



Ekonomisk uppföljning

November
2016

Barn- och
utbildningsförvaltningen



| Intäkter/kostnader | Utfall nov 2016 | Utfall ack 2016 | Budget 2016 | Utfall nov i % av budget 2016* | Utfall ack i % av budget 2016** | Utfall nov i % av budget 2015 | Utfall ack i % av budget 2015 | Utfall ack i % av budget 2014 |
|------------------------|--------------------|--------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| INTÄKTER | -3 944 | -65 103 | -60 343 | 6,54% | 107,89% | 7,48% | 107,66% | 112,46% |
| Personalkostnader | 40 788 | 415 345 | 439 580 | 9,28% | 94,49% | 8,44% | 91,88% | 90,41% |
| Övriga kostnader | 9 883 | 109 543 | 114 590 | 8,62% | 95,60% | 8,98% | 103,35% | 96,03% |
| Kapitalkostnader | 0 | 508 | 6 684 | - | - | 7,37% | 83,31% | 82,50% |
| Lokalkostnader | 4 758 | 55 515 | 54 988 | 8,65% | 100,96% | 8,74% | 91,49% | 88,95% |
| SUMMA KOSTNADER | 55 429 | 580 911 | 615 842 | 9,00% | 94,33% | 8,55% | 93,60% | 91,12% |
| NETTOKOSTNADER | 51 484 | 515 809 | 555 499 | 9,27% | 92,85% | 8,65% | 92,21% | 89,04% |

*Linjär riktpunkt för månad är 8,33 %

**Linjär riktpunkt för perioden är 91,67 %

Kommentar:

Kapitalkostnaden är fortfarande ej debiterad förvaltningen till fullo och där budgeterad sådan uppgår till ca 560 tkr/mån. Posten om 508 tkr för ack utfall 2016 är hänförlig till januari.

Lägger vi till budgeterad kapitalkostnad till siffrorna ovan så hamnar nettokostnaden för november 2016 på 52,0 mkr (9,37 % av månadsbudget). Ackumulerade siffror per sista november 2016 för nettokostnaden hamnar liksom på ca 521,4 mkr (93,86 % av helårsbudget).

| Verksamhet | Utfall nov 2016 | Utfall ack 2016 | Budget 2016 | Utfall nov i % av budget 2016* | Utfall ack i % av budget 2016** | Prognos |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------|
| Nämnds- och styrelseverksamhet | 118 | 1 325 | 1 077 | 11,0% | 123,0% | -400 |
| Gemensam administration | 3 034 | 26 583 | 33 217 | 9,1% | 80,0% | 1 000 |
| Förskola | 9 370 | 108 605 | 111 689 | 8,4% | 97,2% | -1 000 |
| Fritidshem | 3 081 | 27 408 | 28 331 | 10,9% | 96,7% | 800 |
| Förskoleklass | 887 | 8 151 | 10 510 | 8,4% | 77,6% | |
| Grundskola | 23 090 | 217 791 | 239 176 | 9,7% | 91,1% | 2 500 |
| Grundsärskola | 859 | 8 755 | 8 780 | 9,8% | 99,7% | |
| Gymnasieskola | 8 446 | 87 932 | 97 526 | 8,7% | 90,2% | 800 |
| Gymnasiesärskola | 273 | 4 581 | 4 508 | 6,1% | 101,6% | |
| Kommunal vuxenutbildning | 1 307 | 11 145 | 10 500 | 12,4% | 106,1% | |
| LSS | 1 016 | 13 511 | 10 164 | 10,0% | 132,9% | -5 000 |
| Personalavdelningen | 2 | 22 | 20 | 10,4% | 110,4% | |
| SUMMA | 51 484 | 515 809 | 555 499 | 9,27% | 92,85% | -1 300 |

*Linjär riktpunkt för månad är 8,33 %

**Linjär riktpunkt för perioden är 91,67 %

Kommentar:



| Kostnader (Belopp i tkr och inkl sociala avgifter) | Utfall nov 2016 | Utfall nov 2015 | Differens i tkr | Utfall ack 2016 | Utfall ack 2015 | Differens i tkr | Differens i % |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|
| Övertid | 239 | 247 | -8 | 1 936 | 2 006 | -69 | -3,5% |
| Fyllnadstid | 134 | 137 | -3 | 1 619 | 1 537 | 83 | 5,4% |
| SUMMA | 373 | 383 | -10 | 3 556 | 3 542 | 13 | 0,4% |
| SJUKLÖN | 572 | 373 | 199 | 5 127 | 4 632 | 496 | 10,7% |
| TIMLÖN | 894 | 839 | 56 | 9 778 | 7 671 | 2 108 | 27,5% |
| Semesterlön | 2 076 | 950 | 1 125 | 65 465 | 56 783 | 8 682 | 15,3% |
| Uttag av kompedighet | 295 | 262 | 33 | 2 647 | 2 604 | 43 | 1,6% |
| Hel/Deltidsanställda | 34 854 | 31 162 | 3 693 | 317 949 | 290 364 | 27 585 | 9,5% |
| SUMMA | 37 226 | 32 374 | 4 851 | 386 060 | 349 751 | 36 310 | 10,4% |

PO-tillägg om 38,46 %

Kommentar:

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 | 113 | 126 | 118 | 0 | 1 263 |
| Gemensam administration | 2 204 | 2 310 | 2 311 | 2 441 | 2 435 | 2 525 | 2 595 | 2 480 | 2 431 | 2 434 | 2 474 | 0 | 26 638 |
| Förskola | 8 688 | 9 050 | 8 918 | 9 264 | 8 988 | 9 546 | 10 037 | 9 478 | 9 148 | 9 167 | 9 315 | 0 | 101 598 |
| Fritidshem | 2 686 | 2 826 | 2 512 | 2 666 | 2 750 | 2 676 | 2 874 | 2 971 | 3 182 | 2 551 | 2 961 | 0 | 30 655 |
| Förskoleklass | 560 | 554 | 586 | 607 | 588 | 551 | 587 | 857 | 559 | 1 021 | 745 | 0 | 7 216 |
| Grundskola | 13 825 | 13 500 | 13 667 | 14 042 | 14 160 | 16 854 | 14 524 | 12 729 | 14 264 | 14 708 | 15 787 | 0 | 158 061 |
| Obligatorisk särskola | 592 | 550 | 614 | 607 | 588 | 691 | 576 | 603 | 623 | 580 | 690 | 0 | 6 713 |
| Gymnasieskola | 4 651 | 4 546 | 4 441 | 4 772 | 4 764 | 5 609 | 4 859 | 4 857 | 4 808 | 5 096 | 5 407 | 0 | 53 810 |
| Gymnasiesärskola | 260 | 255 | 351 | 361 | 346 | 430 | 380 | 417 | 314 | 272 | 267 | 0 | 3 655 |
| Kommunal vuxenutbildning | 1 059 | 1 110 | 1 116 | 1 113 | 1 184 | 1 222 | 1 072 | 1 121 | 1 130 | 1 137 | 1 195 | 0 | 12 458 |
| Korttidsboende o LSS | 594 | 618 | 564 | 612 | 607 | 820 | 911 | 809 | 821 | 691 | 704 | 0 | 7 752 |
| Totalt | 35 235 | 35 422 | 35 195 | 36 612 | 36 555 | 41 043 | 38 522 | 36 396 | 37 393 | 37 783 | 39 662 | 0 | 409 818 |

(Belopp i tkr och inkl sociala avgifter)

| OMRÅDE | TIMLÖNER | | | | OMRÅDE | ÖVERTID | | | | OMRÅDE | SJUKLÖNER | | | |
|--------------------------|--------------------|--------------------|---------------|-------------|------------------|--------------------|--------------------|---------------|-------------|------------------|--------------------|--------------------|---------------|-------------|
| | ack nov 2016 | ack nov 2015 | Diff i tkr | Diff i % | | ack nov 2016 | ack nov 2015 | Diff i tkr | Diff i % | | ack nov 2016 | ack nov 2015 | Diff i tkr | Diff i % |
| Gemensam administration | 151 | 199 | -48 | -24% | Gemensam adm | 69 | 36 | 33 | 92% | Gemensam adm | 189 | 194 | -4 | -2% |
| Förskola | 3 604 | 3 166 | 438 | 14% | Förskola | 310 | 223 | 86 | 39% | Förskola | 1 662 | 1 634 | 29 | 2% |
| Fritidshem | 1 236 | 843 | 393 | 47% | Fritidshem | 145 | 112 | 33 | 30% | Fritidshem | 392 | 270 | 121 | 45% |
| Förskoleklass | 52 | 30 | 22 | 73% | Förskoleklass | 7 | 2 | 5 | - | Förskoleklass | 76 | 41 | 35 | 85% |
| Grundskola | 2 653 | 2 046 | 607 | 30% | Grundskola | 603 | 543 | 60 | 11% | Grundskola | 1 876 | 1 630 | 246 | 15% |
| Grundsärskolan | 167 | 42 | 125 | 297% | Grundsärskolan | 13 | 4 | 9 | - | Grundsärskolan | 140 | 39 | 101 | 259% |
| Gymnasieskola | 509 | 695 | -186 | -27% | Gymnasieskola | 605 | 560 | 44 | 8% | Gymnasieskola | 490 | 601 | -111 | -18% |
| Gymnasiesärskola | 3 | 2 | 2 | - | Gymnasiesärskola | 1 | 12 | -11 | -89% | Gymnasiesärskola | 32 | 26 | 6 | 21% |
| Kommunal vuxenutbildning | 998 | 227 | 771 | 340% | Komm. vuxutbild | 59 | 409 | -350 | -86% | Komm. vuxutbild | 146 | 95 | 52 | 55% |
| Korttidsboende o LSS | 405 | 422 | -17 | -4% | Korttidsbo./LSS | 125 | 103 | 21 | 20% | Korttidsbo./LSS | 124 | 103 | 21 | 20% |
| SUMMA | 9 778 | 7 671 | 2 108 | 27% | SUMMA | 1 936 | 2 006 | -69 | -3% | SUMMA | 5 127 | 4 632 | 496 | 11% |

PO-tillägg om 38,46 %

Kommentar timlöner:

Föregående månad var den totala differensen ca 2,1 mkr. I november 2014 var förvaltningens ackumulerade utfall för timlöner ca 5,1 mkr.

Kommentar övertid:

Föregående månad var den totala differensen ca -62 tkr. I november 2014 var förvaltningens ackumulerade utfall för övertid ca 728 tkr.

Kommentar sjuklöner:

Föregående månad var den totala differensen ca 296 tkr. I november 2014 var förvaltningens ackumulerade utfall för timlöner ca 2,9 mkr.

| Enhet | Verksamhet | Förskola | Fritidshem | F-klass | Grundskola | Grundsär | Gymnasie | Gymnasiesär | Totalt |
|------------------------------|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|---------------|--------------|---------------|
| Prästgården i Ryssby | | 3 297 | | | | | | | 3 297 |
| Vårblomman i Annerstad | | 1 593 | 352 | | | | | | 1 945 |
| Älgen | | 2 946 | | | | | | | 2 946 |
| Skaparglädjen | | 2 259 | | | | | | | 2 259 |
| Biet | | 2 213 | | | | | | | 2 213 |
| Kullerbyttan i Lagan | | 1 029 | | | | | | | 1 029 |
| Thoren Framtid | | | 1 033 | 575 | 8 861 | | | | 10 469 |
| Laboraskolan | | | | | 1 396 | | 127 | | 1 523 |
| Lingbygdens friskola | | 2 424 | 445 | 234 | 3 262 | | | | 6 365 |
| Andra kommuner/friskolor | | 66 | 13 | 21 | 591 | | | | 691 |
| Friskola - sarskola | | | | | | 539 | | 0 | 539 |
| Kommunal sarskola | | | | | | 0 | | 862 | 862 |
| Ljungby fria gymnasium | | | | | | | 1 918 | | 1 918 |
| Ryssbygymnasiet | | | | | | | 3 396 | | 3 396 |
| Övrig friskola | | | | | | | 5 342 | | 5 342 |
| Kommunala gymnasiskolor | | | | | | | 8 730 | | 8 730 |
| Landsting | | | | | | | 507 | | 507 |
| SUMMA | | 15 826 | 1 843 | 829 | 14 111 | 539 | 20 020 | 862 | 54 030 |
| Årsbudget | | 14 513 | 2 649 | 1 161 | 16 423 | 0 | 27 600 | 1 895 | 64 241 |
| Förbrukat i % | | 109,0% | 69,6% | 71,4% | 85,9% | | 72,5% | 45,5% | 84,1% |
| Linjär riktpunkt nov 91,67 % | | | | | | | | | |

Kommentar:

| Verksamhet | Utfall nov 2016 | Utfall ack 2016 | Budget 2016 | Utfall nov i % av budget 2016* | Utfall ack i % av budget 2016** |
|---------------|--------------------|--------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------------------------|
| Grundskola | 2 367 | 13 983 | 14 450 | 16,4% | 96,8% |
| Grundsärskola | 167 | 1 341 | 3 100 | 5,4% | 43,3% |
| Gymnasieskola | 805 | 2 098 | 2 372 | 34,0% | 88,5% |
| | 3 340 | 17 422 | 19 922 | 16,76% | 87,45% |

*Linjär riktpunkt för månad är 8,33 %

**Linjär riktpunkt för perioden är 91,67 %

Kommentar: