









**KLIPPANS
KOMMUN**

Delårsrapport per 2016-08-31 Barn- och utbildningsnämnden

Innehållsförteckning

MÅLUPPFYLLELSE.....	3
EKONOMI	13



MÅLUPPFYLLELSE



-  – Målet ej nått
-  – Målet ej nått, men vi rör oss mot det
-  – Målet ej helt nått
-  – Målet nått
-  – Ingen mätning genomförd
-  – Mått som ingår i KKIK, jämförelsetal för kommuner, från SKL

Medborgarperspektivet

Fullmäktigemål:

Kommunen ska driva en aktiv arbetsmarknadspolitik.

Nämndsmål
 Alla ungdomar i målgruppen (16-20 år) skall delta i sysselsättning.
<p>Kommentar</p> <p>Drygt 70 individer finns på KAA-listan (kommunala aktivitetsansvaret), vilket är samma nivå som tidigare under året. Detta motsvarar cirka 10% av målgruppen från 16 upp till 20 år. Arbetet har hittills främst fokuserat på att identifiera individer, säkerställa individens aktivitet och etablera kontakt för att eventuellt kunna erbjuda stöd för övergång från inaktivitet till aktivitet. I september inleddes ett ESF (europeiska socialfonden) projekt med syfte att intensifiera arbetet och uppnå en väsentligt högre måluppfyllelse.</p>
 Elever ska bli anställningsbara eller utvecklingsbara efter slutförd utbildning och stimuleras inom området entreprenörskap och småföretagande.
<p>Kommentar</p> <p>Gymnasieenheterna arbetar intensivt med att anpassa utbildningarna utifrån både arbetsmarknadens behov och kraven inför fortsatt utbildning. Entreprenörskap stimuleras genom god aktivitet i ung företagsamhet och entreprenörskap. För eleverna i avgångsklass inom yrkesprogram på gymnasieskolan ser det mycket ljust ut vad det gäller anställning. Många elever har redan anställningar att bygga vidare på. På vissa utbildningar finns det ingen direkt koppling mellan om det klarat hela yrkesexamen eller om de "bara" klarat yrkesämnena och därmed avslutar med studiebevis. Elevernas prestationer på praktik väger tungt vid anställning.</p> <p>Branschnära utbildningar i nära samarbete med näringen inom de olika programmen. För vissa av utbildningarna har branscherna stort inflytande på utbildningarna genom delaktighet och synpunkter i programråd för varje inriktning. Nära samarbete med praktikplatser inom de olika branscherna.</p>

Mått	Målvärde	Utfall	Kommentar
 Andel ungdomar som har sysselsättning			
 Uppföljning av företagens upplevelse av utbildningarnas förmåga att utbilda elever med erforderlig kompetens.			Mäts genom enkät en gång per år och redovisas vid årsbokslut.

Fullmäktigemål:




Kommunen ska bidra till förbättrad folkhälsa och livskvalitet för invånarna.




Nämndsmål
■ Vi ska driva och samordna genomförandet av aktiviteter enligt kommunens folkhälsoplan
Kommentar Avvaktar revidering av folkhälsoplan.
▲ Barn och elever ska stödjas i sitt lärande.
Kommentar Elevresultat i årskurs 9 är det sammanfattade resultatet hur vi lyckats i förskola och grundskola med vårt uppdrag att elevernas utvecklas så långt som möjligt i sitt lärande och sociala utveckling. Meritvärde år 9 i juni var 216,7 vilket är en ökning med nästan 8 % från föregående år. Det är ett resultat av ett långsiktigt arbete ute på skolorna med satsning på kompetensutveckling bland annat i Genrepedagogik och Läslyftet, som främjar språk- och läsutveckling. Från läsåret 2013/2014 har vi förstelärare på samtliga enheter vilket ökat det kollegiala lärandet och den pedagogiska medvetenheten. För frivilliga skolformer kan vi konstatera att resultaten i verksamheten fortsätter att förbättras, både avseende genomsnittligt meritvärde och examensstatistik. Det varierar dock mellan olika program och elevgrupper beroende på elevernas förutsättningar. Samtliga elever som gick ut gymnasiesärskolan vt 2016 har examensbevis. Elevehälsan stödjer samtliga verksamheter med tidiga insatser
■ Elever slutför sin gymnasieutbildning inom fyra år.
Kommentar Statistik för 2016 redovisas först vid årsredovisningen. Statistiken gäller huvudmannens befolkningsunderlag, oavsett utbildningsform/ort. Andelen avgångselever vid Klippans gymnasieskolor som slutförde sin utbildning med examen ökade med 7,4% till strax över 86%.

Mått	Målvärde	Utfall	Kommentar
▲ Elever i åk. 9, meritvärde lägeskommun, genomsnitt (17 ämnen)	220	216,7	
■ Betygspoäng efter avslutad gymnasieutbildning, högskoleförberedande program lägeskommun		13,5	
■ Betygspoäng efter avslutad gymnasieutbildning, yrkesförberedande program lägeskommun		11,3	
■ Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, lägeskommun, andel (%)	85		Rapporteras i årsredovisningen för 2016

Fullmäktigemål:




Kommunen ska bidra till en långsiktigt hållbar utveckling, ekologiskt, socialt och ekonomiskt.











Nämndsmål
 Vi ska driva och samordna genomförandet av aktiviteter enligt kommunens miljöprogram.
Kommentar Alla våra verksamheter arbetar aktivt med att följa kommunens miljöprogram genom medvetna val i samband med inköp, transporter, avfallshantering och förbrukning. Undervisningen på olika nivåer syftar till att ge ökade insikter om ekologiska sammanhang på en nivå som passar för de olika åldersgrupperna.
 Samtliga förskolor skall ha Grön flagg.
Kommentar Föregående år hade samtliga förskolor certifiering enligt Grön Flagg. Samtliga förskolor arbetar även under kommande läsår, 2016- 2017, för att uppnå Grön Flagg. Temat för detta år är kemikalier.
 Alla elever når kunskapskraven gällande hållbart samhälle.
Kommentar I dagsläget har vi inget system för uppföljning av enskilda läroplansmål på förvaltningsnivå. Det vi kan se är att 91% av eleverna i årskurs 6 fick godkända betyg i ämnen biologi och samhällskunskap i vårbetyget 2016. 95,3% av eleverna i årskurs 9 fick godkända betyg i samhällskunskap och 90,7% av eleverna fick godkända betyg i biologi i slutbetyg 2016. Detta är överlag något högre siffror än föregående termin. De elever som ej nått målen är till största delen nyanlända under läsåret eller går i AST-gruppen.













Mått	Målvärde	Utfall	Kommentar
 Andelen förskolor med Grön flagg	8st	8st	
 Andel elever som når kunskapskraven gällande hållbart samhälle åk 6.	100	92,25 %	
 Andel elever som når kunskapskraven gällande hållbart samhälle åk 9.	100	95 %	

Fullmäktigemål:

Kommunen ska erbjuda medborgardialog genom digitala och fysiska mötesplatser.


Nämndsmål
 Barn/ elever och föräldrar upplever inflytande och delaktighet.
<p>Kommentar</p> <p>Förskolorna arbetar fortlöpande med att utveckla området. Generellt uppfattas delaktighet och inflytande likställd med den informella tamburkontakten medan strävan är att det skall ske under mer strukturerade former.</p> <p>Vi ser i grundskolans enkät att våra elever upplever att lärarna tar hänsyn till elevernas åsikter men att delaktigheten i de pedagogiska planeringarna måste öka. Vi vet att inflytande och delaktighet är en mycket viktig del i skolarbetet. Fortfarande är graden av inflytande och delaktighet stor del beroende på enskild lärare.</p> <p>Det upplevda inflytandet och delaktigheten begränsas eller avgränsas av gymnasieskolans konstruktion med ett kurssystem. Eleverna har stora möjligheter att vara med och påverka inom vissa områden, men det är mer begränsat inom andra. Vissa skoleneheter är styrda av Transportstyrelsens krav.</p> <p>Alla elever är delaktiga i sina åtgärdsprogram eller när extra anpassningar skall göras och utvärderas.</p> <p>Särskolan arbetar fortlöpande med forum för samråd.</p>
 Alla förskolor och grundskolor har föräldraråd eller motsvarande.
<p>Kommentar</p> <p>Samtliga skolor har föräldraråd eller motsvarande. Det pågår försök att finna alternativa metoder för att öka engagemanget. En av våra förskolor har testat olika metoder och funnit att det forum som varit mest framgångsrikt är "öppet hus", då barnen är med.</p>
 Alla skolor har aktiva elevråd.
<p>Kommentar</p> <p>Alla skolor har aktiva elevråd.</p>


Mått	Målvärde	Utfall	Kommentar
 Andel föräldrar i förskolan som upplever delaktighet.	100	85	
 Andel föräldrar i förskolan som upplever inflytande.	100	85,3 %	
 Andel elever i åk 2 som upplever delaktighet.	100	69	
 Andel elever i åk 2 som upplever inflytande.	100	67,88 %	
 Andel föräldrar till elever i åk 2 som upplever delaktighet.	100	71	
 Andel föräldrar till elever i åk 2 som upplever inflytandet.	100	72,42 %	
 Andel elever i åk 5 som upplever delaktighet.	100	72	
 Andel elever i åk 5 som upplever inflytande.	100	66,77 %	
 Andel föräldrar till elever i åk 5 som upplever delaktighet.	100	63	
 Andel föräldrar till elever i åk 5 som upplever inflytande.	100	52 %	










Mått	Målvärde	Utfall	Kommentar
 Andel elever i åk 8 som upplever delaktighet.	100	52	uppgift saknas
 Andel elever i åk 8 som upplever inflytande.	100	65 %	
 Andel föräldrar till elever i åk 8 som upplever delaktighet.	100	74	uppgift saknas
 Andel föräldrar till elever i åk 8 som upplever inflytande.	100	39,5 %	
 Andel elever på fritids som upplever delaktighet.	100	64	
 Andel elever på fritids som upplever inflytande.	100	69,2 %	
 Andel föräldrar till elever på fritids som upplever delaktighet.	100	90	
 Andel föräldrar till elever på fritids som upplever inflytande.	100	89,2 %	
 Andel elever i gymnasiet som upplever delaktighet.	100	66	
 Andel elever i gymnasiet som upplever inflytande.	100	70,33 %	
 Andel förskolor/ grundskolor som har föräldraråd eller motsvarande.	14st	16st	
 Andel skolor som har aktiva elevråd.	10	10 st	Samtliga skolor har välfungerande elevråd











Fullmäktigemål:

Medborgare och brukare ska känna delaktighet och vara nöjda och trygga med tillgänglighet, tjänster och bemötande.

Nämndsmål
 Barn och elever skall uppleva trygghet och trivsel.
Kommentar Överlag har vi höga siffror för trygghet och trivsel men med Skollagens krav om 100 % så ser vi varje enskild incident där




Nämndsmål
<p>trygghet eller trivsel hotas som en avvikelse.</p> <p>I verksamheten diskuteras barn/elevsyn, kunskapssyn, förhållningssätt och bemötande ständigt. I samband med upprättande av åtgärdsprogram och handlingsplaner är trygghet och trivsel en viktig parameter.</p> <p>Centrala elevhälsan är en av aktörerna som arbetar övergripande med frågorna. Till exempel genom:</p> <p>Proaktiva teamet arbetar med olika verktyg och kartläggningsmetoder</p> <p>Skolsköterskornas hälsosamtal fångar signaler om trygghet och trivsel.</p> <p>Pedagoger och kuratorer gör tillsammans ett förebyggande värdegrundsarbete i klasser samt med grupper och vid enskilda samtal.</p> <p>Kamratråd/kamratstödjare finns på skolorna.</p> <p>Likabehandlingsplanerna på respektive enhet utvärderas, analyseras och revideras årligen med stöd av enkäter, trygghetsvandringar med mera.</p> <p>Handlingsplaner för övergångar följs, utvärderas och revideras årligen.</p>
<p> Barn och elever har lust och längtan till verksamheten och har därmed en hög närvaro.</p>
<p>Kommentar</p> <p>Vi arbetar aktivt för att främja hög närvaro genom att arbeta med rutiner kring närvaro/frånvaro, rutiner kring den dagliga närvarohantering, hembesök, kontakt med föräldrar mm. Kartläggning och utredning av frånvaron görs enligt ny handlingsplan. Bland annat innehållande "Motiverande samtal". Vid behov initieras BUP (Barn- och ungdomspsykiatri) kontakt och anmälningar till socialtjänst. Två fältkuratorer är avsatta att arbeta förebyggande för att främja en hög närvaro men arbetar också reaktivt med de elever som har hög frånvaro.</p> <p>Dock återstår mycket utvecklingsarbete för att fullt ut möta de svårigheter och behov som finns vid hög frånvaro och elever som blir "hemmasittare".</p> <p>Varje rektor/förskolechef har system för att kontrollera närvaron. Vi saknar i dagsläget ett gemensamt digitalt system för att hantera frånvarouppföljningen på ett enklare sätt och för att möjliggöra uppföljningar på förvaltningsnivå. Detta kommer att köpas in under läsåret.</p>




Mått	Målvärde	Utfall	Kommentar
 Andel förskolebarn med hög eller mycket hög känsla av trygghet och trivsel.	100	97 %	
 Andel fritidselever med hög eller mycket hög känsla av trygghet.	100	97,8 %	
 Andel fritidselever med hög eller mycket hög känsla av trivsel.	100	87	
 Andel elever åk 2 med hög eller mycket hög känsla av trygghet.	100	89,63 %	
 Andel elever åk 2 med hög eller mycket hög känsla av trivsel.	100	82	
 Andel elever åk 5 med hög eller mycket hög känsla av trygghet.	100 %	90 %	
 Andel elever åk 5 med hög eller mycket hög känsla av trivsel.	100	80	
 Andel elever åk 8 med hög eller mycket hög känsla av trygghet.	100	84 %	
 Andel elever åk 8 med hög eller mycket hög känsla av trivsel.	100		

Mått	Målvärde	Utfall	Kommentar
 Andel elever i gymnasiet med hög eller mycket hög känsla av trygghet.	100	93	
 Andel elever i gymnasiet med hög eller mycket hög känsla av trivsel.	100	84	
 Det genomsnittliga meritvärdet skall öka.	220		Alla skolenheter har ännu inte rapporterat.
 Antalet föreningar som är kopplade till skolans idrotts- och kulturaktiviteter.	minst 5 st	5 st	
 Andel barn i förskola med acceptabel närvaro.	minst 100 %	99,17 %	
 Andel elever i åk 2 med acceptabel närvaro.	minst 100 %	99,6 %	
 Andel elever i åk 5 med acceptabel närvaro.	minst 100 %	98 %	
 Andel elever i åk 8 med acceptabel närvaro.	100 %	95,5 %	
 Andel elever i gymnasiet med acceptabel närvaro.	minst 100 %	92,5 %	
 Andel elever med acceptabel närvaro.	100	75	

Fullmäktigemål:

Vi ska se barns och ungdomars behov och genom förebyggande arbete och tidiga insatser i samverkan skapa förutsättningar för en positiv utveckling och ett tryggt liv.

Nämndsmål
 Barn och ungdomars behov skall identifieras och mötas med förebyggande och tidiga insatser.
Kommentar Anpassningar och särskilt stöd struktureras på ett tydligt sätt och all personal är delaktiga och har ansvar för arbetet. Handlingsplaner och åtgärdsprogram utformas tillsammans med specialpedagog. Uppföljning och utvärdering sker minst en gång per termin. Om det förekommer avvikelser utreds orsaken och revideras i genomförandeplanen. Vid barnkonferens/elevhälsokonferens deltar personal och utredningar/ kartläggningar görs ur socialt, medicinskt, psykologiskt och pedagogiskt perspektiv. Resultat från screeningar och kartläggningar återkopplas till berörd personal, elever och föräldrar. Återkoppling från proaktiva teamet görs till skolenheter. Förebyggande arbete med åk 7 är uppstartat. Alla elever har tillgång till inlästa läromedel även elever med annat modersmål än svenska där ett nytt digitalt studiematerial erbjuds.
 Alla barn är läskunniga efter årskurs två.
Kommentar Resultatet är grundat på de screeningar som utförs i åk 2. Vi kan se att det återstår arbete innan vi nått målet . Ordavkodningsresultat 70% godkända (Inom Stainine 5-9) samt läsförståelse 62% (Stainine 5-9). Under året har Skolverket gett ut bedömningsmaterial (Läsa&Skriva)som kommer att användas fortsättningsvis. Detta ger en mer rättvisande bild över läsförståelsen.
 Alla barn har god taluppfattning efter årskurs 2.
Kommentar Vid avstämning med rektorerna i april framkom att ca 8 % riskerade att inte nå målen i matematik för åk 2. Inför innevarande läsår har vi tillgång till Skolverkets bedömningsmaterial och kommer att få en mer säker bedömning.

Mått	Målvärde	Utfall	Kommentar
 Andel av handlingsplaner/ åtgärdsprogram där målen är uppnådda.	100%		
 Screening av läskunnighet efter årskurs två	100		
 Uppföljning av taluppfattning efter årskurs två.	100		

Fullmäktigemål:

Klippans kommun ska arbeta för ökad mångfald och jämlikhet.


Nämndsmål
<p>■ Personalsammansättningen avseende utländsk bakgrund/ svensk bakgrund bör på tio års sikt förändras så att den speglar befolkningssammansättningen.</p>
<p>Kommentar Måluppfyllelsen mäts årligen i samverkan med Familjen Helsingborg. Under året har grundskolan och gymnasiet arbetat tillsammans med arbetsförmedlingen i speeddating för att rekrytera nyanlända lärare och elevhälsopersonal vilket lett till flera anställningar.</p>
<p>◆ Arbetsklimat och organisationskultur ska bli mer inkluderande samt kunskapen om mångfaldsfrågor utifrån samtliga diskrimineringsgrunder ska öka.</p>
<p>Kommentar Under året har en ny ledningsdeklaration för chefer inom BUN tagits fram där inkludering är ett av tre värdeord. Inkludering är ett ständigt närvarande begrepp då förvaltningen under året har öppnat mottagningsenheten för att ge en första introduktion av svenska utbildningsväsendet för drygt hundra nyanlända. Under sommaren har aktiviteter med idrott, cirkus och matlagning erbjudits som en öppen verksamhet, bland annat i Ljungbyhed, för att främja integrationen. Inom grundskolan har ett världsmedborgarprojekt startats upp där film, litteratur, teater och musik är verktyget för att nå integration. Satsningar på ökad kunskap om mångfald och inkludering planeras att genomföras under hösten.</p>
<p>■ Kommunen ska verka för att jämna ut könsfördelningen i alla verksamheter och på alla nivåer, exempelvis fler män inom förskola och omsorg.</p>
<p>Kommentar Måluppfyllelsen analyseras i årsredovisningen i samverkan med Familjen Helsingborg.</p>
<p>▲ Mångfald och jämlikhet skall öka genom att Barnkonvention liksom skollag skall följas fullt ut</p>
<p>Kommentar Vi arbetar ständigt med att uppmärksamma och påtala beteenden som diskriminerar och kränker när vi möter det, dock behövs mer kunskap. Arbete görs för att elever ska vara kvar i sina klasser och få hjälp och stöd på plats. Handlingsplaner upprättas utifrån elevens behov Mottagningsenhetens beslut kring placeringar fattas med Barnkonvention och Skollag som utgångspunkt och för att integration skall ske på riktigt. Rutiner för utredning och uppföljning görs men kan utvecklas. Ett arbete kring detta pågår.</p>

Mått	Målvärde	Utfall	Kommentar
■ På min arbetsplats respekterar vi och tar tillvara varandras olikheter	minst 4,3 %		
■ Antalet avvikelser/anmälningar till Skolinspektion och Barnombudsman.	0		För att mer effektivt kunna följa anmälningar och inspektionsärenden håller en bättre systematik på att arbetas fram. Detta möjliggör ett lärande och en kvalitetsutveckling för verksamheterna. Det är framförallt grundskolan som har aktuella ärenden.

Ekonomiperspektivet

Fullmäktigemål:





Kommunens verksamheter ska kännetecknas av god ekonomisk hushållning och förmåga till anpassning och omprövning.

Nämndsmål
 Budgeten skall hållas och vid befarad avvikelse skall åtgärder vidtas.
Kommentar <p>Totalt för nämnden kan vi prognostisera för ett mindre överskott. Dock finns en rad osäkerhetsfaktorer att beakta. För nyanlända elever ska eftersökningar göras från Migrationsverket. Detta motsvarar ett belopp på cirka sju miljoner. Antalet barn och elever vid våra verksamheter är i skrivandets stund fortfarande något osäkra inför höstterminen.</p> <p>Det har under året kommit en rad riktade bidrag från staten som i bästa fall kan användas optimalt. Ett sådant är lågstadielyftet som om kriterierna om att öka bemanningen inte uppfylls kommer att återkrävas.</p> <p>Det finns i dagsläget elever med stora särskilda behov som kan påverka budgeten negativt.</p>

Medarbetarperspektivet

Fullmäktigemål:

Klippans kommun ska vara en tydlig, attraktiv arbetsgivare med god kompetensförsörjning.

Nämndsmål
 Klippans kommun ska ge goda förutsättningar för de anställda till såväl personlig utveckling som karriärutveckling.
Kommentar <p>Vi satsar på kompetensutvecklings- och utbildningsinsatser på både individ, grupp och professionsnivå. Vi arbetar för likvärdighet, kvalitetssäkring och inkludering i vårt utvecklingsarbete på såväl individ som verksamhetsnivå.</p> <p>Inom BUN arbetar vi med försteläartjänster, rekryteringsutbildning och har kandidat till Framtidens chefer.</p>
 Klippans kommun ska ha engagerade medarbetare genom att stimulera motivation och utveckling av ledarskap och styrning.
Kommentar <p>Vi har olika möten, samverkan och APT (arbetsplaststräff) där organisation-, ledarskap- och utvecklingsfrågor lyfts och dialog hålls med medarbetarna som kan komma med synpunkter, input, idéer, reflektioner mm. Ambitionen är att medarbetarna medges stort inflytande i hur vi ska arbeta med att realisera och implementera våra mål.</p> <p>Nästa medarbetarenkät kommer att genomföras hösten 2016.</p>
 Medarbetarna upplever sin arbetsmiljö attraktiv.
Kommentar <p>Mäts i medarbetarenkät höstterminen 2016</p>
 Klippans kommun har behörig personal.
Kommentar <p>Samtliga tillsvidare anställda lärare är behöriga, dock delar vi utmaningen med resten av landet att få behöriga lärare på alla tjänster. Vi ligger något under snittet i Skåne, 82% lärare med högskolebehörighet för grundskolan och något lägre för gymnasieskolan 67 % (siffror från 2015). Den låga andelen behöriga för gymnasieskolan hänger samman med att det inte är legitimationskrav för yrkeslärare. För förskola och fritidshem är andelen högskoleutbildade 37 %. Motsvarande siffra för pedagogisk omsorg är 10 %.</p>

Mått	Målvärde	Utfall	Kommentar
Indexvärde enligt medarbetarenkät	3,5		
Indexvärde enligt medarbetarenkät	84		
Andel medarbetare som upplever sin arbetsmiljö som attraktiv.			
Andel behörig personal inom förskola och skola	100		

EKONOMI

Ekonomiskt resultat - Resultaträkning

TKR	Ack utfall Aug 2016	Avvikelse Aug 2016	Ack utfall Aug 2015	Prognos helår 2016	Avvikelse mot Budget inkl KB 2016	Bokslut 2015
Intäkter	261 719	20 093	240 271	374 677	10 892	372 259
Personalkostnader	-177 415	-11 685	-159 598	-252 842	-3 711	-241 635
Lokalhyra	-53 647	-590	-51 262	-79 641	-56	-78 326
Övriga kostnader	-270 750	-752	-265 021	-410 959	-5 962	-410 702
Avskrivningar	-1 463	422	-1 606	-2504	324	-2 393
Verksamhetens nettokostnader	-503 275	-12605	-477 487	-371 269	1487	-733 056
Finansiella kostnader	-67	88	-191	-222	13	-187
Resultat	-241 623	7 576	-237 407	-371 491	1 500	-360 984
Nettoinvesteringar	-620	-4880	-1 121	-5500	0	-2566

Ekonomiskt resultat

TKR	Ack utfall Aug 2016	Avvikelse Aug 2016	Ack utfall Aug 2015	Prognos helår 2016	Avvikelse mot Budget inkl KB 2016	Bokslut 2015
Nämnd och ledning, skolskjutsar	-3 976	1 746	-5 216	-8 102	500	-8 515
Förskola, pedagogisk omsorg	-57 951	325	-52 621	-86 898	-520	-81 067
Grundskola, fritidshem	-109 549	3 250	-111 474	-169 558	-53	-172 208
Elevhälsa	-9 695	608	-10 056	-15 323	0	-14 604
Gymnasiet egna elever	-48 044	1 289	-52 306	-74 843	-844	-78 075
Gymnasieskola produktion	-1 492	-1 242	-503	769	1 144	708
Vuxenutbildning	-3 105	1 692	-5 231	-7 008	212	-7 223
Särskola (grund,gym, vux sär)	-8 543	-1 157	0	-10 724	365	0
Mottagningsenheten	732	1 065	0	196	696	0
Summa	241 623	7 576	-237 407	-371 491	1 500	-360 984
Nettoinvesteringar	-620	-4 880	-1 121	-5 500	0	-2 566

Avvikelse efter perioden

Nämnd och ledning, skolskjutsar Ej uppbokade skolskjutsfakturor.

Förskola, pedagogisk omsorg Lönerrevision för Kommunal ej klar.

Grundskola, fritidshem Uppbokade ersättningar från Migrationsverket. Skolverket har betalt ut full ersättning för Lågstadiesatsning men stor omsättning på personal har gjort det svårt att öka lärartätheten med 2 tjänster per F-6 skola.

Elevhälsa Tilläggsbelopp ej uppbokat till externa skolor.

Gymnasiet egna elever Andelen budgeterade elever är större under höstterminen vilket medför att en periodisering med 12-delar inte är relevant.

Gymnasieskola produktion Ej uppbokad internfakturering mellan gymnasieskola och vuxenutbildning för yrkesförare. Antalet elever har ökat under höstterminen vilket medför att en periodisering med 12-delar inte är relevant.

Vuxenutbildning Ej uppbokad internfakturering mellan gymnasieskola och vuxenutbildning för yrkesförare. Ej uppbokade statsbidrag.

Särskola Ej uppbokade elevintäkter avseende ca 25 grund- och gymnasiesärskoleelever från externa kommuner.

Mottagningsenheten Minskad personal i samband med utslussning av elever till skolorna.

Avvikelse Budget/Prognos för helåret

Nämnd och ledning, skolskjutsar Minskade personal- och övriga kostnader.

Förskola, pedagogisk omsorg Ökning av förskolebarnens vistelsetid, jämfört med budget, ger ökade kostnader under hösten.

Gymnasiet egna elever Kostnader avseende egna elever tex skolskjuts, Kommunförbundet IKE(interkommunala ersättningsystemt), gemensam antagningsenhet ersättes inte fullt ut enligt tilldelad ram.

Gymnasieskola produktion Avvikelse främst avseende större omfattning på Yrkeshögskola och uppdragsutbildningar.

Särskola Grundsärskolan uppvisar en positiv avvikelse som balanserar gymnasiesärskolans negativa avvikelse.

Mottagningsenheten Minskad personal i samband med utslussning av elever till skolorna.

Åtgärdsplan vid negativ årsprognos

Analys investeringar

Budgetuppföljning med ackumulerat utfall och prognos för året.

Period: Januari - augusti 2016

Ack budget för perioden	Total årsbudget fördelad för viss period
Ack utfall för perioden	Sammanräknat utfall för viss period tex jan-feb
Avvikelse för perioden	Differens mellan ack budget och ack utfall
Budget	Total kostnadsram (netto) för hela året
Årsprognos	Beräknad total nettokostnad för hela året
Avvikelse mot budget vid årets slut	Differens mellan budgeterad kostnadsram och beräknat nettokostnad vid årets slut

	Budget 2015	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget vid bokslut 2015	Budget 2016	Årsprognos 2016-12-31	Avvikelse mot budget vid årets slut	Kommentarer	
6201	Centralt fsk	-3 864	-3 843	21	-5 433	-5 433	0	
6202	Elevavg int Fsk	-54 402	-51 499	2 903	-53 716	-54 216	-500	
6203	Elevavg ext Fsk	-14 216	-15 633	-1 417	-16 395	-16 395	0	
6301	Centralt grundskola	-13 031	-13 465	-434	-14 644	-14 644	0	
6302	Elevavg int grskola, Fth	-126 652	-126 959	-307	-123 828	-121 681	2 147	
6303	Elevavg ext grskola, Fth	-25 008	-27 777	-2 769	-25 895	-27 395	-1 500	
6401	Nd o gem adm	-614	-777	-163	-732	-232	500	
6403	Skolskjutsar	-7 758	-7 739	19	-7 870	-7 870	0	
	Delsumma	-245 545	-247 692	-2 147	-248 513	-247 866	647	
6211	Antilopens förskola	0	-111	-111	0	-380	-380	
	Gasellen					-300	-300	
	Impalen					0	0	
6212	Pilagården	0	71	71	0	150	150	
6213	Skogsbrynet	0	43	43	0	100	100	
6221	Heden	0	40	40	0	500	500	
6222	Vårdshuset	0	2	2	0	0	0	
6223	Täppan	0	-21	-21	0	-500	-500	
6231	Nejlikan	0	-115	-115	0	150	150	
6232	Linnéa	0	127	127	0	0	0	
6233	Bofinken	0	-6	-6	0	-190	-190	
6241	Pedagogisk omsorg	-10 353	-9 058	1 295	-8 486	-8 236	250	
6242	Pedagogisk omsorg/obekvämtid	-2 300	-690	1 610	-1 900	-1 700	200	
6251	Familjens Hus	-448	-375	73	-448	-448	0	
	Delsumma	-13 101	-10 093	3 008	-10 834	-10 854	-20	
6311	Antilopen	-43	-20	23	-49	-49	0	
6321	Bofinken	-67	-67	0	-28	-28	0	
6322	Vedby	-50	-40	10	-50	-50	0	
6331	Nya Snyggatorp	-120	-122	-3	-98	-798	-700	
6341	Ljungbyhed	-45	-449	-404	-52	-52	0	
6351	Ö:a Ljungby	-42	-42	0	-24	-24	0	
6307	SvA	-1 665	-1 611	54	-1 665	-1 665	0	
6308	Modersm und	-1 747	-1 534	213	-1 747	-1 747	0	
6309	Matematik projekt	-860	-781	79	-1 425	-1 425	0	
	Delsumma grundskolan	-4 639	-4 666	-28	-5 138	-5 838	-700	
6102	Elevavgifter gymnasieskola	-79 171	-78 075	1 096	-73 999	-74 843	-844	
	Delsumma elevavgifter gymnasieskola	-79 171	-78 075	1 096	-73 999	-74 843	-844	
6121	Åbyskolan	-125	261	386	445	685	240	
6122	Tegelbruksskolan	0	229	229	-570	-493	77	
6123	Introduktionsprogram	0	-201	-201	0	0	0	
6141	Flygteknisk utb	250	637	387	65	105	40	
6148	Internat Ljungbyhed	-500	-316	184	-315	-490	-175	
6151	Kommunalt aktivitetsansvar	-500	-90	410	0	-31	-31	
6191	Vuxenutbildning	-7 453	-7 223	230	-7 220	-7 008	212	
6801	YH Flygteknik	0	403	403	0	483	483	
6802	Uppdragsutbildning övrigt	0	76	76	0	110	110	
6803	Uppdragsutbildning Flygteknik	0	455	455	0	400	400	
	Delsumma gymnasieskola produktion	-8 328	-5 769	2 559	-7 595	-6 239	1 356	
	Summa gymnasieskola	-87 499	-83 844	3 655	-81 594	-81 082	512	
6502	Elevavgifter sarskola				-10 597	-10 600	-3	
6512	Grundsarskola	-5	658	662	-55	1 107	1 162	
6522	Gymnasiesarskola	0	-746	-746	0	-811	-811	
6532	Vuxsarskola				-437	-420	17	
	Delsumma sarskola				-11 089	-10 724	365	
6601	Mottagningsenheten			0	-500	196	696	
	Summa mottagningsenheten			0	-500	196	696	
6701	Elevhälsa	-4 951	-4 770	181	-5 052	-5 052	0	
6711	Resursskolan	-2 045	-1 645	400	-2 178	-2 178	0	
6721	Ventilen	-2 808	-2 808	0	-2 893	-2 893	0	
6702	Tilläggsbelopp elevstöd	-5 200	-5 381	-181	-5 200	-5 200	0	
	Delsumma	-15 004	-14 604	400	-15 323	-15 323	0	
	Totalt BUF	-365 788	-360 984	4 810	-372 991	-371 491	1 500	

Ack budget för perioden Ack utfall för perioden Avvikelse för perioden

Total BUF	-249 199	-241 623	7 576
-----------	----------	----------	-------