

2020-12-02

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

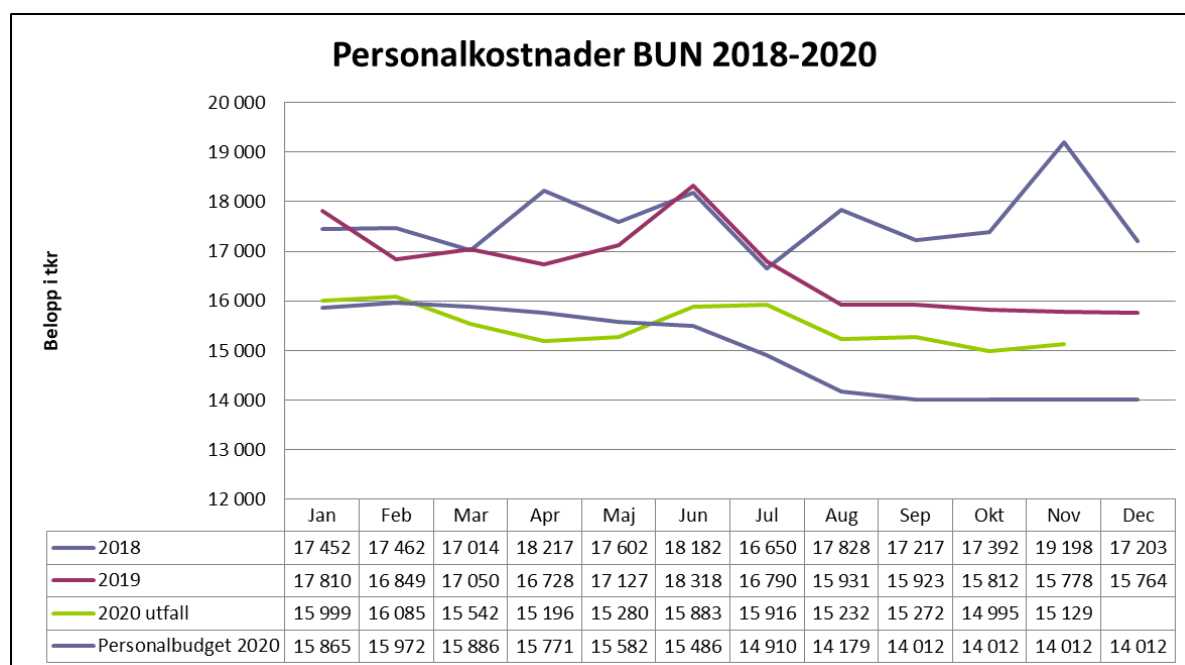
### **Förändring personalkostnader från 2018, 2019 och 2020, Exklusive IFO och Gymnasiet**

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-nov 2018: 194 214 tkr

Perioden jan-nov 2019: 184 116 tkr

Perioden jan-nov 2020: 170 530 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 november, 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 prognos	
	Utfall jan-nov 2019	Utfall jan-nov 2020	Förändring jan-nov 2019/2020	Budget avvikelse bokslut 2018	Tilläggsbudget 2019	Avvikelse Bokslut 2019	Tilläggsbudget 2020	okt	sept
6000 BUK Ledning, Central admin*	11 599	14 544	2 945	11 445	3 103	6 286	1 210	761	947
6001 Modersmål, studiehjälp	9 753	7 106	-2 646	-511	154	-2 060		-940	-891
6002 Central administration BUK*	3 691	0	-3 691	88	68	218			
6102 Skolskjuts	ingen personalbudget			-628	140	-893			
6200 Centrala barn och elevhälsan*	1 798	0	-1 798	-3 370	857	36			
6203 Grundsärskolan	2 485	3 238	752	-803	946	267		32	
6300 Kulturskolan	2 726	2 741	14	-11	22	0		-11	
6510 Örnaskolan högstadiet	32 754	31 333	-1 421	-8 341	7 750	1 382	80	194	
6520 Kråkbergsskolan	12 809	12 247	-563	-2 780	628	515		-528	-245
6530 Elias Fries	16 034	15 231	-803	1 014	0	550		226	96
6540 Sörgården	11 097	11 162	65	-1 355	645	602		180	9
6545 Förskola Hylte, Lönnen, Kantarellen mfl	11 004	9 799	-1 205	-383	300	748		160	0
6630 Torup Rydö, Kinnareds skola	26 924	23 948	-2 976	-9 355	3 520	-3 825	4 200	-788	-788
6640 Förskola Torup, Rydö	11 980	10 521	-1 458	-1 112	0	-1 002		-586	-738
6830 Landeryd Kinnareds, Unnaryds förskola	15 064	13 884	-1 179	-2 526	0	467		106	0
6900 Unnaryds, Landeryds skola	14 398	14 776	379	-1 915	348	-332	1 510	157	0
<b>Total</b>	<b>184 116</b>	<b>170 530</b>	<b>-13 587</b>	<b>-20 543</b>	<b>18 481</b>	<b>2 958</b>	<b>7 000</b>	<b>-1 038</b>	<b>-1 610</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, mentorer.

**Personalkostnader** - De första tre kolumnerna visar personalkostnaderna ackumulerat för perioden jämfört med föregående år. Totalt för perioden januari till november har personalkostnaderna minskat med 13,5 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.