

PERIODRAPPORT

per den 31 juli 2017

Periodrapport per den 31 juli 2017

Kommunen

För perioden följer vi upp det ekonomiska målet ”5.1 resultat enligt fastställd budget”, utan bedömning av helårsprognos. Det redovisade ekonomiska resultatet¹ uppgår till 39,3 mnkr (33,7² mnkr ifjol) jämfört med budget 10,7 mnkr.

Intäkterna överstiger budget med 23,0 mnkr och det är framförallt försäljning av aktier i EON Värme AB och riktade statsbidrag. Skatteintäkterna överstiger också budget. Den säsongsbetonade verksamheten och sommarens vikariebehov bidrar till att tidigare perioders budgetöverskott för verksamhetens kostnader minskar och närmar sig budget. Kostnaderna understiger budget med 3,6 mnkr främst för att ekonomiskt bistånd understiger budget med 1,4 mnkr, varav 1,3 mnkr avser utbetalningar, kostnader för pedagogisk verksamhet understiger budget samt att det finns ett budgetöverskott för oförutsedda kostnader på ca 1,5 mnkr.

Resultaträkning (mnkr)

exkl kostnader för förändring av semesterlöneskuld

+ ökad intäkt/minskad kostnad

- minskad intäkt/ökad kostnad

Belopp i miljoner kronor (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Utfall
	jan - juli 2017	jan - juli 2017	utfall - budget	jan - juli 2016
Verksamhetens intäkter	139,5	162,5	23,0	146,7
Verksamhetens kostnader	-714,9	-711,3	3,6	-690,4
Avskrivningar	-20,1	-20,3	-0,2	-19,3
Verksamhetens nettokostnader	-595,5	-569,1	26,4	-563,0
Skatteintäkter	484,8	488,8	4,0	472,9
Generella statsbidrag/utjämning	122,4	120,2	-2,2	124,2
Finansiella intäkter	1,2	1,8	0,6	2,0
Finansiella kostnader	-2,2	-2,4	-0,2	-2,4
Summa skatter, generella bidrag och finansnetto	606,2	608,4	2,2	596,7
ÅRETS RESULTAT	10,7	39,3	28,6	33,7

¹ Eliminerat från kostnader för förändring av semesterlöneskuld

² Inkl bidrag för ökat flyktingmottagande

Nämnderna

Samtliga nämnder och styrelse, förutom socialnämnden, har ett överskott jämfört med budget för perioden.

Driftredovisning jan - juli 2017 (tkr)

exklusive kostnader för förändring av semesterlöneskuld för periodens budget och redovisning. Årsbudget inkluderar kostnader för förändring av semesterlöneskuld

Styrelse/nämnd	Budget	Redovisning	Budgetavvikelse	Budget
	1 jan-31 juli Netto	1 jan-31 juli Netto	1 jan-31 juli Netto	1 jan - 31 dec Netto
Kommunstyrelse, totalt	-49 889	-45 997	3 892	-86 876
* Kommunledningskontor	-29 786	-28 082	1 704	-51 565
* Näringslivskontor	-6 403	-6 771	-368	-10 450
* Arbetsmarknadsenhet	-8 584	-8 332	252	-15 400
* Samhällsenhet	-3 538	-2 812	726	-6 896
* Oförutsedda behov	-1 578	0	1 578	-2 565
Barn- och utbildningsnämnd	-262 530	-258 381	4 149	-454 922
Kultur- och tekniknämnd	-45 783	-43 080	2 703	-81 701
Miljö- och byggnadsnämnd	-6 523	-4 622	1 901	-11 255
Revision	-642	-370	272	-1 100
Socialnämnd	-218 234	-219 313	-1 079	-378 080
Finansförvaltning	595 804	611 158	15 354	1 019 949
<i>Justering diff interna poster</i>	-1 545	-167	1 378	
SUMMA	10 658	39 228	28 570	6 015

Verksamheterna

Alla verksamhetsgrupper förutom kultur och fritid (fritidsanläggningar, kulturskolan och fritidsgård) har ett överskott jämfört med budget.

Månadsrapport jan - juli 2017	Kommunen (tkr)		
	Budget jan - juli	Utfall jan- juli	Avvikelse
Kommunen, exkl kostn förändr semskuld			
INTÄKTER	294 496	301 224	6 728
KOSTNADER (-)	-878 098	-872 989	5 109
Varav personalkostnader	-451 537	-452 223	-686
Finansförvaltning	595 804	611 158	15 354
<i>justering interna poster</i>	-1 502	-203	1 299
NETTOKOSTNADER (-)	10 700	39 190	28 490
Politisk verksamhet			
INTÄKTER	100	72	-28
KOSTNADER (-)	-15 509	-12 801	2 708
NETTOKOSTNADER (-)	-15 409	-12 729	2 680
Infrastruktur, skydd mm			
INTÄKTER	5 120	6 228	1 108
KOSTNADER (-)	-48 362	-46 736	1 626
NETTOKOSTNADER (-)	-43 242	-40 508	2 734
Kultur och fritid			
INTÄKTER	3 228	6 527	3 299
KOSTNADER (-)	-32 468	-36 980	-4 512
NETTOKOSTNADER (-)	-29 240	-30 453	-1 213
Pedagogisk verksamhet			
INTÄKTER	37 324	39 762	2 438
KOSTNADER (-)	-297 158	-294 805	2 353
NETTOKOSTNADER (-)	-259 834	-255 043	4 791
Vård och omsorg			
INTÄKTER	33 095	34 147	1 052
KOSTNADER (-)	-254 502	-255 302	-800
NETTOKOSTNADER (-)	-221 407	-221 155	252
Särskilt riktade insatser			
INTÄKTER	55 741	54 835	-906
KOSTNADER (-)	-64 182	-62 676	1 506
NETTOKOSTNADER (-)	-8 441	-7 841	600
Affärsverksamhet			
INTÄKTER	7 252	7 130	-122
KOSTNADER (-)	-16 023	-15 756	267
NETTOKOSTNADER (-)	-8 771	-8 626	145
Finansförvaltning			
INTÄKTER	621 354	638 626	17 272
KOSTNADER (-)	-25 550	-27 468	-1 918
NETTOKOSTNADER (-)	595 804	611 158	15 354
Ledning och stödverksamhet			
INTÄKTER	152 636	152 523	-113
KOSTNADER (-)	-149 894	-147 933	1 961
NETTOKOSTNADER (-)	2 742	4 590	1 848

Oförutsedda kostnader KS

Kommunstyrelsen har en budgeterad post för oförutsedda kostnader. Under året har KS fattat ett antal beslut, som har inneburit en ombudgetering från denna post till annan verksamhet och nämnd. Nedan finns en redovisning av förändringarna.

Händelse	Beslut	Belopp, tkr
Budget för oförutsedda händelser, att disponera av KS	KF176/16	+ 3 000
Medlemskap i Coompanion Kooperativ Utveckling Västernorrland ekonomisk förening	KS67/17	-36
Nytt hyresavtal för Timrå IKS hyra av ishall	KS166/17	-2 000
Överföra 2 mkr från finansförvaltningens prognostiserade utfall till kommunstyrelsens Oförutsedda händelser	KF92/17	+2 000
Förstudie 2017 för att utveckla forskning och utveckling av Remote Tower Center vid Sundsvall-Timrå Airport	KS186/17	-125
Förstudie/Pilotprojekt Idéburet offentligt partnerskap (IOP) som genomförs med Söråkers Folkets Hus.	KS187/17	-250
Länsbygderådet Västernorrland	KS190/17	-24
SUMMA		2 565

Investeringar

Under perioden har kommunen investerat motsvarande 3 mnkr jämfört med budget 28 mnkr.

Åtgärder

Periodens ekonomiska resultat överstiger budget, i enlighet med det ekonomiska målet ”5.1 resultat enligt fastställd budget”. Periodens positiva avvikelse jämfört med budget bekräftar första tertialets helårsprognos. För kommunen som helhet finns fortfarande ekonomiskt utrymme för fortsatt styrning och prioritering mot uppsatta mål 2017.

Sommarmånadernas kostnader jämfört med budget bör analyseras inför påverkan på delårsrapportens helårsprognos.

Investeringarnas nivå är hittills låg jämfört med planerad helårsnivå. Av den anledningen bör planerat arbete följas så att investeringarna hinner genomföras.

Bilagor

Rapport för KS enheter och per nämnd.

