LJUNGBY KOMMUN

2016-09-14

Ekonomisk uppföljning

Augusti 2016

Barn- och utbildningsförvaltningen

ERFARENHET KREATIVITET KOMPETENS

BARN- OCH UTBILDNINGSFÖRVALTNINGEN

LJUNGBY KOMMUN

Barn- och utbildningsförvaltningen

Utfallsrapport 2016-08

(Belopp i tkr)

Intäkter/kostnader	Utfall aug 2016	Utfall ack 2016	Budget 2016	Utfall aug i % av budget 2016*	Utfall ack i % av budget 2016**	Utfall aug i % av budget 2015	Utfall ack i % av budget 2015	Utfall ack i % av budget 2014
INTÄKTER	**-3 919**	**-43 868**	**-59 854**	**6,55%**	**73,29%**	**4,49%**	**70,13%**	**76,07%**
Personalkostnader	36 628	298 639	438 876	8,35%	68,05%	8,27%	66,60%	65,81%
Övriga kostnader	7 521	75 862	114 069	9,91%	66,51%	7,72%	72,11%	66,95%
Kapitalkostnader	0	0	6 684	-	-	7,74%	60,88%	60,27%
Lokalkostnader	7 333	41 244	54 988	13,34%	75,01%	7,81%	66,35%	64,85%
SUMMA KOSTNADER	**51 482**	**415 745**	**614 618**	**8,38%**	**67,64%**	**8,13%**	**67,40%**	**65,83%**
NETTOKOSTNADER	**47 562**	**371 877**	**554 764**	**8,57%**	**67,03%**	**8,48%**	**67,13%**	**64,83%**

**Linjär riktpunkt för månad är 8,33 %*

***Linjär riktpunkt för perioden är 66,67 %*

Kommentar:

- Internhyran är nu debiterad förvaltningen och ingår i siffrorna ovan.

- Kapitalkostnaderna har dock ännu inte debiterats förvaltningarna. Budgeterad kapitalkostnad uppgår till ca 560 tkr/mån. Lägger vi till kapitalkostnaden till siffrorna ovan så hamnar nettokostnaden för aug 2016 på 48,1 mkr (8,67 % av månadsbudget) . Ackumulerade siffror per sista aug 2016 för nettokostnaden hamnar likaledes på 376,4 mkr (67,84 % av helårsbudget).

- Budget 2016 är uppdaterad med kommunals löneökningar (inkl PO). Påverkar posten 'Personalkostnader'.

LJUNGBY KOMMUN

Barn- och utbildningsförvaltningen

Uppföljning per verksamhet 2016-08

(Belopp i tkr)

Verksamhet	Utfall aug 2016	Utfall ack 2016	Budget 2016	Utfall aug i % av budget 2016*	Utfall ack i % av budget 2016**	Prognos
Nämnds- och styrelseverksamhet	74	920	1 077	6,9%	85,4%	-400
Gemensam administration	2 905	20 063	33 812	8,6%	59,3%	1 000
Förskola	10 071	78 695	111 640	9,0%	70,5%	-300
Fritidshem	2 646	20 258	28 326	9,3%	71,5%	500
Förskoleklass	975	5 569	10 509	9,3%	53,0%	
Grundskola	20 422	156 402	238 069	8,6%	65,7%	800
Grundsärskola	599	6 085	8 775	6,8%	69,3%	
Gymnasieskola	7 293	62 435	97 374	7,5%	64,1%	
Gymnasiesärskola	499	3 712	4 505	11,1%	82,4%	
Kommunal vuxenutbildning	298	7 367	10 497	2,8%	70,2%	
LSS	1 780	10 372	10 160	17,5%	102,1%	-5 000
Personalavdelningen	0	0	20	-	-	
SUMMA	**47 562**	**371 877**	**554 764**	**8,57%**	**67,03%**	**-3 400**

**Linjär riktpunkt för månad är 8,33 %*

***Linjär riktpunkt för perioden är 66,67 %*

Kommentar:



LJUNGBY KOMMUN

Barn- och utbildningsförvaltningen

Löneanalys 2016-08

Kostnader (Belopp i tkr och inkl sociala avgifter)	**Utfall aug 2016**	**Utfall aug 2015**	**Differens i tkr**	**Utfall ack 2016**	**Utfall ack 2015**	**Differens i tkr**	**Differens i %**
Övertid	95	244	-149	1 343	1 338	5	0,40%
Fyllnadstid	93	61	32	1 123	1 155	-33	-2,81%
SUMMA	**188**	**305**	**-117**	**2 466**	**2 493**	**-27**	**-1,09%**
SJUKLÖN	**241**	**150**	**92**	**3 444**	**3 303**	**141**	**4,28%**
TIMLÖN	**743**	**603**	**140**	**7 444**	**5 546**	**1 897**	**34,21%**
Semesterlön	13 222	8 209	5 013	61 731	54 053	7 677	14,20%
Uttag av kompledighet	196	207	-11	2 142	2 170	-28	-1,28%
Hel/Deltidsanställda	21 275	24 103	-2 828	214 722	196 926	17 796	9,04%
SUMMA	**34 693**	**32 520**	**2 173**	**278 595**	**253 150**	**25 446**	**10,05%**

PO-tillägg om 38,46 %

Kommentar:

ERFARENHET KREATIVITET KOMPETENS

LJUNGBY KOMMUN

Barn- och utbildningsförvaltningen

Personalkostnader per verksamhet och månad 2016-08

(Belopp i tkr)

2 015

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**

2 016

Verksamhet	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Totalt
Barn- och utbildningsnämnd	117	103	115	128	143	118	107	74	0	0	0	0	905
Gemensam administration	2 204	2 310	2 311	2 441	2 435	2 525	2 595	2 480	0	0	0	0	19 300
Förskola	8 688	9 050	8 918	9 264	8 988	9 546	10 037	9 478	0	0	0	0	73 968
Fritidshem	2 686	2 826	2 512	2 666	2 750	2 676	2 874	2 971	0	0	0	0	21 961
Förskoleklass	560	554	586	607	588	551	587	857	0	0	0	0	4 891
Grundskola	13 825	13 500	13 667	14 042	14 160	16 854	14 524	12 729	0	0	0	0	113 302
Obligatorisk särskola	592	550	614	607	588	691	576	603	0	0	0	0	4 820
Gymnasieskola	4 651	4 546	4 441	4 772	4 764	5 609	4 859	4 857	0	0	0	0	38 499
Gymnasiesärskola	260	255	351	361	346	430	380	417	0	0	0	0	2 801
Kommunal vuxenutbildning	1 059	1 110	1 116	1 113	1 184	1 222	1 072	1 121	0	0	0	0	8 996
Korttidsboende o LSS	594	618	564	612	607	820	911	809	0	0	0	0	5 536
Totalt	**35 235**	**35 422**	**35 195**	**36 612**	**36 555**	**41 043**	**38 522**	**36 396**	**0**	**0**	**0**	**0**	**294 979**

ERFARENHET KREATIVITET KOMPETENS

LJUNGBY KOMMUN

Barn- och utbildningsförvaltningen

Analys av löneslag för de olika verksamheterna 2016-08

(Belopp i tkr och inkl sociala avgifter)

TIMLÖNER					ÖVERTID					SJUKLÖNER				
OMRÅDE	ack aug 2016	ack aug 2015	Diff i tkr	Diff i %	OMRÅDE	ack aug 2016	ack aug 2015	Diff i tkr	Diff i %	OMRÅDE	ack aug 2016	ack aug 2015	Diff i tkr	Diff i %
Gemensam administration	80	196	-116	-59%	Gemensam adm	60	19	41	222%	Gemensam adm	102	130	-28	-22%
Förskola	2 758	2 327	431	19%	Förskola	245	168	77	46%	Förskola	1 157	1 196	-38	-3%
Fritidshem	911	650	261	40%	Fritidshem	113	85	28	33%	Fritidshem	277	163	114	70%
Förskoleklass	33	1	32	3686%	Förskoleklass	7	2	5	-	Förskoleklass	56	38	18	46%
Grundskola	2 022	1 424	598	42%	Grundskola	456	329	127	39%	Grundskola	1 244	1 146	98	9%
Obligatorisk särskola	141	14	127	924%	Obl. Särskola	7	2	5	-	Obl. Särskola	76	25	51	203%
Gymnasieskola	403	592	-189	-32%	Gymnasieskola	327	350	-23	-7%	Gymnasieskola	351	425	-75	-18%
Gymnasiesärskola	2	2	1	-	Gymnasiesärskola	1	4	-3	-69%	Gymnasiesärskola	24	28	-3	-13%
Kommunal vuxenutbildning	808	67	741	1101%	Komm. vuxutbild	59	312	-254	-81%	Komm. vuxutbild	84	70	14	19%
Korttidsboende o LSS	286	274	11	4%	Korttidsbo./LSS	69	66	3	4%	Korttidsbo./LSS	73	82	-8	-10%
SUMMA	**7 444**	**5 546**	**1 897**	**34%**	**SUMMA**	**1 343**	**1 338**	**5**	**0%**	**SUMMA**	**3 444**	**3 303**	**141**	**4%**

PO-tillägg om 38,46 %

Kommentar timlöner:

Föregående månad var den totala differensen ca 1,8 mkr. I aug 2014 var förvaltningens ackumulerade utfall för timlöner ca 3,7 mkr.

Kommentar övertid:

Övertid har tidigare legat felkonterad. Av denna orsak sägs inget om den totala differensen föregående månad. I aug 2014 var förvaltningens ackumulerade utfall för övertid ca 486 tkr.

Kommentar sjuklöner:

Föregående månad var den totala differensen ca 50 tkr. I aug 2014 var förvaltningens ackumulerade utfall för timlöner ca 1,9 mkr.

LJUNGBY KOMMUN

Kostnader för barn/elever i andra kommuner och i friskolor

jan - aug 2016

(Belopp i tkr)

Enhet	Verksamhet	Förskola	Fritidshem	F-klass	Grundskola	Grundsär	Gymnasie	Gymnasiesär	Totalt
Prästgården i Ryssby		2 213							**2 213**
Vårblomman i Annerstad		1 024	246						**1 270**
Älgen		2 019							**2 019**
Skapargläjden		1 512							**1 512**
Biet		1 533							**1 533**
Kullerbyttan i Lagan		201							**201**
Thoren Framtid			723	429	5 975				**7 127**
Laboraskolan					0		104		**104**
Lingbygdens friskola		1 894	366	169	2 637				**5 066**
Andra kommuner/friskolor		38	0	0	1 002				**1 040**
Friskola - särskola						272		0	**272**
Kommunal särskola						0		862	**862**
Ljungby fria gymnasium							1 420		**1 420**
Ryssbygymnasiet							2 263		**2 263**
Övrig friskola							3 931		**3 931**
Kommunala gymnasiskolor							5 698		**5 698**
Landsting							507		**507**
SUMMA		**10 435**	**1 335**	**598**	**9 614**	**272**	**13 923**	**862**	**37 038**
Årsbudget		**14 513**	**2 649**	**1 161**	**16 423**	**0**	**27 600**	**1 895**	**64 241**
Förbrukat i %		71,9%	50,4%	51,5%	58,5%	#DIVISION/0!	50,4%	45,5%	**57,7%**
Linjär riktpunkt aug 66,67 %									

Kommentar:



LJUNGBY KOMMUN

Barn- och utbildningsförvaltningen

Kostnader skolskjuts 2016-08

(Belopp i tkr)

Verksamhet	Utfall aug 2016	Utfall ack 2016	Budget 2016	Utfall aug i % av budget 2016*	Utfall ack i % av budget 2016**
Grundskola	60	9 584	14 450	0,4%	66,3%
Grundsärskola	0	924	3 100	-	29,8%
Gymnasieskola	3	1 274	2 372	0,1%	53,7%
	62	**11 781**	**19 922**	**0,31%**	**59,14%**

**Linjär riktpunkt för månad är 8,33 %*

***Linjär riktpunkt för perioden är 66,67 %*

Kommentar:

ERFARENHET KREATIVITET KOMPETENS