. De elever som kom från Bolmsö under ht17 kostade skolan extra personal. **Lokaler:** stora kostnader för sjukskrivningar, ombyggnad av grupprum för att rymma en större klass och nya möbler till matsalen för att få plats med eleverna från Bolmsö.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Bergalyckans förskola och familjecentralen i Lagan				
Ledning	863	818	45	94,8%
Förskola	13 122	14 128	-1 006	107,7%
-Varav personalkostnader	10 978	11 531	-553	105,0%
Familjecentral	455	417	38	91,6%
Summa:	14 440	15 363	-923	106,4%
Förändring semesterlöneskuld	-7	104	-111	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	71	82	-11	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-912	

Bokslutskommentar:

Barn i behov av särskilt stöd har behövt heltäckning med en personal från 7.00-16.30. Mycket sjukfrånvaro i perioder. En långtidssjukskrivning som i sin rehab haft del av sin tjänst på förskolan utöver ordinarie personal. Fyra olika hus i en förskola svårt att hjälpa varandra under dagen när det fattas personal. Resursfördelningssystemet ger för lite resurser till förskolan. Många barn med annat hemspråk har börjat hos oss och jag har förstärkt där det behövts. Mycket stor semesterlöneskuld.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Vittarydsenheten				
Ledning	439	393	46	89,5%
Förskola	3 308	3 393	-85	102,6%
-Varav personalkostnader	2 996	2 858	138	95,4%
Fritidshem	618	645	-27	104,4%
-Varav personalkostnader	548	583	-35	106,4%
Förskoleklass	243	11	232	4,5%
-Varav personalkostnader	233	0	233	0,0%
Grundskola	3 339	3 854	-515	115,4%
Administration	0	24	-24	-
Undervisning	2 207	2 348	-141	106,4%
Fortbildn- och utvecklingsarb	17	16	1	94,1%
Läromedel	99	172	-73	173,7%
Skolmåltidsverksamhet	0	2	-2	-
Lokaler och inventarier	1 016	1 288	-272	126,8%
Summa:	7 947	8 296	-349	104,4%
 Förändring semesterlöneskuld	 1	 32	 -31	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	39	51	-12	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-337	

Bokslutskommentar:

På Vittaryds förskola har vi haft extra personal eftersom XX läser till förskollärare är ledig en dag i veckan och har 5 dagar hon får ledigt för studier varje termin utöver detta. Vi har överanställt eftersom vi har flera barn med speciella behov och inte har fått resurser för hela deras tid.

På skolan har vi också haft lite överanställning eftersom vi annars behöver undervisa i c-form, vilket inte hade gynnat elevernas resultat.

B-form medför att eleverna får bättre förutsättningar att nå målen i årskurs sex .

Eleverna åker till Sunnerbohallen en gång i månaden, vilket medför att de pengar vi har in budget inte räcker till bussresorna och dessutom behöver eleverna träna simning mer intensivt för att nå målen i idrott.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Ryssbyenheten				
Ledning	715	620	95	86,7%
Förskola	3 516	3 244	272	92,3%
-Varav personalkostnader	3 144	3 181	-37	101,2%
Fritidshem	1 698	1 891	-193	111,4%
-Varav personalkostnader	1 551	1 630	-79	105,1%
Förskoleklass	645	718	-73	111,3%
-Varav personalkostnader	578	707	-129	122,3%
Grundskola	7 686	7 648	38	99,5%
Administration	20	51	-31	255,0%
Undervisning	3 754	3 621	133	96,5%
Fortbildn- och utvecklingsarb	49	41	8	83,7%
Läromedel	150	143	7	95,3%
Skolhälsovård	0	0	0	-
Skolmåltidsverksamhet	0	4	-4	-
Skolskjuts grundskola	0	0	0	-
Lokaler och inventarier	3 713	3 788	-75	102,0%
Summa:	14 260	14 121	139	99,0%

Förändring semesterlöneskuld

7 46 -39

I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler

Kapitalkostnader	54	86	-32
Justerat resultat till resultatbalanseringen			171

Bokslutskommentar:

Ledning

Här redovisas ett överskott då jag som rektor ej tagit ut någon köresättning under 2017. Är även ett resultat av att föregående rektor hade högre lön.

Förskola

Har under 2017 haft ett ökat tryck på barn på förskolan i jämförelse med tidigare år vilket gör att personalresursen har fördelats efter tidigare behov. Har även gjort ökningar under året av personal utifrån ett enskilt barn som behövt ökat stöd under period.

Fritidshem

Ökad personalresurs på 10% en dag per vecka då det har funnit behov av riktat stöd till enskild elev. Det riktade stödet har funnits samtliga dagar, men utökningen har skett en dag. Fått ett ökat tryck av elever som stannar något längre under dagarna. Har här fått ökade matkostnader på fritidshemmet som belastar verksamheten mer än vad som täcks i budget.

Förskoleklass

Ökning av resurs till enskild elev som hör ihop med fritidshem.

Grundskola

Personalkostnaden ligger något lågt då vi har en personal med hög sjukfrånvaro och som då inte alltid kan täckas av vikarier. Har även haft en långtidssjukskrivning som påverkar resultatet. Personaltätheten är lagd hög från start. Lokaler och inventarier, här har vi fått göra tillskott med olja under året då det under en period varit problem med värmesystemet. En kallare vinter gör att tillskottet med olja har ökat.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Sunnerbogymnasiet				
Studie och yrkesvägledare grundskola och särskola	1 548	1 397	151	90,2%
Gymnasieskola	90 080	87 391	2 689	97,0%
Administration	8 020	7 894	126	98,4%
Undervisning	40 529	37 435	3 094	92,4%
Fortbildning	287	382	-95	133,1%
Läromedel	7 454	9 050	-1 596	121,4%
Elevstödjande verksamhet	685	927	-242	135,3%
Skolmåltidsverksamhet	543	582	-39	107,2%
Lokaler och inventarier	19 258	19 421	-163	100,8%
Interkommunal ersättning	13 304	11 700	1 604	87,9%
Gymnasiesärskolan	2 245	2 460	-215	109,6%
-Varav personalkostnader	2 121	2 346	-225	111%
Summa:	93 873	91 248	2 625	97,2%
Förändring semesterlöneskuld	95	147	-52	
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	2 031	2 268	-237	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			2 862	

Bokslutskommentar: Gymnasieskolan gör 2017 ett överskott om 2,8 Mkr. Överskottet består till huvudsak av två poster som utvecklats mer positivt än förväntat under året; olika bidrag kopplade till asylsökande samt den interkommunala ersättningen och bidrag till friskolor. Ersättningen för asylsökande blev 2,6 Mkr högre än budgeterat, varav 650 tkr avser intäkter från 2016. Antalet elever för vilka bidrag har sökts har varit högre än förväntat beroende på att Migrationsverket inte meddelat beslut om uppehållstillstånd i den omfattning som förväntades. Vidare översteg schablonersättning-en från Socialförvaltningen budget kraftigt på grund av beslut om omfördelning mellan gymnasieelever och vuxenelever. Vad gäller interkommunal ersättning och bidrag till friskolor har vi haft något fler elever utifrån på Sunnerbogymnasiet samt att fler elever än prognosticerat har valt att studera på hemmaplan. På en post överstiger kostnaderna budget noterbart, läromedel. Intäkterna understeg budget med 112 tkr (mindre fakturering av elevarbeten), bidrag till elever översteg kostnadsbudget med 107 tkr. Här är det kostnader för praktikresor och lunchersättning vid APL som svarar kostnadsökningen. Kostnaden för datorer överstiger budget med 295 tkr. Övriga stora poster under året är fördelning av korrigeringspost, 329 tkr, samt avslut av sömnadsförråd 226 tkr.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
Vuxenutbildning				
Grundläggande vuxenutbildning	1 742	1 409	333	80,9%
-Varav personalkostnader	1 615	1 354	261	83,8%
Gymnasial vuxen- och påbyggnadsutbildning	4 890	5 684	-794	116,2%
-Varav personalkostnader	5 932	7 143	-1 211	120,4%
Särvux	619	682	-63	110,2%
-Varav personalkostnader	607	672	-65	110,7%
Svenska för invandrare	5 239	5 546	-307	105,9%
-Varav personalkostnader	6 608	7 055	-447	106,8%
Summa:	12 490	13 321	-831	106,7%
Förändring semesterlöneskuld	8	631	-623	
Utfall kapitalkostnader	15	34	-19	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-812	

Bokslutskommentar:

Vuxenutbildningen gör ett underskott om 812 tkr under 2017. Antalet statsbidragsberättigande studieplatser fylldes inte lika väl som budgeterat. Statsbidrag om 2,4 Mkr budgeterades och utfallet blev 1,73 Mkr. SFI överstiger budget med 307 tkr, vilket till största delen beror på en kraftig förändring av schablonersättningen från Socialförvaltningen, som under 2017 genomförde en omfördelning av schablonersättningen mellan gymnasieelever och vuxenelever. Under 2017 återinfördes även ferietjänst för lärare anställda inom SFI-verksamheten vilket medförde en hög kostnad i förändringen av semesterlöneskulden. Sistnämnda post är av engångskaraktär.

Enhet	Årsbudget	Bokslut, netto	Överskott/ underskott	Över-/under- skott i %
LSS, korttidsboende				
LSS	10 212	10 107	105	99,0%
40000 Administration BUK	486	502	-16	103,3%
45050 Elevstödande verksamhet	130	130	0	100,0%
51370 LSS Administration	1 275	1 360	-85	106,7%
51371 Personlig assistans	2 693	2 893	-200	107,4%
51372 Ledsagare	34	28	6	82,4%
51373 Stödfamilj	165	98	67	59,4%
51374 Kontaktperson	196	204	-8	104,1%
51375 Avlösare	97	237	-140	244,3%
51376 Bostad med särskilt boende	5 000	4 533	467	-
51377 Lägervistelse	75	39	36	52,0%
51378 Lokaler o invent, LSS BU	61	93	-32	152,5%
Förändring semesterlöneskuld	2	47	-45	
Korttidsboende Planeten	6 025	6 391	-366	106,1%
51360 Administration	27	33	-6	122,2%
51361 Personal	5 223	5 216	7	99,9%
51362 Fortbildnings- o utvecklingsarb	60	42	18	70,0%
51363 Pedagogiskt material	60	48	12	80,0%
51364 Måltidsverksamhet	70	85	-15	121,4%
51365 Resor korttidsboende	0	-4	4	#DIVISION/0!
51366 Lokaler och inventarier	585	644	-59	110,1%
Förändring semesterlöneskuld	2	-19	21	
Summa LSS och Korttidsboende	16 237	16 498	-261	101,6%
I resultatbalanseringen tas hänsyn till följande variabler				
Kapitalkostnader	17	31	-14	
Justerat resultat till resultatbalanseringen			-247	

Bokslutskommentar:

Beslut som t.ex. avlösare är inte möjliga att förutse. Efter beslut följer verkställighet.

Lokaler och inventarier, extra kostnader efter flytt Eskilsgatan.

Planeten: Måltider, ökat antal beslut i korttidsvistelse och tillsyn. Lokaler o inventarier: Fasta utgifter men ny säng med funktioner för funktionsnedsatta är inköpt.