

Månadsrapport tom augusti

Kommunstyrelsen (tkr)

Perioden: **exkl** kostnader för semesterlöneskuld Helår: **inkl** kostnader för semesterlöneskuld
 Budget period Utfall period Avvikelse period Budget år Helårs- Avvikelse
 prognos helår

Kommunledningskontoret

INTÄKTER	33 241	33 776	535	50 466	51 113	647
KOSTNADER (-)	-69 116	-65 142	3 974	-104 596	-104 016	580
NETTOKOSTNADER (-)	-35 875	-31 366	4 509	-54 130	-52 903	1 227

Politisk verksamhet

INTÄKTER	53	140	87	80	80	0
KOSTNADER (-)	-10 053	-9 548	505	-15 139	-15 544	-405
NETTOKOSTNADER (-)	-10 000	-9 408	592	-15 059	-15 464	-405

Samhällsplanering och infrastruktur

INTÄKTER	387	448	62	580	580	0
KOSTNADER (-)	-12 406	-12 338	67	-18 613	-18 613	0
NETTOKOSTNADER (-)	-12 019	-11 890	129	-18 033	-18 033	0

Färdtjänst och riksferdtjänst

INTÄKTER	867	463	-404	1 300	1 300	0
KOSTNADER (-)	-3 049	-2 653	396	-4 577	-4 577	0
NETTOKOSTNADER (-)	-2 182	-2 191	-8	-3 277	-3 277	0

Affärsverksamhet

INTÄKTER	910	1 282	372	1 300	1 800	500
KOSTNADER (-)	-10 781	-10 610	171	-16 170	-15 955	215
NETTOKOSTNADER (-)	-9 871	-9 328	543	-14 870	-14 155	715

Ledning

INTÄKTER	3 430	3 431	1	5 098	5 145	47
KOSTNADER (-)	-3 393	-4 160	-767	-5 098	-6 037	-939
NETTOKOSTNADER (-)	38	-729	-767	0	-892	-892

Stödverksamhet

INTÄKTER	27 594	28 011	417	42 108	42 208	100
KOSTNADER (-)	-27 683	-25 832	1 851	-42 434	-40 725	1 709
NETTOKOSTNADER (-)	-89	2 180	2 269	-326	1 483	1 809

Oförutsedda poster

INTÄKTER	0	0	0	0	0	0
KOSTNADER (-)	-1 751	0	1 751	-2 565	-2 565	0
NETTOKOSTNADER (-)	-1 751	0	1 751	-2 565	-2 565	0

Investeringar

Text	Objekts nr	Utfall period	Budget helår	Helårs- prognos	Avvikelse helår
Markförvärv	65 100	21	500	250	-250
IT			239	239	0
Aktier		42	0	42	42
					0
					0
		63	739	531	-208

Analys av periodens investeringsutgifter (pris och volym):

Analys av periodens resultat jämfört med budget per verksamhet (pris och volym):

Kommentar till helårsprognos, inkl ev åtgärder:

Politisk verksamhet: Högre kostnader för Överförmyndarverksamheten
 Affärsverksamhet: Högre intäkt råkraft, lägre kostnader för kollektivtrafiken
 Ledning: Dubbla chefskostnader NLK, möler i samband med omflyttning

Stöd: Lägre kostnader för IT, vakans del av året ekonomi

Månadsrapport tom augusti

Kommunstyrelsen (tkr)

	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Budget år	Helårs-prognos	Avvikelse helår
Näringslivskontoret						
INTÄKTER	1 900	1 941	41	2 596	2 621	26
KOSTNADER (-)	-9 001	-9 362	-362	-12 840	-14 012	-1 172
NETTOKOSTNADER (-)	-7 101	-7 421	-320	-10 244	-11 391	-1 146
Köp och försäljning av mark						
INTÄKTER	252	266,7	14,7	252	252	0
KOSTNADER (-)	-1071	-936,4	134,6	-1075,1	-926,1	149
NETTOKOSTNADER (-)	-819	-669,7	149,3	-823,1	-674,1	149
Näringslivsutveckling						
INTÄKTER	-153	-152	1	-357	-357	0
KOSTNADER (-)	-3 527	-3 529	-2	-5 127	-6 213	-1 086
NETTOKOSTNADER (-)	-3 680	-3 681	-1	-5 484	-6 570	-1 086
Besöksnäringservice						
INTÄKTER	0	2	2	0	2	2
KOSTNADER (-)	-2 163	-2 248	-85	-3 242	-3 297	-55
NETTOKOSTNADER (-)	-2 163	-2 246	-84	-3 242	-3 295	-53
Landsbygdsutveckling						
INTÄKTER	0	24	24	0	24	24
KOSTNADER (-)	-444	-626	-182	-695	-752	-57
NETTOKOSTNADER (-)	-444	-602	-158	-695	-728	-33
Ledning och stöd						
INTÄKTER	1 801	1 801	0	2 701	2 701	0
KOSTNADER (-)	-1 796	-2 024	-228	-2 701	-2 824	-123
NETTOKOSTNADER (-)	5	-223	-227	0	-123	-123

Analys av periodens resultat och investeringsutgifter (pris och volym):

Analys av periodens resultat jämfört med budget per verksamhet (pris och volym):

Kommentar till helårsprognos, inkl ev åtgärder:

Verksamheten köp och försäljning av mark har övergått till Samhällsenheten. Budget och utfall som redovisas hos NLK avser den tid som verksamheten tillhörde NLK. Helårsprognosen avser den skillnad som fanns kvar när verksamheten övergick till annan enhet.

- En mindre budget med åtagande såsom medfinansiering VINK, Grow green, mfl projekt.
- Eftersatt Företagshälsovård redan nu 85tkr (ingen budget)
- Näringslivsutveckling och besöksnäringen högre lön än budgeterat
- Eftersatt näringslivsutveckling arbete
- Inte rätt kompetens på rätt plats – köp av extra stöd 150tkr

Månadsrapport tom Augusti

Kommunstyrelsen (tkr)

	Budget jan- augusti	Utfall jan- augusti	Avvikelse period	Budget år	Helårs- prognos	Avvikelse helår
Arbetsmarknadsenheten						
INTÄKTER	21 235	22 518	1 283	31 851	33 399	1 548
KOSTNADER (-)	-31 724	-33 140	-1 416	-47 251	-48 581	-1 331
NETTOKOSTNADER (-)	-10 489	-10 623	-133	-15 400	-15 183	217
Arbetsmarknadsåtgärder						
INTÄKTER	17 898	18 137	239	26 845	27 408	563
KOSTNADER (-)	-28 054	-29 147	-1 093	-41 698	-42 871	-1 173
NETTOKOSTNADER (-)	-10 156	-11 010	-855	-14 853	-15 463	-610
Integration						
INTÄKTER	1 297	2 258	960	1 946	2 931	985
KOSTNADER (-)	-1 626	-1 966	-340	-2 453	-2 963	-510
NETTOKOSTNADER (-)	-329	291	620	-507	-32	475
Ledning						
INTÄKTER	2 040	2 124	84	3 060	3 060	0
KOSTNADER (-)	-2 045	-2 027	18	-3 100	-2 747	353
NETTOKOSTNADER (-)	-5	97	102	-40	313	353

Analys av periodens resultat och investeringsutgifter (pris och volym):

Fler i sysselsättning i arbetsmarknadsåtgärder.

Analys av periodens resultat jämfört med budget per verksamhet (pris och volym):

Kommentar till helårsprognos, inkl ev åtgärder:

Arbetsmarknadsåtgärder:

De ökade kostnaderna och intäkterna härleds till fler i sysselsättning i åtgärder bland annat personer som hör till integrationsverksamheten. Integrationsverksamheten får högre bidrag från Migrationsverket justerat i helårsprognosen enl nya beräkningar. De lägre kostnaderna på ledning beror på en tjänstledig chef. I helårsprognosen har justeringar gjorts för ännu ej bokförda intäkter från bland annat Erikshjälpen samt justeringar av skatt.

**Månadsrapport tom
aug**

**Kommun-
styrelsen (tkr)**

	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Budget år	Helårs- prognos	Avvikelse helår
Samhällsenheten						
INTÄKTER	1968,8	1853,9	-114,9	3079,4	3459,4	380
KOSTNADER (-)	-6272,5	-5580,4	692,1	-10181,7	-10035,7	146
NETTOKOSTNADER (-)	-4303,7	-3726,5	577,2	-7102,3	-6576,3	526
Politisk verksamhet						
INTÄKTER	0	0	0	0	0	0
KOSTNADER (-)	-382,5	-368,6	13,9	-578	-535	43
NETTOKOSTNADER (-)	-382,5	-368,6	13,9	-578	-535	43
Samhällsplanering och infrastruktur						
INTÄKTER	1682,5	1567,6	-114,9	2650,0	3030	380
KOSTNADER (-)	-5604,1	-4960,8	643,3	-9174,3	-9071,3	103
NETTOKOSTNADER (-)	-3921,6	-3393,2	528,4	-6524,3	-6041,3	483
Ledning						
INTÄKTER	286,3	286,3	0	429,4	429,4	0
KOSTNADER (-)	-285,9	-251	34,9	-429,4	-429,4	0
NETTOKOSTNADER (-)	0,4	35,3	34,9	0	0	0

Analys av periodens resultat jämfört med budget per verksamhet (pris och volym): Verksamheten köp och försäljning av mark är överflyttad från Näringslivskontoret. Budget och helårsprognos för den del som kvarstår efter flytten ingår i denna rapport.

Kommentar till helårsprognos, inkl ev åtgärder: I beslutad budget redovisades inte beräknade intäkter från Lantmäteriet på ca 116 tkr. Därutöver beräknas intäkterna bli högre för försäljning av nybyggnadskartor och bidrag från energimyndigheten. På kostnadssidan ingick kostnader för projektledare fordon med ca 250 tkr, trots att det i budgeten beslutades att någon sådan tjänst inte skulle inrättas. Däremot har kostnaden för utredningar med mera i samband med framtagandet av detaljplaner ökat i ungefär motsvarande grad.

Månadsrapport tom Augusti

Revisionen (tkr)

	Budget jan- augusti	Utfall jan- augusti	Avvikelse period	Budget år	Helårs- prognos	Avvikelse helår
Revision exkl kostn förändr semskuld						
INTÄKTER	0	0	0	0	0	0
KOSTNADER (-)	-733	-416	317	-1 100	-1 100	0
NETTOKOSTNADER (-)	-733	-416	317	-1 100	-1 100	0
Revision						
INTÄKTER			0			0
KOSTNADER (-)	-733	-416	317	-1 100	-1 100	0
NETTOKOSTNADER (-)	-733	-416	317	-1 100	-1 100	0

Analys av periodens resultat och investeringsutgifter (pris och volym):

Analys av periodens resultat jämfört med budget per verksamhet (pris och volym):

Kommentar till helårsprognos, inkl ev åtgärder:

Månadsrapport tom aug

Barn- och
utbildnings-
nämnden (tkr)

	Perioden: <i>exkl</i> semesterlöneskuld			Helår: <i>inkl</i> semesterlöneskuld		
	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Budget år	Helårs-prognos	Avvikelse helår
Barn- och utbildningsnämnden						
INTÅKTER	86 427,4	89 806,1	3 378,7	130 446,9	134 673,9	4 227,0
KOSTNADER (-)	-386 791,4	-382 156,4	4 635,0	-585 369,1	-587 306,1	-1 937,0
NETTOKOSTNADER (-)	-300 364,0	-292 350,3	8 013,7	-454 922,2	-452 632,2	2 290,0
Nämndsverksamhet						
INTÅKTER	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
KOSTNADER (-)	-664,9	-524,1	140,8	-1 000,1	-1 000,1	0,0
NETTOKOSTNADER (-)	-664,9	-524,1	140,8	-1 000,1	-1 000,1	0,0
Offentlig verksamhet						
INTÅKTER	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
KOSTNADER (-)	-471,5	-515,2	-43,7	-709,3	-709,3	0,0
NETTOKOSTNADER (-)	-471,5	-515,2	-43,7	-709,3	-709,3	0,0
Kulturskola						
INTÅKTER	115,0	384,2	269,2	230,0	730,0	500,0
KOSTNADER (-)	-2 613,1	-3 572,6	-959,5	-3 930,0	-5 130,0	-1 200,0
NETTOKOSTNADER (-)	-2 498,1	-3 188,4	-690,3	-3 700,0	-4 400,0	-700,0
Förskola						
INTÅKTER	9 901,7	10 788,3	886,6	15 009,1	16 937,1	1 928,0
KOSTNADER (-)	-78 617,4	-81 035,2	-2 417,8	-118 447,0	-122 675,0	-4 228,0
NETTOKOSTNADER (-)	-68 715,7	-70 246,9	-1 531,2	-103 437,9	-105 737,9	-2 300,0
Pedagogisk verksamhet						
INTÅKTER	31,1	35,0	3,9	46,6	46,6	0,0
KOSTNADER (-)	-348,8	-350,3	-1,5	-525,1	-525,1	0,0
NETTOKOSTNADER (-)	-317,7	-315,3	2,4	-478,5	-478,5	0,0
Förskoleklass						
INTÅKTER	951,4	1 407,6	456,2	1 427,7	1 531,7	104,0
KOSTNADER (-)	-9 871,4	-8 872,8	998,6	-15 018,3	-14 122,3	896,0
NETTOKOSTNADER (-)	-8 920,0	-7 465,2	1 454,8	-13 590,6	-12 590,6	1 000,0
Grundskola						
INTÅKTER	13 002,5	14 478,9	1 476,4	19 511,6	21 030,6	1 519,0
KOSTNADER (-)	-141 084,5	-141 020,6	63,9	-213 861,8	-215 880,8	-2 019,0
NETTOKOSTNADER (-)	-128 082,0	-126 541,7	1 540,3	-194 350,2	-194 850,2	-500,0
Grundsärskola						
INTÅKTER	274,3	758,3	484,0	411,6	1 134,6	723,0
KOSTNADER (-)	-9 652,1	-7 615,4	2 036,7	-14 546,2	-11 969,2	2 577,0
NETTOKOSTNADER (-)	-9 377,8	-6 857,1	2 520,7	-14 134,6	-10 834,6	3 300,0
Fritidshem						
INTÅKTER	4 716,9	4 057,2	-659,7	7 172,1	6 109,1	-1 063,0
KOSTNADER (-)	-20 524,7	-18 509,3	2 015,4	-31 026,4	-28 263,4	2 763,0
NETTOKOSTNADER (-)	-15 807,8	-14 452,1	1 355,7	-23 854,3	-22 154,3	1 700,0
Gymnasieskola						
INTÅKTER	10 080,3	8 524,4	-1 555,9	15 126,5	14 701,5	-425,0
KOSTNADER (-)	-62 402,9	-61 982,5	420,4	-94 465,2	-94 440,2	25,0
NETTOKOSTNADER (-)	-52 322,6	-53 458,1	-1 135,5	-79 338,7	-79 738,7	-400,0
Gymnasiesärskola						
INTÅKTER	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
KOSTNADER (-)	-4 168,7	-3 278,2	890,5	-6 265,0	-4 965,0	1 300,0
NETTOKOSTNADER (-)	-4 168,7	-3 278,2	890,5	-6 265,0	-4 965,0	1 300,0
Grundläggande vux						
INTÅKTER	43,6	135,2	91,6	65,4	108,4	43,0
KOSTNADER (-)	-1 554,8	-1 593,2	-38,4	-2 347,6	-2 460,6	-113,0
NETTOKOSTNADER (-)	-1 511,2	-1 458,0	53,2	-2 282,2	-2 352,2	-70,0
Gymnasievux						
INTÅKTER	1 867,1	1 667,5	-199,6	2 801,7	3 290,7	489,0
KOSTNADER (-)	-5 671,0	-4 547,4	1 123,6	-8 540,9	-8 799,9	-259,0
NETTOKOSTNADER (-)	-3 803,9	-2 879,9	924,0	-5 739,2	-5 509,2	230,0
Särvux						
INTÅKTER	12,4	37,4	25,0	18,6	43,6	25,0
KOSTNADER (-)	-330,1	-293,7	36,4	-500,1	-495,1	5,0
NETTOKOSTNADER (-)	-317,7	-256,3	61,4	-481,5	-451,5	30,0
Sfi						
INTÅKTER	1 629,9	1 715,6	85,7	2 445,9	2 172,9	-273,0
KOSTNADER (-)	-5 510,3	-5 486,6	23,7	-8 306,5	-8 033,5	273,0
NETTOKOSTNADER (-)	-3 880,4	-3 771,0	109,4	-5 860,6	-5 860,6	0,0
Ledning						
INTÅKTER	18 037,4	21 463,4	3 426,0	27 066,9	27 723,9	657,0
KOSTNADER (-)	-17 472,1	-16 782,4	689,7	-26 610,0	-26 267,0	343,0
NETTOKOSTNADER (-)	565,3	4 681,0	4 115,7	456,9	1 456,9	1 000,0
Kost stöd						
INTÅKTER	22 538,6	21 126,1	-1 412,5	33 821,4	33 821,4	0,0
KOSTNADER (-)	-22 346,5	-21 219,7	1 126,8	-33 574,1	-33 574,1	0,0

NETTOKOSTNADER (-)	192,1	-93,6	-285,7	247,3	247,3	0,0
Övrig stöd						
INTÄKTER	3 225,2	3 227,0	1,8	5 291,8	5 291,8	0,0
KOSTNADER (-)	-3 486,6	-4 957,2	-1 470,6	-5 695,5	-7 995,5	-2 300,0
NETTOKOSTNADER (-)	-261,4	-1 730,2	-1 468,8	-403,7	-2 703,7	-2 300,0

Investeringar	Objekts nr	Utfall period	Budget helår	Helårs- prognos	Avvikelse helår	
Text						
Invest BoU	65700	0	4 743	4 743	0	0
		0	4 743	4 743	0	0

Analys av periodens resultat och investeringsutgifter (pris och volym):

Analys av periodens resultat jämfört med budget per verksamhet (pris och volym):

Periodresultatet för Barn- och utbildningsnämnden är ett överskott på 8 014 tkr.

En orsak till det större överskottet beror på att det finns intäkter på verksamheten ledning som inte är periodiserad ut på verksamheterna och omfattas läsåret 2017/2018.

KÄRNVERKSAMHETER.

Kulturskolans resultat visar på ett underskott på 690 tkr, vilket beror på ökade personalkostnader pga utökning av fler kulturformer.

Förskolan har ett underskott på 1.531 tkr. Under våren har förskolan haft en ökad volym av inskrivna barn i jämförelse med budgeterat, vilket leder till detta underskott.

Förskoleklassen har ett överskott på 1.455 tkr. Det beror på ökade intäkter och minskade kostnader (personal & drift) under vårterminen. Under hösten kommer en del av resurserna att användas i verksamheten då volym och behov ser annorlunda ut i jämförelse med våren.

Grundskolan har ett överskott på 1.540 tkr. Det beror på lägre personalkostnader i jämförelse med budgeterade kostnader under vårterminen. Dessa medel kommer att användas under hösten då resursbehovet (personal och läromedel) är högre än vårterminen. Utfallet för **grundskolan** är på 2.521 tkr. Överskottet beror på färre elever än budgeterat samt mindre behov av resurser. En del av överskottet ska även täcka grundskolans ökade kostnader pga integrerade grundsärskoleelever i grundskolans verksamhet. Verksamheten **fritidshem** har ett överskott på 1.356 tkr. Orsakerna är en volymminskning och en lägre personalkostnad (obehörig personal) än budgeterat.

Gymnasieskolans utfall har ett underskott på 1.135 tkr. Det beror främst på ökade interkommunala kostnader och lägre intäkter (interkommunala intäkter och ersättningar för asylsökande). Ett överskott på 890 tkr har verksamheten **gymnasiesärskola** vilket beror på volymförändringar i jämförelse med budget.

Grundläggande vuxenutbildning har ett mindre överskott på 53 tkr på helår. **Gymnasial vuxenutbildning** ligger på ett överskott på 924 tkr vilket beror på att interkommunala kostnader inte är fakturerade. Verksamheten **svenska för invandrare (sfi)** har ett överskott på 100 tkr som beror på lägre personalkostnader. **Särsvux** har ett mindre överskott på 61 tkr.

STÖDVERKSAMHETER.

Verksamheten **ledning** har ett upparbetat överskott på 4.116 tkr. En större del av dessa medel är intäkter som ska fördelas ut på verksamheterna samt en del av överskottet ska täcka stödverksamheten ITs underskott. **Kostverksamheten** har ett underskott på 285 tkr. Det beror på ökade personalkostnader under sommaren. Underskottet kommer att mötas upp mot kommande intäkter. **Övriga stödverksamheter** (IT, Marknadsföring och kommunikation, Personal och Verksamhetsutveckling) har ett underskott på 1.468 tkr vilket beror på ökade kostnader i verksamheten IT än budgeterat.

Kommentar till helårsprognos, inkl ev åtgärder:

Helårsprognosen för Barn- och utbildningsnämnden är ett överskott på 2.290 tkr. De verksamheter som avviker från budgeterad budgetram kommenteras nedan.

KÄRNVERKSAMHETER.

Kulturskolans prognos visar på ett underskott på 700 tkr, vilket beror på ökade personalkostnader på grund av större kulturutbud.

Förskolan prognostiserar ett underskott på 2.300 tkr. Det beror på en ökad volym av barn i förskolan i jämförelse med budgeterad volym. **Förskoleklassens** prognos är ett överskott på 1.000 tkr. Det beror på ökade intäkter och minskade kostnader (personal & drift).

Grundskolan antas ha ett mindre underskott på 500 tkr, vilket beror på ökade personalkostnader pga ökat behov av resurser för elever i behov av särskilt stöd samt integrerade grundsärskoleelever i grundskolan. Prognosen för **grundskolan** är på 3.300 tkr. Överskottet beror på färre elever än budgeterat samt mindre behov av resurser. En del av överskottet ska även täcka grundskolans underskott pga integrerade grundsärskoleelever. Verksamheten **fritidshems** prognos är på 1.700 tkr i överskott. De främsta orsakerna till överskottet är en liten volymminskning och en lägre personalkostnad (obehörig personal) än budgeterat.

Gymnasieskolans helårsprognos är ett underskott på 400 tkr. Det beror främst på ökade kostnader i samband med avyttringen av paviljongerna (lokaler). En prognos på ett överskott på 1.300 tkr har verksamheten **gymnasiesärskola** vilket beror på volymförändringar i jämförelse med budget.

Grundläggande vuxenutbildning uppskattar ett underskott på 70 tkr på helår. Det beror på högre personalkostnader. **Gymnasial vuxenutbildning** prognos ligger på ett överskott på 230 tkr som beror på något lägre personal- och övriga kostnader är budgetram. Verksamheterna **svenska för invandrare (sfi)** och **särsvux** beräknas hålla sina budgetramar.

STÖDVERKSAMHETER.

Verksamheten **ledning** beräknas ha ett överskott på 1.000 tkr vilket beror på att en del budgeterade kostnader tillhör verksamheten IT.

Kostverksamheten uppskattas hålla sin budgetram. **Övriga stödverksamheter** (IT, Marknadsföring och kommunikation, Personal och Verksamhetsutveckling) har en prognos på ett underskott på 2.300 tkr, vilket beror på ökade kostnader i verksamheten IT än budgeterat. De beräknade utfallet på stödverksamheterna (underskott -1.300 tkr), förutom kost, ska i sin tur fördelas ut på kärnverksamheterna.

Månadsrapport tom
augusti

Kultur- och (tkr)
teknik-
nämnden

	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Budget år	Helårs-prognos	Avvikelse helår
Nämnden, exkl kostn förändr semskuld						
INTÄKTER	68 979,70	75 640,80	6 661,10	104 461,40	104 677,40	216
KOSTNADER (-)	-121 198,90	-127 355,00	-6 156,10	-186 162,20	-187 992,20	-1830
NETTOKOSTNADER (-)	-52 219,20	-51 714,20	505,00	-81 700,80	-83 314,80	-1614
Politisk verksamhet						
INTÄKTER	61,30	64,10	2,80	92,00	92,00	0
KOSTNADER (-)	-858,80	-819,80	39,00	-1 291,20	-1 291,20	0
NETTOKOSTNADER (-)	-797,50	-755,70	41,80	-1 199,20	-1 199,20	0
Samhällsplanering och infrastruktur						
INTÄKTER	1 479,50	2 104,10	624,60	2 180,90	2 180,90	0
KOSTNADER (-)	-23 816,00	-22 448,80	1 367,20	-36 731,50	-36 791,50	-60
NETTOKOSTNADER (-)	-22 336,50	-20 344,70	1 991,80	-34 550,60	-34 610,60	-60
Fritids- och kulturverksamhet						
INTÄKTER	188,00	1 071,30	883,30	282,00	498,00	216
KOSTNADER (-)	-13 216,00	-12 858,40	357,60	-18 976,40	-19 676,40	-700
NETTOKOSTNADER (-)	-13 028,00	-11 787,10	1 240,90	-18 694,40	-19 178,40	-484
Idrotts- och fritidsanläggningar						
INTÄKTER	3 544,50	5 913,70	2 369,20	6 426,00	6 426,00	0
KOSTNADER (-)	-20 909,10	-26 900,80	-5 991,70	-32 492,90	-33 192,90	-700
NETTOKOSTNADER (-)	-17 364,60	-20 987,10	-3 622,50	-26 066,90	-26 766,90	-700
Affärsverksamhet						
INTÄKTER	7 079,00	6 703,70	-375,30	10 618,00	10 618,00	0
KOSTNADER (-)	-7 545,50	-7 307,00	238,50	-11 884,40	-11 984,40	-100
NETTOKOSTNADER (-)	-466,50	-603,30	-136,80	-1 266,40	-1 366,40	-100
Ledningsverksamhet						
INTÄKTER	5 629,90	5 659,60	29,70	8 444,40	8 444,40	0
KOSTNADER (-)	-5 603,10	-5 381,40	221,70	-8 444,40	-8 444,40	0
NETTOKOSTNADER (-)	26,80	278,20	251,40	0,00	0,00	0
Fastighetsförvaltning						
INTÄKTER	41 819,20	44 964,00	3 144,80	62 725,70	62 725,70	0
KOSTNADER (-)	-40 131,70	-42 660,20	-2 528,50	-62 649,00	-63 099,00	-450
NETTOKOSTNADER (-)	1 687,50	2 303,80	616,30	76,70	-373,30	-450
Lokalvård						
INTÄKTER	8 751,00	8 733,00	-18,00	13 125,80	13 125,80	0
KOSTNADER (-)	-8 692,40	-8 481,90	210,50	-13 125,80	-12 945,80	180
NETTOKOSTNADER (-)	58,60	251,10	192,50	0,00	180,00	180
Ekonomi						
INTÄKTER	427,30	427,30	0,00	566,60	566,60	0
KOSTNADER (-)	-426,30	-496,70	-70,40	-566,60	-566,60	0
NETTOKOSTNADER (-)	1,00	-69,40	-70,40	0,00	0	0

Investeringar

Text	Objekts nr	Projekt nr	Utfall period	Budget helår	Helårs-prognos	Avvikelse helår
Simhall	65310	2581	186	3 000,00	1500	-1500
Grönare Sörberge	65320	0065	35	2 000,00	500	-1500
Förskola Söråker	65300	0078	229	5 000,00	1200	-3800
Industrispår	65361		196	625,00	220	-405
Utegyrn	65390	2584	313	600,00	600	0
Ishall sarg och belysning	65360		2 182	2 500,00	2700	200
Investeringsspot	653*		2 959	18 878,00	17078	-1800
Traktor	65362		592	430,00	592	162
Upprustning Lekplatser	65363		66	300,00	300	0
Skatepark Söråker	65370	2583	0	1 300,00	1300	0
WW Transporter	65377		115	0,00	106	106
Upprustning busskur	65364		0	100,00	100	0
Vägräcken	65365		0	315,00	315	0
Avloppsanläggning Åstön	65330	1150	69	1 500,00	1500	0
Industrivatten Torsboda	63011		0	1 300,00	300	-1000
Y:et diverse åtgärder		2565	2 007	1 131,00	2007	876
Bilskonst		2552	0	43,00	43	0
Laddstation Elfordon	65378		-90			
Matsal Söråker		2575	475	1 100,00	475	-625
			9 333	40 122,00	30836	-9286

Analys av periodens resultat och investeringsutgifter (pris och volym):

Skog och jordbruksmark	Kostnader och intäkter uppstår vid olika tillfällen, vissa åtgärder genererar endast kostnader som tex röjning medans gallring kan generera små intäkter och större kosnader
Trafik & parkering	En månads vakans medförde lägre löne- och verksamhetskostnad
Kommunal väg	För att täcka underskottet orsakat av ej budgeterade lönekostnader har underhållsbeläggningen minskats samt en vakant tjänst ej tillsatts på 6 månader. Det tillfälliga överskottet kommer försvinna under kommande månader när beläggningsunderhåll utförs.
Föreningsstöd	Bidrag till Söråkers FH felaktigt belastat vht, rättas till Kultur i september (317 tkr) Övrig avvikelse orsakas av ett periodiseringsfel
Kultur	Kostnader för skolföreställningar uppstår under hösten. 87 tkr felaktigt bokfört på Fritidsgård tillhör Kultur. Bidrag till Söråkers FH har felaktigt belastat vht föreningsbidrag 317 tkr, rättas i september.

	Då Elisabeth Oxelhöjd slutar 15/9 uppstår en vakant tjänst under 3,5 månader, prognos på helår +200 tkr
Bibliotek	En obudgeterad intäkt på 216 tkr för uthyrning av bibliotekets nedervåning till Socialförvaltningen
Idrotts- & fritidsanläggning	900 tkr avser konsumtionsavg simhall budget på vht 91010, 1800 tkr avser nedlagda kostnader på NHK för bla byte av sprinklersystem och kylanläggningdetta är en investering och bokas om under september, ett periodiseringsfel gällande hyresintäkten finns också, en månadshyra ej debiterad (85 tkr) Avvikelse lön (-200tkr) personal budgeterad på park under sommaren, ej varit där. 200 tkr iordningställande av hockeyplan B-forsen för att möjliggöra sargbyte. 200 tkr byte armatur planerad 2016, leverantören kunde ej leverera förrän 2017.
Fritidsgård	87 tkr felbokfört tillhör Kultur, rättat i september. Obudgeterad lönekostnad för en 75% tjänst 300 tkr på helår
Industri/affärsfast	Kostnader för nya stugan vid Y.et ej budgeterade
Fastighetsförvaltning	Konsumtionsavg för simhallen ligger på vht 34000 (900tkr) Självrisk för vattenskada 225 tkr belastar verksamheten
Lokalvård	En vakant tjänst ej tillsatt pga omflyttning av befintlig personal i samband med vattenskadan på Fagervik
Ledning	

Kommentar till helårsprognos, inkl ev åtgärder:

Under 2017 beräknas kostnaderna för att följa skogsbruksplanen överstiga budget med 300 tkr
 Trafik och parkeringsverksamheten beräknar lämna ett överskott på 100 tkr, orsakat av en vakant tjänst i början av 2017.
 På Park och natur beräknas ett överskott på 140 tkr för personal
 Föreningsbidrag belastas med ett oplanerat extra bidrag till Söråkers FF för färdigställande av konstgräsplan (600 tkr)
 Kultur beräknas lämna ett överskott på 200 tkr orsakat av tre månaders vakant tjänst.
 Bibliotek har en obudgeterad hyresintäkt (216 tkr)
 Idrotts- fritidsanläggningar beräknar ett underkott på 700 tkr
 Fritidsgårdar 300 tkr för en obudgeterad tjänst (75%)
 Industri och affärsfastigheter saknar budget för drift av servicebyggnaden vid Y:et (100 tkr)
 Självrisken för vattenskadorna på Tallnäs förskola och fagerviks skola 450 tkr
 En vakant tjänst på lokalvården jan - juli 180 tkr

Resultatpåverkan -1.614

Investeringar

I Projektet Grönare Sörberge kan inget göras inna Detaljplanen är klar, det arbetet pågår.
 Förskola Söråker arbete med markköp pågår.
 Utegygmet och industrispår är slutfört.
 Avloppsanläggningen pågår arbetet för fullt och beräknas vara klart under hösten.
 Skateparken inväntar markköp, samordnas med förskola Söråker

**Månadsrapport tom
aug**

**Miljö- och
byggnads-
nämnden** (tkr)

	Perioden: <i>exkl</i> semesterlöneskuld			Helåret: <i>inkl</i> semesterlöneskuld		
	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Budget år	Helårs- prognos	Avvikelse helår
Miljö- och byggnadsnämnden						
INTÄKTER	2 911	3 301	389	4 514	4 714	200
KOSTNADER (-)	-10 343	-8 553	1 790	-15 768	-14 868	900
NETTOKOSTNADER (-)	-7 432	-5 252	2 179	-11 254	-10 154	1 100
Politisk verksamhet						
INTÄKTER	0	0		0	0	0
KOSTNADER (-)	-1 058	-990	68	-1 602	-1 602	0
NETTOKOSTNADER (-)	-1 058	-990	68	-1 602	-1 602	0
Miljö						
INTÄKTER	1 067	1 203	136	1 748	1 848	100
KOSTNADER (-)	-3 029	-2 927	102	-4 594	-4 494	100
NETTOKOSTNADER (-)	-1 962	-1 724	238	-2 846	-2 646	200
Bygg						
INTÄKTER	1 285	1 539	255	1 927	2 027	100
KOSTNADER (-)	-3 190	-2 551	639	-4 843	-4 543	300
NETTOKOSTNADER (-)	-1 906	-1 012	894	-2 916	-2 516	400
Bostadsanpassning						
INTÄKTER	0	0	0	0	0	0
KOSTNADER (-)	-2 507	-1 581	925	-3 890	-3 390	500
NETTOKOSTNADER (-)	-2 507	-1 581	925	-3 890	-3 390	500
Ledning och stöd						
INTÄKTER	559	558	-1	839	839	0
KOSTNADER (-)	-559	-503	56	-839	-839	0
NETTOKOSTNADER (-)	1	56	55	0	0	0

Analys av periodens resultat jämfört med budget per verksamhet (pris och volym):

Lägre personalkostnader och kostnader för bostadsanpassningar.

Kommentar till helårsprognos, inkl ev åtgärder:

Ökader kostnader för ombyggnationer.

Månadsrapport tom aug

Social (tkr) nämnden

Period: **exkl** semesterlöneskuld

Period: **inkl** semesterlöneskuld

Budget period Utfall period Avvikelse period Budget år Helårs- prognos Avvikelse helår

Socialnämnden

INTÄKTER	119 607	114 260	-5 347	179 263	166 538	-12 725
KOSTNADER (-)	-370 699	-364 116	6 583	-557 343	-541 035	16 308
Varav personalkostnader	-203 331	-203 697	-366	-305 212	-304 774	438
Varav OH-kostnader från annan förvaltning	-11 595	-11 645	-49	-17 463	-17 463	0
NETTOKOSTNADER (-)	-251 091	-249 856	1 236	-378 080	-374 496	3 584

Politisk verksamhet

INTÄKTER	0	0	0	0	0	0
KOSTNADER (-)	-1 672	-1 545	127	-2 512	-2 318	194
Varav personalkostnader	-1 231	-1 051	181	-1 849	-1 576	273
Varav OH-kostnader från annan förvaltning	-180	-184	-3	-272	-272	0
NETTOKOSTNADER (-)	-1 672	-1 545	127	-2 512	-2 318	194

Samhällsplanering och infrastruktur

INTÄKTER	100	99	-1	150	150	0
KOSTNADER (-)	-325	-302	23	-489	-454	35
Varav personalkostnader	-153	-154	-2	-229	-229	0
Varav OH-kostnader från annan förvaltning	-2	-2	0	-4	-4	0
NETTOKOSTNADER (-)	-225	-203	22	-339	-304	35

Hälso- och sjukvård

INTÄKTER	0	116	116	0	130	130
KOSTNADER (-)	-20 751	-21 936	-1 185	-31 193	-32 993	-1 800
Varav personalkostnader	-13 774	-13 832	-58	-20 686	-20 686	0
Varav OH-kostnader från annan förvaltning	-1 032	-1 036	-4	-1 555	-1 555	0
NETTOKOSTNADER (-)	-20 751	-21 819	-1 069	-31 193	-32 863	-1 670

Äldreomsorg

INTÄKTER	23 239	23 579	339	34 857	35 468	611
KOSTNADER (-)	-147 547	-150 874	-3 326	-221 610	-225 475	-3 865
Varav personalkostnader	-95 925	-102 082	-6 156	-143 866	-152 373	-8 507
Varav OH-kostnader från annan förvaltning	-4 951	-4 971	-20	-7 456	-7 456	0
NETTOKOSTNADER (-)	-124 308	-127 295	-2 987	-186 753	-190 007	-3 254

Insatser enl LSS och SFB

INTÄKTER	10 783	10 810	28	16 173	16 216	43
KOSTNADER (-)	-53 773	-52 632	1 141	-80 801	-80 404	397
Varav personalkostnader	-29 376	-30 262	-886	-44 057	-45 313	-1 256
Varav OH-kostnader från annan förvaltning	-1 373	-1 379	-6	-2 068	-2 068	0
NETTOKOSTNADER (-)	-42 991	-41 822	1 169	-64 628	-64 188	440

Insatser till personer med funktionsnedsättning

INTÄKTER	1 931	2 767	835	2 897	3 900	1 003
KOSTNADER (-)	-17 417	-17 762	-345	-26 170	-26 688	-518
Varav personalkostnader	-10 076	-10 891	-816	-15 114	-16 297	-1 182
Varav OH-kostnader från annan förvaltning	-661	-663	-3	-995	-995	0
NETTOKOSTNADER (-)	-15 485	-14 996	490	-23 273	-22 789	485

Individ- och familjeomsorg

INTÄKTER	1 008	1 689	682	1 511	2 283	772
KOSTNADER (-)	-47 440	-45 955	1 485	-71 432	-69 133	2 300
Varav personalkostnader	-18 755	-18 641	114	-28 161	-28 062	100
Varav OH-kostnader från annan förvaltning	-1 795	-1 802	-7	-2 703	-2 703	0
NETTOKOSTNADER (-)	-46 433	-44 266	2 167	-69 921	-66 850	3 071

EKB

INTÄKTER	44 515	42 467	-2 048	66 770	59 667	-7 103
KOSTNADER (-)	-44 407	-40 960	3 447	-66 823	-54 758	12 065
Varav personalkostnader	-9 382	-6 918	2 464	-14 075	-9 858	4 217
Varav OH-kostnader från annan förvaltning	-480	-482	-2	-723	-723	0
NETTOKOSTNADER (-)	109	1 508	1 399	-54	4 909	4 963

frånvaro i ett försök att komma in i budgetramen. Ca 60 arbetspass/månad som inte vikarie bokas på.

Insatser enligt LSS och SFB:

Den höga avvikelsen för personalkostnaden förklaras delvis som en följd av ändrad redovisning av pool med ca 726 tkr.

Insatser till personer med funktionsnedsättning:

Av intäkterna avser 720 tkr medel från migrationsverket, 263 tkr mer än budget.

Största resultatpåverkande faktorn på kostnadssidan är ofinansierade objekstanställningar inom FH med prognos 600 tkr.

Den höga avvikelsen för personalkostnaden förklaras delvis som en följd av ändrad redovisning av pool med ca 320 tkr.

Individ och familjeomsorg

Personalkostnaden har påverkats av vakanser i början av året samt lönekostnaden för uppväxtplaceringar med 607 tkr under perioden.

EKB

Största resultatpåverkande faktorerna på intäktssidan är den sänkta ersättningsnivån från 1 juli 2017, samt färre HVB-placeringar och fler stödeboende placeringar.

Kostnadssidan påverkas av den lägre kostnaden för både HVB-hem och stödboende samt avvecklingen av kommunala HVB-hem tertial 1.

Ledning och Stöd

Överskott för ledning per 201708 förklaras delvis av vakanser.

Personal har redovisningen för pool-tjänster ändrats.

Kommentar till helårsprognos, inkl ev åtgärder:

Köp av plats för 7 brukare inom LSS från november 2017 med prognos 1 700 tkr, kommer att vara en stor resultatpåverkande post. Denna ökning har även föranlett revidering av tidigare lagda volym antaganden för 2017.

Försörjningsstöd har prognos på 2 700 tkr.

Semesterskulden som visar en avvikelse på + 883 tkr för perioden, har beaktats i prognosen.