

2020-10-01

## **BUDGET I BALANS – RAPPORT PER SEPTEMBER 2020**

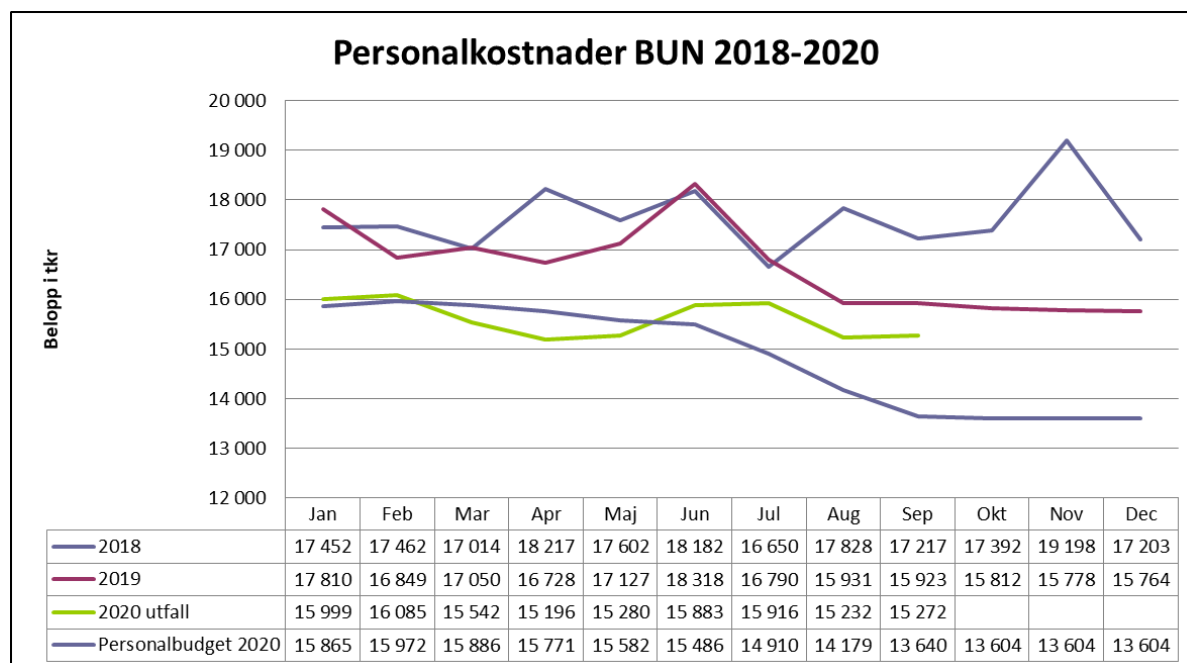
### **Förändring personalkostnader från 2018, 2019 och 2020, Exklusive IFO och Gymnasiet**

Nedan tabell visar jämförelse av det totala personalkostnadsutfallet för perioden januari-december jämfört mellan år 2018 och 2019 samt innevarande månader för 2020. År 2018 var de totala personalkostnaderna 211 417 tkr jämfört med 2019 med 199 881 tkr vilket är en förändring på helår (minskning) med 11 536 tkr.

Perioden jan-sept 2018: 157 627 tkr

Perioden jan-sept 2019: 152 527 tkr

Perioden jan-sept 2020: 140 405 tkr



### **Förklaring förändring under perioden juni-augusti 2018, 2019 jämfört med 2020**

- 2018 och 2019 upphörde flera anställningar vid terminsslut, bland annat "Obehöriga enligt skollagen". I år har det inte varit lika stor förändring av antalet tjänster vid terminsslut. De obehöriga som sägs upp har lön fram till augusti, beräknas på att intjänande året är läsåret.
- Personal i förskolan som är anställda med finansiering av statsbidrag "minskade barngrupper" påverkar. Flera tjänster avslutas inför sommaren vilket innebär minskade lönekostnader i juni, juli och ökade kostnader nyanställningar i augusti/ september.
- Flera av studiehandedare och integrationsvärdar avslutade sina tjänster i samband med terminsslut 2019.

## Analys per ansvar i omställningsarbetet

- Utfall personalkostnader ackumulerat januari till september, jämfört med föregående år.
- Budgetavvikelse mot den totala budgeten och tilläggsbudget fördelat per ansvar.

belopp i tkr

Ansvar	PERSONALKOSTNADER PERIOD			AVVIKELSER MOT DEN TOTALA BUDGETEN				Budgetavvikelse 2020	Budgetavvikelse 2020
	Utfall jan-sept 2019	Utfall jan-sept 2020	Förändring jan-aug 2019/2020	Budget avvikelse bokslut 2018	Tilläggsbudget 2019	Avvikelse Bokslut 2019	Tilläggsbudget 2020	prognos sept	prognos aug
6000 BUK Ledning, Central admin*	9 626	11 927	2 302	11 445	3 103	6 286	1 210	947	-258
6001 Modersmål, studiehandledning	8 162	5 879	-2 283	-511	154	-2 060		-891	-891
6002 Central administration BUK*	3 071	0	-3 071	88	68	218			
6102 Skolskjuts	ingen personalbudget			-628	140	-893			
6200 Centrala barn och elevhälsan*	1 684	0	-1 684	-3 370	857	36			
6203 Grundsärskolan	2 094	2 308	213	-803	946	267			
6300 Kulturskolan	2 236	2 241	5	-11	22	0			
6510 Örnaskolan högstadiet	27 275	25 706	-1 569	-8 341	7 750	1 382	80		
6520 Kråkbergsskolan	10 790	10 111	-679	-2 780	628	515		-245	
6530 Elias Fries	13 142	12 714	-428	1 014	0	550		96	96
6540 Sörgården	9 113	9 122	10	-1 355	645	602		9	9
6545 Förskola Hylte, Lönnen, Kantarellen mfl	9 139	7 915	-1 223	-383	300	748		0	0
6630 Torup Rydö, Kinnards skola	22 343	20 010	-2 333	-9 355	3 520	-3 825	4 200	-788	0
6640 Förskola Torup, Rydö	9 719	8 820	-899	-1 112	0	-1 002		-738	-461
6830 Landeryd Kinnareds, Unnaryds förskola	12 348	11 498	-850	-2 526	0	467		0	0
6900 Unnaryds, Landeryds skola	11 784	12 154	370	-1 915	348	-332	1 510	0	5
<b>Total</b>	<b>152 526</b>	<b>140 405</b>	<b>-12 121</b>	<b>-20 543</b>	<b>18 481</b>	<b>2 958</b>	<b>7 000</b>	<b>-1 610</b>	<b>-1 500</b>

\*personalbudget har flyttats över till ansvar 6000 BUK Ledning

Förklaring till tabellen ovan:

**Omfördelat tilläggsbudget** - Från Örnaskolan har 2500 tkr flyttats och fördelats till Torup 1 000 tkr och Unnaryd/Landeryd 950 tkr, resterande 1 210 tkr finns kvar centralt på ansvar 6000. Örnaskolan har istället tilldelats statsbidrag för Likvärdig skola, mentor.

**Personalkostnader** - De första tre kolumnerna visar personalkostnaderna ackumulerat för perioden jämfört med föregående år. Totalt för perioden januari till september har personalkostnaderna minskat med 12 mkr jämfört med 2019.

Förändring visar hur ansvarens personalkostnader har förändrats mellan åren. Röda siffror i denna kolumn visar att det är en ökning jämfört med 2019. På flera av ansvarerna har neddragning av tjänster först kunnat ske under årets sista månader 2020.

**Avvikelse mot den totala budgeten** - Kolumnerna visar den totala avvikelsen för ansvarerna mot budget 2018, 2019 och 2020 och hur tilläggsbudgeten för omställningsarbetet har fördelats per ansvar. Sista kolumnen redovisar beräknad budgetavvikelse vid årets slut.