

Prognos 2015/Budget 2016

Styrelsemöte 4 dec 2015

Föreningen Furuboda jan-okt 2015

	UTFALL JAN- OKT 2015	BUDGET JAN- OKT 2015	UTFALL JAN- OKT 2014
INTÄKTER	70.854	79.584	75.819
KOSTNADER	<u>-82.493</u>	<u>-84.709</u>	<u>-81.747</u>
RESULTAT	-11.909	-5.125	-5.928
GÄVOR	1.005		1.003

Furuboda Assistans AB jan-okt 2015

	UTFALL JAN- OKT 2015	BUDGET JAN- OKT 2015	UTFALL JAN- OKT 2014
INTÄKTER	79.907	69.757	70.135
KOSTNADER	<u>-76.666</u>	<u>-68.574</u>	<u>-66.296</u>
RESULTAT	3.241	1.183	3.839

Föreningen Furuboda

Budgetavvikelse/Jämförelse 2015/2014 jan-okt

	Avvikelse mot budget jan-okt 2015	Förändring jmf FG år 2015/2014
Stöd o support	951	-395
Konferens	-976	-126
Folkhögskolan	-1.494	-772
Hälsa och Assistans	-327	87
Kompetenscenter	-707	-797
Föreningsforum	114	-35
Arbetsmarknad	<u>-3.476</u>	<u>-3.994</u>
	-5.915	-6.032

Budgetavvikelser perioden jan-okt 2015

Föreningen Furuboda

- Total avvikelse budget **-5.915** tkr per 151031
- Sammanfattning per 151031:
 - SPSM -1.630 tkr, helår P-3.135
 - FBR Förstärkningsbidrag -449 tkr, helår P -538
 - Sommar netto,(missad prisjust, o samverkan) -715 tkr
 - KC se prognos helår, 1 heltidstjänst
uppsagd per 1/9 -707 tkr, helår P -360
 - Arbetsmarknad, se prognos helår -3.476 tkr, helår P-1.103tkr

Budgetavvikelser perioden jan-okt 2015

Föreningen Furuboda

STORA FÖRÄNDRINGAR I BIDRAGSGRUNDANDE KOSTNADER AVSEENDE SPSM UNDER 2015!

- SPSM, 21.019 tkr i budget, Preliminärt beviljat 76% TG, budget 81%.
- Ändrade förutsättningar efter budget, transporter bilar ej bidragsgrundande -225 tkr, samt avdrag medianlöner IT -485 tkr.
- Ny förutsättning! **Overhead ej bidragsgrundande**, besked erhållet 150822, se prognos.

Resultat 2015/avvikelser mot budget

•Folkhögskola-Hälsa Assistans

	Ny fördelningsmodell, 77% täckning SPSM	Ny fördelningsmodell, 85% täckning SPSM	Gammal fördelningsmodell
Tkr	<u>Prognos 2015</u>	<u>Utfall 2013</u>	<u>Utfall 2012</u>
Hälsa Assistans omsättning _(85% TG SPSM 2013)	26.400	32.821	36.163
Varav Personlig assistans=LASS	10.900	14.952	17.561
Resultat innan OH	2.228	5.196	9.197
OH 23% av lön+ lokal+ övriga fördelningar	-6.700	- 7.137	-7.571
Resultat	-4.472	-1.226	1.626
Personalkostnad i %	90%(88%)	80,4%	73,1%

Prognos helår 2015, **OBS jmf 2014, TG 89%, OH ej bidgrund, arb res, FHSK** Förstärkningsbidrag

	PROGNOS 2015	BUDGET 2015	UTFALL 2014
INTÄKTER	88.871	92.212	93.443
KOSTNAD ER	<u>-99.447</u>	<u>-98.301</u>	<u>-96.071</u>
RESULTAT	-10.576	-6.089	-2.628

Resultatets största poster

Folkhögskolan

OH-kostnader ej bidragsgrundande - 4,2 mkr

Avdrag på grund av översökning SPSM och FBR -2,6 mkr

- 6,8 mkr

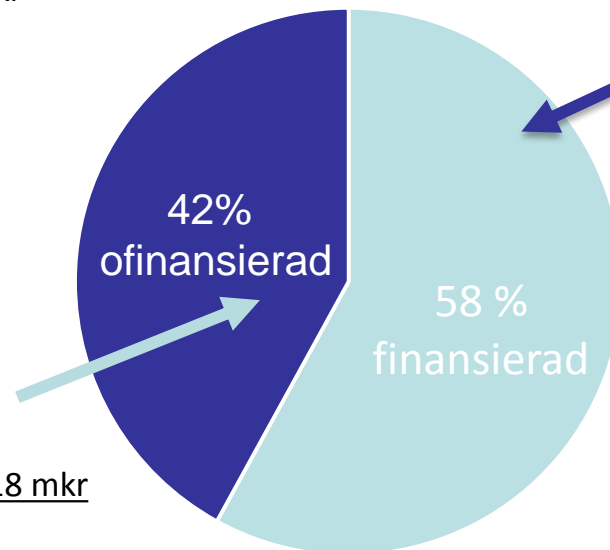
Arbetsmarknad

Budgeterade projekt som inte beviljats -1,8 mkr

Finansiering av centrala kostnader

Total lönesumma netto 43 mkr
Nettolön X 24% = OH-bidrag

OH 2015, 10,4 mkr



Löner utan OH finansiering 18 mkr

- Stödpersoner, SPSM
- Ökad lärartäthet, FBR-förstärkningsbidrag

Löner med OH finansiering 25 mkr

- Folkhögskola
- Konferens
- Arbetsmarknad
- KC
- Föreningsforum

Prognos helår 2015

Prognos driftsresultat 2015	- 10.576 tkr
Huvudmannabidrag	<u>2.538tkr</u>
Rörelseresultat	-8.038 tkr
Resultat innan gåvor	-8.038 tkr
Gåvor 2015	<u>1.050 tkr</u>
Resultat efter erhållna gåvor	-6.988 tkr
Prognos resultat Furuboda Assistans innan skatt	Ca 4.000 tkr

Möjlig resultatdisposition 2015

Resultat - 10,5 mkr

Huvudmannabidrag 2,5 mkr

Koncernbidrag FAAB 3 mkr

Gåvor 2015 1,1 mkr

Fond Schönbeck, Fran 0,7 mkr

Diff - 3,2 mkr

Möjlig resultatdisposition 2015

Diff 2015 - 3,2 mkr

Från gåvofond, balanserade medel 3,2 mkr

Rest gåvofond efter 151231 resultatdisp 1,4 mkr

Schönbeck och Fransson 0,7 mkr

Möjligt HMB 2016, 2,1 mkr

Balanserat resultat intakt

Budgetförslag 2016

Bidragsfinansiering
/försäljningintäkter

Folkhögskola/
Hälsa Assistans
Konferens
Arbetsmarknad
Stöd o support
-2.153.000 kr

Gåvofinansiering

Föreningsforum
KC
Furuboda.Nu
Simhall

-1.627.000 kr

Totalt budgeterat resultat Föreningen : **-3.780.000**
Inkl OH, exkl gåvor

Intäkter Budget 2016

- Budgeterad omsättning 2016, 103.773 tkr, +11.500 tkr
- Arbetsmarknad omsättning +4.300 tkr
 - Utbildning 9.323(9.737)
 - AF 4.896(5.146)
 - ESF 9.780(1.820)
- Hälsa Assistans +4.300 avser ökning LASS
- Ensamkommande flyktingbarn 7.633 tkr
 - Minskade volymer i extern konferens, samverkan, sommarverksamhet -3.100 tkr
- Kompetens ca 800 tkr
- Hjärnskaderehab 350 tkr

Resultatförbättringar 2016

- IT
 - Internet, mobil o fast 158 tkr
 - Avtal växel 77 tkr
 - Avtal wifi 44 tkr
 - Avskrivningar +175 tkr, investeringsnivå sänkt med 100 tkr, halverad på 5 år
- Fastighet tjänster
 - ca sänkning tjänst vaktmästeri 60% på helår, 200 tkr
 - Sänkning tjänst tvätt 60% kopplat till lägre behov pga ingen extern konferensverksamhet
 -
 - Konferens sänkning tjänst 100%, kopplat till ingen extern konferens verksamhet
 - Höjning priser 3%
- Ensamkommande flyktingbarn 7.633 tkr, netto ca 4.000 tkr
 - Minskade volymer i extern konferens, samverkan, sommarverksamhet -3 100 tkr

Resultatförbättringar 2016

- Folkhögskolan
 - Höjning priser
 - » Medföljande assistent +400 tkr
 - » Långa o korta kurser, differentierad prisökning, mellan 2-4%
 - » Ca 250 tkr i mat o logi
 - » Ca 400 tkr i behandlingsintäkter
 - Ca 20% sänkning tjänster, omställning tjänster ej slagit fullt ut.
 - Fullt på internat, på helår ca 300 tkr.
 - Höjd LASS finansiering, helår ca 600 tkr.
- Hjärnskaderehab, Kompetens, utveckling verksamhet

Resultatförbättringar 2016

- Arbetsmarknad
 - Större volym projekt
 - Höjd resultatnivå 400 tkr
- Mindre gåvoberoende Kompetenscenter, utveckling verksamhet
- OH 22%(23%)

Resultatförsämringar

- Volymbidrag +1,4%
- LASS +1,4 %
- Löner +2,6%

- Låga resultat
Folkhögskola
 - » Förstärkningsbidrag
 - » Ej finansierad OH/medianlöner -720 tkr
 - » TG 75% -1550 tkr
 - » SPSM
 - » OH, TG 85% -900 tkr
 - » **TOTALT -3.200 tkr, jmf resultat efter OH**

Resultatförsämringar

- Låga resultat efter OH
 - Hälsa Assistans, ej finansierad SPSM bidrag
 - » Ej finansierad OH -2.400 tkr
 - » Medianlön -310 tkr
 - » TG **85 %(81%)** -2.300 tkr
 - » **Totalt -5.000 tkr, jmf resultat efter OH**
- **TOTALT -9.100 tkr**
- SPSM
 - » -3.500 tkr TG 85%
 - » -3.300 OH medianlön
- Förstärkningsbidrag
 - » -1.550 tkr TG 75%
 - » -700 tkr OH /medianlöner

Resultatförbättring

- Möjliga resultatförbättringar:
 - Extra platser allmän kurs,
 - Pedagogisk resurs HVB
 - Försäljning befintliga tjänster, Hjrehab, Kompetens
 - » Full beläggning befintliga tjänster
 - Bemanning effektiv, sommar, assistenter lärare
 - Lärartäthet?
 - Ökad finansiering från Carl Jönssons understödsstiftelse

Bidrag, Försäljning/Gåvofinansiering inkl, OH Budget 2016, se även bilaga utnyttjande fonder.

BUDGET 2015

Bidrags/försäljnings intäkter inkl OH förd	Prognos inkl OH		Gåvofinansiering		
	Budget 2016	Prognos 2015	Budget 2016	Prognos 2015	
Folkhögskola	-2 935	-2 586	KC	-115	-1 350
Hälsa Assistans	-5 135	-4 530	Föreningsfo rum	-1 189	-1 006
Konferens	6 159	540	Furuboda.N		
Arbetsmarknad	-563	-1 812	U	-150	-150
Stöd o support	321	998	Motorverkst an	-	-
	-2 153	-7 390	Simhall	-173	-173
			Biträdande rektor		=
				-1627	-2 679
TOTAL BUDGET ÅR 2016	-3 780				
Prognos 2015		-10 069			
TOTAL UTFALL ÅR 2014		-2 629			
TOTAL UTFALL ÅR 2013		-6 846			
TOTAL UTFALL ÅR 2012		-6 055			

Investeringar Budget 2016

Admin	0 tkr
IT	738 tkr
Konferens/kök	0 tkr
Föreningsforum	0 tkr
KC	0 tkr
Hälsa/Assistans	136 tkr
Folkhögskolan	30 tkr
Arbetsmarknad	0 tkr
Fastighet 2016	2.720 tkr
Fastighet beviljat 2015 rest	90 tkr
Totalt	<u>3.714 tkr</u>