

Ekonomisk uppföljning

Juli
2016

Gymnasie- och
vuxenutbildningen



| Kostnad/intäkt (kostnader i tkr) | Utfall juli 2016 | Utfall ack 2016 | Budget 2016 | Utfall i % av budget år 2016 | Månadsutfall i % av budget 2016 | Utfall i % av budget år 2015 | Månadsutfall i % av budget juli 2015 | Utfall i % av budget år 2014 |
|-------------------------------------|---------------------|--------------------|----------------|---------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|--|---------------------------------|
| SUMMA INTÄKTER | -154 | -8 038 | -16 973 | 47,36% | 0,91% | 55,60% | 1,60% | 81,30% |
| Personalkostnader | 6 335 | 44 330 | 71 926 | 61,63% | 8,81% | 61,90% | 8,62% | 61,52% |
| Övriga kostnader | 1 118 | 21 433 | 41 302 | 51,89% | 2,71% | 57,31% | 2,88% | 58,19% |
| Kapitalkostnader | 0 | 0 | 2 916 | 0,00% | 0,00% | 55,00% | 7,90% | 58,20% |
| Lokalkostnader | 1 048 | 7 698 | 13 107 | 58,73% | 8,00% | 56,00% | 8,20% | 53,60% |
| SUMMA KOSTNADER | 8 501 | 73 462 | 129 251 | 56,84% | 6,58% | 59,61% | 6,73% | 59,43% |
| NETTOKOSTNADER | 8 347 | 65 424 | 112 278 | 58,27% | 7,43% | 60,24% | 7,55% | 55,88% |

Linjär riktpunkt juli är 58,33 %

Linjär riktpunkt månadskostnad är 8,33 %

Kommentar:

Kapitalkostnaderna har ännu inte börjat debiteras ut till förvaltningarna och uppgår till ca 243 tkr/mån. Läger vi till denna kostnad till siffrorna ovan så hamnar nettokostnaden för juli på 8,6 mkr (7,65 % av månadsbudget) och ackumulerat per sista juli på 67,1 mkr (59,78 % av helårs-budget).

| Verksamhet (kostnader i tkr) | Utfall juli 2016 | Utfall ack 2016 | Budget 2016 | Utfall i % av budget 2016 | Månadsutfall i % av budget 2016 | Prognos |
|---------------------------------|---------------------|--------------------|----------------|------------------------------|------------------------------------|---------|
| Nämnds- och styrelseverksamhet | 107 | 845 | 1 077 | 78,5% | 10,0% | -400 |
| Gemensam administration | 3 422 | 17 158 | 33 810 | 50,7% | 10,1% | 1 000 |
| Förskola | 12 298 | 68 624 | 110 870 | 61,9% | 11,1% | |
| Fritidshem | 3 437 | 17 612 | 28 262 | 62,3% | 12,2% | 300 |
| Förskoleklass | 696 | 4 594 | 10 509 | 43,7% | 6,6% | |
| Grundskola | 19 545 | 135 980 | 237 629 | 57,2% | 8,2% | 300 |
| Grundsärskola | 651 | 5 486 | 8 750 | 62,7% | 7,4% | |
| Gymnasieskola | 6 860 | 55 142 | 97 289 | 56,7% | 7,1% | |
| Gymnasiesärskola | 389 | 3 212 | 4 491 | 71,5% | 8,7% | |
| Kommunal vuxenutbildning | 1 098 | 7 069 | 10 497 | 67,3% | 10,5% | |
| LSS | 1 458 | 8 592 | 10 108 | 85,0% | 14,4% | -5 000 |
| Personalavdelningen | 0 | 0 | 20 | 0,0% | 0,0% | |
| SUMMA | 49 961 | 324 315 | 553 312 | 58,61% | 9,03% | |

Linjär riktpunkt juli är 58,33 %

Linjär riktpunkt månadskostnad är 8,33 %

Kommentar:



| Kostnader (i tkr och inkl sociala avgifter) | Utfall juli 2016 | Utfall juli 2015 | Differens i tkr | Utfall ack 2016 | Utfall ack 2015 | Differens i tkr | Differens i % |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| Övertid | 11 | 39 | -28 | 386 | 492 | -106 | -22% |
| Fyllnadstid | 57 | 30 | 27 | 105 | 155 | -50 | -32% |
| SUMMA | 69 | 69 | 0 | 491 | 647 | -156 | -24% |
| SJU KLÖN | 26 | 1 | 25 | 419 | 488 | -69 | -14% |
| TIMLÖN | 84 | 81 | 3 | 1 130 | 606 | 524 | 86% |
| Semesterlön | 5 665 | 5 292 | 373 | 9 404 | 8 908 | 496 | 6% |
| Uttag av kompedighet | 28 | 14 | 14 | 169 | 214 | -45 | -21% |
| Hel/Deltidsanställda | 419 | 235 | 184 | 32 416 | 29 746 | 2 670 | 9% |
| SUMMA | 6 113 | 5 541 | 572 | 41 989 | 38 868 | 3 121 | 8,0% |

Personalkostnader per verksamhet och månad
2015

| Verksamhet | Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec | Totalt |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Barn- och utbildningsnämnd | 89 | 145 | 106 | 138 | 143 | 166 | 95 | 96 | 101 | 121 | 112 | 118 | 1 431 |
| Gemensam administration | 2 053 | 2 077 | 2 068 | 2 198 | 2 138 | 2 191 | 2 133 | 2 150 | 2 210 | 2 141 | 2 371 | 2 155 | 25 885 |
| Förskola | 8 608 | 8 668 | 8 476 | 8 825 | 8 978 | 9 002 | 9 378 | 8 786 | 8 489 | 8 595 | 8 725 | 9 148 | 105 679 |
| Fritidshem | 2 499 | 2 555 | 2 583 | 2 545 | 2 731 | 2 576 | 2 824 | 2 803 | 2 734 | 2 683 | 2 806 | 2 801 | 32 139 |
| Förskoleklass | 558 | 551 | 597 | 506 | 535 | 503 | 552 | 80 | 579 | 571 | 550 | 516 | 6 097 |
| Grundskola | 12 199 | 12 452 | 12 328 | 12 742 | 12 664 | 15 269 | 12 918 | 13 101 | 13 021 | 13 318 | 13 410 | 13 751 | 157 172 |
| Obligatorisk särskola | 526 | 531 | 559 | 565 | 564 | 635 | 545 | 535 | 569 | 595 | 607 | 908 | 7 138 |
| Gymnasieskola | 4 505 | 4 617 | 4 413 | 4 581 | 4 590 | 5 612 | 4 611 | 4 549 | 4 694 | 4 697 | 4 523 | 4 562 | 55 955 |
| Gymnasiesärskola | 452 | 423 | 283 | 313 | 293 | 319 | 278 | 289 | 315 | 297 | 126 | 108 | 3 495 |
| Kommunal vuxenutbildning | 868 | 845 | 1 021 | 1 005 | 972 | 1 129 | 971 | 1 146 | 1 092 | 1 035 | 1 112 | 1 122 | 12 317 |
| Korttidsboende o LSS | 566 | 634 | 540 | 582 | 646 | 744 | 674 | 705 | 617 | 623 | 636 | 479 | 7 447 |
| Totalt | 32 924 | 33 499 | 32 973 | 33 999 | 34 255 | 38 146 | 34 979 | 34 239 | 34 420 | 34 676 | 34 978 | 35 669 | 414 758 |

2016

| Verksamhet | Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec | Totalt |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------------|
| Barn- och utbildningsnämnd | 117 | 103 | 115 | 128 | 143 | 118 | 107 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 831 |
| Gemensam administration | 2 204 | 2 310 | 2 311 | 2 441 | 2 435 | 2 525 | 2 595 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16 820 |
| Förskola | 8 688 | 9 050 | 8 918 | 9 264 | 8 988 | 9 546 | 10 037 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 64 491 |
| Fritidshem | 2 686 | 2 826 | 2 512 | 2 666 | 2 750 | 2 676 | 2 874 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 990 |
| Förskoleklass | 560 | 554 | 586 | 607 | 588 | 551 | 587 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 034 |
| Grundskola | 13 825 | 13 500 | 13 667 | 14 042 | 14 160 | 16 854 | 14 524 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 573 |
| Obligatorisk särskola | 592 | 550 | 614 | 607 | 588 | 691 | 576 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 217 |
| Gymnasieskola | 4 651 | 4 546 | 4 441 | 4 772 | 4 764 | 5 609 | 4 859 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33 642 |
| Gymnasiesärskola | 260 | 255 | 351 | 361 | 346 | 430 | 380 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 384 |
| Kommunal vuxenutbildning | 1 059 | 1 110 | 1 116 | 1 113 | 1 184 | 1 222 | 1 072 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 875 |
| Korttidsboende o LSS | 594 | 618 | 564 | 612 | 607 | 820 | 911 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 727 |
| Totalt | 35 235 | 35 422 | 35 195 | 36 612 | 36 555 | 41 043 | 38 522 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 258 584 |

Löneökning fr.o.m april.

| TIMLÖNER (i tkr och inkl PO-tillägg) | ack juli 2016 | ack juli 2015 | Diff i tkr | Diff i % |
|--|--------------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------|
| Gemensam administration | 80 | 196 | -116 | -59% |
| Förskola | 2 489 | 2 001 | 489 | 24% |
| Fritidshem | 605 | 573 | 32 | 6% |
| Förskoleklass | 23 | 1 | 22 | 2482% |
| Grundskola | 1 985 | 1 348 | 637 | 47% |
| Obligatorisk särskola | 141 | 14 | 127 | 924% |
| Gymnasieskola | 403 | 578 | -176 | -30% |
| Gymnasiesärskola | 2 | 1 | 1 | - |
| Kommunal vuxenutbildning | 725 | 27 | 698 | 2624% |
| Korttidsboende o LSS | 248 | 205 | 43 | 21% |
| SUMMA | 6 701 | 4 943 | 1 757 | 36% |

- Förra månaden var den totala differensen ca 1,3 mkr.

- Juli 2014 var förvaltningens ackumulerade utfall för timlöner ca 3,3 mkr.

| SJUKLÖNER (i tkr och inkl PO-tillägg) | ack juli 2016 | ack juli 2015 | Diff i tkr | Diff i % |
|---|--------------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------|
| Gemensam administration | 81 | 128 | -47 | -36% |
| Förskola | 1 055 | 1 140 | -84 | -7% |
| Fritidshem | 263 | 138 | 124 | 90% |
| Förskoleklass | 55 | 43 | 12 | 28% |
| Grundskola | 1 202 | 1 115 | 87 | 8% |
| Obligatorisk särskola | 59 | 21 | 38 | 180% |
| Gymnasieskola | 312 | 406 | -94 | -23% |
| Gymnasiesärskola | 24 | 28 | -3 | -13% |
| Kommunal vuxenutbildning | 83 | 54 | 29 | 54% |
| Korttidsboende o LSS | 68 | 81 | -13 | -16% |
| SUMMA | 3 203 | 3 153 | 50 | 2% |

- Förra månaden var den totala differensen ca -24 tkr.

- I juli 2014 var förvaltningens ackumulerade utfall för sjuklöner ca 1,8 mkr.



| | Förskola | Fritidshem | F-klass | Grundskola | Grundsär | Gymnasie | Gymnasiesär | Totalt |
|--------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|---------------|--------------|---------------|
| Prästgården i Ryssby | 1 982 | | | | | | | 1 982 |
| Vårblomman i Annerstad | 893 | 206 | | | | | | 1 099 |
| Älgen | 1 770 | | | | | | | 1 770 |
| Skaparglädjen | 1 327 | | | | | | | 1 327 |
| Biet | 1 372 | | | | | | | 1 372 |
| Thoren Framtid | | 610 | 361 | 4 956 | | | | 5 926 |
| Laboraskolan | | | | 0 | | 104 | | 104 |
| Lingbygdens friskola | 1 652 | 289 | 128 | 2 262 | | | | 4 331 |
| Andra kommuner/friskolor | 38 | 0 | 0 | 1 002 | | | | 1 040 |
| Friskola - särskola | | | | | 272 | | 0 | 272 |
| Kommunal särskola | | | | | 0 | | 782 | 782 |
| Ljungby fria gymnasium | | | | | | 1 307 | | 1 307 |
| Ryssbygymnasiet | | | | | | 2 070 | | 2 070 |
| Övrig friskola | | | | | | 3 677 | | 3 677 |
| Kommunala gymnasiskolor | | | | | | 5 698 | | 5 698 |
| Landsting | | | | | | 507 | | 507 |
| SUMMA | 9 034 | 1 104 | 489 | 8 220 | 272 | 13 363 | 782 | 33 264 |
| Årsbudget | 14 513 | 2 649 | 1 161 | 16 423 | 0 | 27 600 | 1 895 | 64 241 |
| Förbrukat i % | 62,2% | 41,7% | 42,1% | 50,1% | | 48,4% | 41,3% | 51,8% |
| Rikt punkt juli 58,33 % | | | | | | | | |