

Ekonomisk uppföljning

September
2018

Barn- och
utbildningsförvaltningen



Intäkter/kostnader	Utfall sept 2018	Utfall ack 2018	Budget 2018	Utfall sept i % av budget 2018*	Utfall ack i % av budget 2018**	Utfall sept i % av budget 2017	Utfall ack i % av budget 2017	Utfall ack i % av budget 2016
INTÄKTER	-2 834	-71 309	-78 703	3,60%	90,60%	10,85%	95,75%	14,00%
Personalkostnader	44 416	391 176	498 255	8,91%	78,51%	8,79%	78,77%	8,44%
Övriga kostnader	10 482	86 743	127 369	8,23%	68,10%	6,79%	74,23%	165,96%
Kapitalkostnader	462	4 096	5 941	7,77%	68,95%	8,99%	81,00%	12,54%
Lokalkostnader	4 663	42 640	55 168	8,45%	77,29%	8,02%	73,93%	2,39%
SUMMA KOSTNADER	60 022	524 655	686 732	8,74%	76,40%	8,36%	77,52%	8,72%
NETTOKOSTNADER	57 188	453 346	608 029	9,41%	74,56%	8,07%	75,41%	4,71%

*Linjär riktpunkt för månad är 8,33 %

**Linjär riktpunkt för perioden är 75 %

Kommentar:

Internhyra såväl som kapitalkostnad är debiterad förvaltningen per september månad och ingår i siffrorna ovan.

Verksamhet	Utfall sept 2018	Utfall ack 2018	Budget 2018	Utfall sept i % av budget 2018*	Utfall ack i % av budget 2018**	Prognos 2018
Nämnds- och styrelseverksamhet	122	1 118	1 676	7,3%	66,7%	0
Gemensam administration	3 706	7 803	45 477	8,1%	17,2%	2 000
Förskola	12 324	105 118	128 068	9,6%	82,1%	-2 500
Fritidshem	2 688	24 315	30 551	8,8%	79,6%	0
Förskoleklass	949	9 199	11 455	8,3%	80,3%	0
Grundskola	23 453	197 511	247 064	9,5%	79,9%	-1 700
Grundsärskola	1 036	9 431	13 382	7,7%	70,5%	0
Gymnasieskola	9 200	73 438	101 512	9,1%	72,3%	1 000
Gymnasiesärskola	373	3 448	3 670	10,2%	93,9%	0
Kommunal vuxenutbildning	1 653	10 988	12 866	12,8%	85,4%	-1 000
LSS	1 684	10 977	12 308	13,7%	89,2%	-500
Personalavdelningen	0	0	0	-	-	0
SUMMA	57 188	453 346	608 029	9,41%	74,56%	-2 700

*Linjär riktpunkt för månad är 8,33 %

**Linjär riktpunkt för perioden är 75 %

Kommentar:

Gemensam administration: +2000 tkr. De nya chefstjänsterna obesatta delar av året. **Förskola:** -2 500 tkr. Fler barn inskrivna än beräknat i budgeten och kostnader för moduler. **Grundskola:** -1 700 tkr. Fler barn inskrivna än beräknat i budgeten och kostnader för modulerna. **Gymnasieskola:** + 1000 tkr. Vi beräknade att många elever skulle få uppehållstillstånd under våren på gymnasiet. Så har dock inte skett och det ger ett positivt resultat på intäktssidan. **Vux:** -1 mkr. SFI pekar på ett underskott då schablonersättningen från Migrationsverket har minskat drastiskt sedan socialförvaltningen ändrade ersättningsmodell. **LSS:** -500 tkr. Många nya ärenden har gjort att kostnaden har ökat mer än beräknat.

Kostnader (Belopp i tkr och inkl sociala avgifter*)	Utfall sept 2018	Utfall sept 2017	Differens i tkr	Utfall ack 2018	Utfall ack 2017	Differens i tkr	Differens i %
Övertid	330	160	170	1 569	1 272	297	23,4%
Fyllnadstid	157	80	77	1 540	1 302	238	18,2%
SUMMA	487	240	247	3 109	2 574	535	20,8%
SJUKLÖN	576	558	19	5 645	4 963	682	13,7%
TIMLÖN	651	906	-255	7 503	8 153	-650	-8,0%
Semesterlön	1 274	1 473	-200	67 763	65 961	1 803	2,7%
Uttag av kompedighet	126	165	-40	2 763	2 546	217	8,5%
Hel/Deltidsanställda	39 312	36 718	2 593	287 501	272 887	14 614	5,4%
SUMMA	40 711	38 357	2 354	358 027	341 393	16 633	4,9%

*PO-tillägg om 39,17 %

Kommentar:

2 017

Verksamhet	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Totalt
Barn- och utbildningsnämnd	105	123	118	131	153	130	128	75	126	138	123	147	1 497
Gemensam administration	2 442	2 464	2 390	2 563	2 852	2 570	2 727	2 585	2 644	2 621	2 601	3 084	31 543
Förskola	9 590	9 602	9 656	10 041	9 785	10 240	10 664	9 711	10 035	9 870	9 445	10 142	118 780
Fritidshem	2 902	2 783	2 617	2 758	2 735	2 878	2 949	2 533	2 888	2 745	2 834	2 844	33 468
Förskoleklass	691	707	644	701	696	691	712	1 315	906	914	916	924	9 817
Grundskola	15 135	14 924	14 797	15 519	15 293	19 253	15 303	14 770	15 480	15 101	16 362	14 965	186 901
Obligatorisk sarskola	723	717	720	735	746	833	756	730	789	784	720	738	8 991
Gymnasieskola	5 175	5 189	5 063	5 197	5 255	6 108	5 279	5 036	4 994	5 103	4 660	5 154	62 212
Gymnasiesarskola	264	263	270	270	267	323	278	264	284	289	276	311	3 360
Kommunal vuxenutbildning	1 191	1 198	1 196	1 214	1 291	1 454	1 243	1 248	1 505	1 356	1 337	1 363	15 594
Korttidsboende o LSS	821	710	764	762	784	941	884	915	978	809	983	845	10 196
Totalt	39 038	38 682	38 235	39 891	39 855	45 420	40 922	39 182	40 629	39 731	40 257	40 518	482 360

2018

Verksamhet	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Totalt
Barn- och utbildningsnämnd	122	143	107	135	129	137	113	87	122	0	0	0	1 094
Gemensam administration	2 631	2 821	2 673	2 807	2 718	2 624	2 859	2 872	2 927	0	0	0	24 932
Förskola	10 159	10 028	10 063	10 616	10 533	10 623	11 055	10 595	10 769	0	0	0	94 441
Fritidshem	2 702	2 839	2 738	2 964	2 898	2 970	3 123	2 986	2 821	0	0	0	26 040
Förskoleklass	921	907	919	1 070	955	1 015	834	852	842	0	0	0	8 315
Grundskola	15 684	15 820	15 624	15 643	15 587	18 913	15 999	15 319	16 307	0	0	0	144 895
Obligatorisk sarskola	763	773	757	811	1 311	1 040	949	842	913	0	0	0	8 160
Gymnasieskola	5 297	5 255	5 279	5 414	5 512	6 255	5 744	5 775	6 126	0	0	0	50 658
Gymnasiesarskola	294	299	303	295	409	362	311	327	353	0	0	0	2 953
Kommunal vuxenutbildning	1 494	1 466	1 471	1 514	1 452	1 932	1 548	1 583	1 509	0	0	0	13 968
Korttidsboende o LSS	968	923	1 195	1 027	1 047	1 418	1 286	1 086	1 232	0	0	0	10 180
Totalt	41 034	41 275	41 129	42 296	42 552	47 290	43 820	42 322	43 920	0	0	0	385 637

(Belopp i tkr och inkl sociala avgifter)

OMRÅDE	TIMLÖNER				OMRÅDE	ÖVERTID				OMRÅDE	SJUKLÖNER			
	ack sept 2018	ack sept 2017	Diff i tkr	Diff i %		ack sept 2018	ack sept 2017	Diff i tkr	Diff i %		ack sept 2018	ack sept 2017	Diff i tkr	Diff i %
Gemensam administration	99	26	73	280%	Gemensam adm	59	43	16	37%	Gemensam adm	432	106	326	308%
Förskola	3 375	3 947	-572	-14%	Förskola	258	216	42	19%	Förskola	1 725	1 614	111	7%
Fritidshem	708	1 073	-365	-34,0%	Fritidshem	115	141	-26	-18%	Fritidshem	357	366	-9	-3%
Förskoleklass	44	23	21	93,9%	Förskoleklass	13	18	-5	-27%	Förskoleklass	94	94	-0	0%
Grundskola	2 007	1 703	304	18%	Grundskola	431	338	93	28%	Grundskola	1 880	2 025	-145	-7%
Grundsärskolan	175	81	94	117%	Grundsärskolan	26	9	17	180%	Grundsärskolan	86	65	22	34%
Gymnasieskola	272	282	-10	-4%	Gymnasieskola	328	320	8	3%	Gymnasieskola	624	442	181	41%
Gymnasiesärskola	0	10	-10	-	Gymnasiesärskola	0	0	0	-	Gymnasiesärskola	23	24	-1	-5%
Kommunal vuxenutbildning	293	438	-145	-33%	Komm. vuxutbild	96	91	5	5%	Komm. vuxutbild	214	131	83	63%
Korttidsboende o LSS	531	571	-40	-7%	Korttidsbo./LSS	243	96	147	154%	Korttidsbo./LSS	210	96	115	119%
SUMMA	7 503	8 153	-650	-8%	SUMMA	1 569	1 272	297	23%	SUMMA	5 645	4 963	682	14%

*PO-tillägg om 39,17 %

Kommentar timlöner:

I september 2016 var förvaltningens ackumulerade utfall för timlöner ca 5,8 mkr.

Kommentar övertid:

I september 2016 var förvaltningens ackumulerade utfall för övertid ca 1,1 mkr.

Kommentar sjuklöner:

I september 2016 var förvaltningens ackumulerade utfall för sjuklöner ca 2,8 mkr.

	ack sept 2018	ack sept 2017	Diff i tkr	Diff i %	(Belopp i tkr och inkl sociala avgifter)
Gemensam administration:					
Administration, BUK	45	30	14	47%	
Administration, områdeschefer	0	0	0	-	
Administration, psykolog	0	0	0	-	
Adm, Bo-konsulent o utv.ledare	1	5	-4	-78%	
Adm rek/platschef skola/försk	387	55	331	598%	
Förskola:					
Pedagogisk personal förskola	1666	1524	142	9%	
Elevstödjande vht förskola	1	10	-8	-86%	
Lokaler och invent förskola	44	68	-25	-36%	
Pedagogisk personal öp förskola	7	365	-358	-98%	
Fritidshem:					
Pedagog personal fritidshem	357	365	-9	-2%	
Förskoleklass:					
Undervisning förskoleklass	94	94	0	0%	
Grundskola:					
Administration grundskola	43	78	-35	-45%	
Undervisning grundskola	1321	1351	-30	-2%	
Läromedel grundskola	21	19	2	12%	
Elevstödjande vht grundskola	237	278	-40	-15%	
Lokaler och invent grundskola	255	299	-44	-15%	
Grundsärskola:					
Administration grundsär	1	5	-4	-78%	
Undervisning grundsär	57	30	27	88%	
Elevstödjande vht grundsär	28	29	-1	-3%	
Gymnasieskola:					
Administration gym.skola	27	44	-17	-39%	
Undervisning gym.skola	287	163	124	76%	
Läromedel gym.skola	9	5	4	76%	
Skolhälsovård gym.skola	9	4	5	132%	
Elevstödjande vht gym.skola	51	20	31	152%	
Skolmåltidsvht gym.skola	181	47	134	282%	
Lokaler och invent gym.skola	60	159	-99	-62%	
Gymnasiesärskola:					
Undervisning gym.särskola	5	7	-2	-33%	
Elevstödjande vht gym.särskola	18	17	1	7%	
Kommunal vuxenutbildning:					
Undervisning gym vux.utb	84	6	78	1280%	
Elevstödjande vht gym vux.utb	2	4	-2	-56%	
Administration sv för invandr	0	0	0	-	
Undervisning sv för invandr	106	119	-13	-11%	
Elevstödjande vht sv för invandr	2	0	2	-	
Vård o oms. äldre o funk.hind:					
Korttidsboende Barn och utbild	136	59	76	129%	
LSS Barn och utbild	75	36	38	105%	

Kommentar:

Enhet	Verksamhet	Förskola	Fritidshem	F-klass	Grundskola	Grundsär	Gymnasie	Gymnasiesär	Totalt
Prästgården i Ryssby		3 003							3 003
Vårblomman i Annerstad		1 340	166						1 506
Älgen		2 353							2 353
Skaparglädjen		1 795							1 795
Biet		1 592							1 592
Kullerbyttan i Lagan		1 784							1 784
Thoren Framtid			708	534	9 151				10 393
Laboraskolan					1 513		190		1 703
Lingbygdens friskola		1 819	403	427	2 201				4 850
Andra kommuner/friskolor		479	39	0	351				869
Friskola - sarskola						0		0	0
Kommunal sarskola						0		408	408
Ljungby fria gymnasium							101		101
Ryssbygymnasiet							2 989		2 989
Övrig friskola							3 634		3 634
Kommunala gymnasiskolor							5 551		5 551
Landsting							0		0
SUMMA		14 165	1 316	961	13 215	0	12 466	408	42 531
Årsbudget		17 819	2 701	1 427	17 066	0	22 600	600	62 213
Förbrukat i %		79,5%	48,7%	67,4%	77,4%	-	55,2%	67,9%	68,4%
Linjär riktpunkt sept 75 %									

Kommentar:

Verksamhet	Utfall sept 2018	Utfall ack 2018	Budget 2018	Utfall sept i % av budget 2018*	Utfall ack i % av budget 2018**
Grundskola	631,0	9 332,3	14 645	4,31%	63,72%
Grundsärskola	75,0	1 011,6	3 100	2,42%	32,63%
Gymnasieskola	36,2	1 636,9	2 372	1,53%	69,01%
	742	11 981	20 117	3,69%	59,56%

*Linjär riktpunkt för månad är 8,33 %

**Linjär riktpunkt för perioden är 75 %

Kommentar:

Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid

(Inget urval, gäller samtliga anställda)

Ackumulerat till och med månad		Ljungby kommun			Barn- och utbildningsförvaltningen			Kommunledningsförvaltningen			Kultur- och fritidsförvaltningen			Miljö- och byggförvaltningen			Socialförvaltningen			Tekniska förvaltningen		
		Totalt	K	M	Totalt	K	M	Totalt	K	M	Totalt	K	M	Totalt	K	M	Totalt	K	M	Totalt	K	M
Jan.	2018	7,8	9,0	3,5	6,1	6,9	2,3	3,7	4,1	2,6	6,3	9,4	2,3	9,0	9,6	4,4	10,5	11,6	4,5	5,2	6,4	4,4
	2017	7,1	8,3	2,8	5,7	6,4	2,2	6,0	6,6	4,8	5,9	9,4	1,2	7,6	8,6	2,3	9,2	10,3	3,6	3,5	5,2	2,4
	2016	7,8	8,8	4,2	6,0	6,6	2,9	4,3	5,5	2,3	4,5	6,8	1,2	1,0	0,5	3,0	10,8	11,6	6,0	4,0	3,3	4,5
Feb.	2018	8,1	9,3	4,0	6,5	7,3	2,8	4,9	5,0	4,9	7,2	11,4	1,7	8,0	8,5	3,9	10,7	11,6	5,4	5,1	6,5	4,1
	2017	7,6	8,8	3,0	6,3	7,1	2,6	6,2	6,7	5,1	6,4	9,8	1,7	7,6	8,8	1,2	9,6	10,8	3,5	3,7	5,1	2,7
	2016	8,4	9,4	4,6	6,7	7,4	3,7	4,5	5,5	2,5	5,0	6,7	2,4	4,0	2,1	11,0	11,2	12,2	5,6	4,4	3,7	4,8
Mars	2018	8,0	9,2	3,8	6,6	7,4	2,9	4,5	4,4	4,7	7,9	12,4	1,8	7,5	8,1	2,6	10,4	11,3	5,1	5,0	6,3	3,9
	2017	7,5	8,7	3,1	6,4	7,1	2,8	6,3	6,8	5,0	6,6	9,7	2,3	7,8	9,1	0,8	9,3	10,4	3,5	3,8	4,8	3,0
	2016	8,4	9,5	4,4	6,8	7,4	4,0	4,7	5,8	2,7	5,3	6,9	3,0	4,9	2,9	13,0	11,3	12,3	5,3	3,9	3,7	4,1
April	2018	7,7	8,8	3,5	6,3	7,1	2,5	4,0	3,9	4,3	7,3	11,5	1,6	6,7	7,3	1,9	10,0	10,9	4,9	4,7	6,1	3,7
	2017	7,2	8,3	3,1	6,2	7,0	2,7	6,1	6,4	5,3	6,5	9,3	2,7	7,2	8,5	0,6	8,9	10,0	3,3	3,6	4,4	2,9
	2016	8,0	9,2	4,0	6,5	7,1	3,7	4,8	6,0	2,3	4,9	6,3	2,9	4,4	2,5	12,8	10,8	11,9	4,8	3,7	4,1	3,5
Maj	2018	7,4	8,5	3,3	6,0	6,8	2,3	3,7	3,5	4,1	6,7	10,5	1,5	6,4	7,0	1,5	9,8	10,7	4,8	4,2	5,3	3,4
	2017	7,1	8,2	3,0	6,2	6,9	2,7	5,8	6,2	4,9	5,9	8,6	2,2	7,5	8,8	0,7	8,8	9,9	3,3	3,5	4,3	3,0
	2016	7,7	8,8	3,7	6,1	6,7	3,3	4,8	5,8	2,2	4,4	5,8	2,3	3,8	2,1	11,4	10,4	11,5	4,5	3,7	4,2	3,4
Juni	2018	7,1	8,2	3,1	5,7	6,5	2,0	3,5	3,4	3,8	6,3	9,6	1,8	6,3	7,0	1,3	9,5	10,4	4,5	3,8	5,0	3,0
	2017	6,9	8,0	2,8	6,0	6,7	2,4	5,3	5,8	4,1	5,6	8,4	1,8	6,9	8,0	0,6	8,6	9,6	3,3	3,2	3,9	2,6
	2016	7,4	8,5	3,3	5,8	6,4	2,9	4,3	5,6	1,9	4,1	5,6	1,9	4,2	2,4	12,5	10,1	11,2	4,1	3,5	4,1	3,2
Juli	2018	6,7	7,7	2,9	5,3	6,0	1,8	3,3	3,4	3,2	5,8	8,8	1,8	5,5	6,1	1,1	9,1	10,0	4,4	3,7	4,8	2,8
	2017	6,4	7,5	2,5	5,4	6,1	2,1	4,8	5,4	3,6	5,0	7,5	1,5	6,1	7,0	0,5	8,2	9,2	3,1	2,9	3,5	2,4
	2016	6,9	7,9	3,0	5,3	5,8	2,5	4,0	5,5	1,5	3,7	5,0	1,8	4,0	2,3	11,6	9,4	10,5	3,9	3,3	3,8	3,0
Aug.	2018	6,6	7,6	2,9	5,1	5,9	1,8	3,2	3,3	3,2	5,5	8,4	1,7	4,9	5,5	1,0	8,9	9,8	4,6	3,5	4,7	2,6
	2017	6,3	7,3	2,4	5,3	6,0	2,0	4,8	5,4	3,5	4,6	7,0	1,4	5,6	6,4	0,4	8,0	9,0	3,1	2,7	3,5	2,2
	2016	6,7	7,8	3,0	5,2	5,7	2,4	4,1	5,7	1,5	3,6	4,7	1,9	3,7	2,3	10,3	9,1	10,1	3,8	3,3	3,8	3,0
Sept. (Sept.)	2018	6,4	7,4	2,9	5,0	5,7	1,8	3,2	3,3	3,0	5,3	8,1	1,5	4,5	5,0	0,9	8,8	9,6	4,7	3,3	4,5	2,4
	2017	6,3	7,4	2,4	5,4	6,1	2,0	4,8	5,4	3,4	4,6	6,9	1,5	5,8	6,7	0,4	8,1	9,1	3,0	2,7	3,5	2,2
	2016	6,7	7,8	3,0	5,3	5,8	2,4	4,6	6,4	1,4	3,3	4,4	1,8	3,9	2,7	9,5	9,1	10,1	3,7	3,4	3,8	3,1
Okt.	2018																					
	2017	6,4	7,5	2,5	5,5	6,2	2,0	4,7	5,3	3,6	4,9	7,3	1,6	5,2	6,0	0,3	8,1	9,1	3,1	2,9	3,7	2,3
	2016	6,7	7,8	2,9	5,3	5,8	2,4	4,6	6,4	1,4	3,4	4,5	1,7	4,4	3,5	8,8	9,0	10,0	3,6	3,4	3,9	3,1
Nov.	2018																					
	2017	6,5	7,6	2,5	5,6	6,4	2,0	4,7	5,2	3,4	5,2	7,9	1,6	5,1	5,9	0,5	8,2	9,2	3,2	2,9	3,8	2,3
	2016	6,7	7,8	2,9	5,3	5,9	2,5	4,8	6,7	1,5	3,6	4,7	1,9	4,7	4,0	8,2	9,0	10,0	3,6	3,3	3,9	2,9
Dec.	2018																					
	2017	6,5	7,6	2,6	5,6	6,4	2,0	4,5	5,0	3,4	5,2	7,9	1,7	5,0	5,8	0,4	8,3	9,3	3,2	2,9	3,7	2,3
	2016	6,8	7,8	2,9	5,3	5,9	2,5	5,0	6,8	1,7	3,6	4,9	1,8	5,0	4,5	7,6	9,0	10,0	3,6	3,3	4,0	2,9