

Ekonomisk uppföljning

Juli
2016

Barn- och
utbildningsförvaltningen



Kostnad/intäkt (kostnader i tkr)	Utfall juli 2016	Utfall ack 2016	Budget 2016	Utfall i % av budget 2016	Månadsutfall i % av budget 2016	Utfall i % av budget 2015	Månadsutfall i % av budget juli 2015	Utfall i % av budget år 2014
INTÄKTER	-863	-39 948	-59 854	66,74%	1,44%	66,50%	3,70%	68,40%
Personalkostnader	39 018	262 012	437 424	59,90%	8,92%	59,34%	8,57%	58,17%
Övriga kostnader	7 101	68 341	114 069	59,91%	6,23%	65,04%	5,64%	58,44%
Kapitalkostnader	0	0	6 684	0,00%	0,00%	53,10%	7,70%	52,60%
Lokalkostnader	4 705	33 911	54 988	61,67%	8,56%	58,50%	8,10%	57,30%
SUMMA KOSTNADER	50 824	364 263	613 166	59,41%	8,29%	60,11%	8,04%	58,05%
NETTOKOSTNADER	49 961	324 315	553 312	58,61%	9,03%	59,48%	8,46%	57,04%

Linjär riktpunkt juli är 58,33 %

Linjär riktpunkt månadskostnad är 8,33 %

Kommentar:

Kapitalkostnaderna har ännu inte börjat debiteras ut till förvaltningarna. Kapitalkostnaden uppgår till ca 560 tkr/mån. Lägger vi till kapitalkostnaden till siffrorna ovan så hamnar nettokostnaden för juli på 50,5 mkr (9,13 % av månadsbudget) och ackumulerat per sista juli på ca 328 mkr (59,32 % av helårsbudget).



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:



Kostnad (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	-160	147	-307	1 249	1 094	155	14,1%
Fyllnadstid	558	145	413	1 029	1 094	-65	-5,9%
SUMMA	398	292	106	2 278	2 188	90	4,1%
SJUKLÖN	182	108	74	3 203	3 153	50	1,6%
TIMLÖN	901	430	471	6 701	4 943	1 758	35,6%
Semesterlön	29 895	28 816	1 079	48 509	45 844	2 665	5,8%
Uttag av kompledighet	468	377	91	1 946	1 963	-17	-0,9%
Hel/Deltidsanställda	5 985	3 401	2 584	193 447	172 823	20 624	11,9%
SUMMA	36 348	32 594	3 754	243 902	220 630	23 272	10,5%

Kommentar:

Fyllnadstiden för januari till april har legat bokförd som övertid. Denna är nu justerad i juli månad varvid posten övertid blir en minuspost.



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 %								

Verksamhet (kostnader i tkr)	Utfall juli 2016	Utfall ack 2016	Budget 2016	Utfall i % av budget 2016
Grundskola	436	9 524	14 450	65,9%
Grundsärskola	0	924	3 100	29,8%
Gymnasieskola	-13	1 271	2 372	53,6%
	423	11 719	19 922	58,82%

Linjär riktpunkt juli är 58,33 %

Linjär riktpunkt månadskostnad är 8,33 %

Kommentar:

Utfall juli 2016 för posten 'Gymnasieskola' utgörs av en minuspost pga. en kreditfaktura. Justerar vi posten för denna faktura så hamnar kostnaden för juli månad på 3,16 tkr.

