

PERIODRAPPORT

per den 30 september 2017

Periodrapport per den 30 september 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 49,2 mnkr (40,2² mnkr ifjol) jämfört med budget 8,4 mnkr.

Intäkterna överstiger budget med 21,1 mnkr och det är framförallt försäljning av andelar i EON Värme AB och riktade statsbidrag och försäkringsintäkt för vattenskada. Finansförvaltningen har ett överskott tack vare ökade skatteintäkter. Antaganden som låg till grund för delårsrapportens helårsprognos bekräftas av periodens överskott. Personalkostnaderna överstiger budget med ca 1,7 mnkr. Ekonomiskt bistånd understiger budget med 1,6 mnkr.

Investeringsnivån är lägre än budget för perioden. Endast 10,0 av helårsbudget på 46,6 mnkr är upparbetade.

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 - sep 2017	jan - sep 2017	utfall - budget	jan - sep 2016
Verksamhetens intäkter	179,7	200,8	21,1	196,3
Verksamhetens kostnader	-924,2	-906,4	17,8	-895,5
Avskrivningar	-25,9	-26,1	-0,2	-24,8
Verksamhetens nettokostnader	-770,4	-731,7	38,7	-724,0
Skatteintäkter	622,8	627,3	4,5	605,0
Generella statsbidrag/utjämning	157,3	154,5	-2,8	159,8
Finansiella intäkter	1,5	2,0	0,5	2,2
Finansiella kostnader	-2,8	-2,9	-0,1	-2,8
Summa skatter, generella bidrag och finansnetto	778,8	780,9	2,1	764,2
ÅRETS RESULTAT	8,4	49,2	40,8	40,2

¹ Eliminert från kostnader för förändring av semesterlöneskuld

² Inkl bidrag för ökat flyktingmottagande

Nämnderna

Samtliga nämnder och styrelse har ett överskott jämfört med budget.

Driftredovisning jan - sep2017 (tkr)

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

Styrelse/nämnd	Budget	Redovisning	Budgetavvikelse
	1 jan-30 sep Netto	1 jan-30 sep Netto	1 jan-30 sep Netto
Kommunstyrelse, totalt	-64 858	-59 338	5 520
* Kommunledningskontor	-38 385	-34 497	3 888
* Näringslivskontor	-7 833	-8 287	-454
* Arbetsmarknadsenhet	-11 721	-12 188	-467
* Samhällsenhet	-4 994	-4 366	628
* Oförutsedda behov	-1 925	0	1 925
Barn- och utbildningsnämnd	-338 930	-331 301	7 629
Kultur- och tekniknämnd	-59 013	-54 072	4 941
Miljö- och byggnadsnämnd	-8 308	-5 883	2 425
Revision	-825	-473	352
Socialnämnd	-283 446	-281 083	2 363
Finansförvaltning	765 462	781 334	15 872
<i>Justering diff interna poster</i>	-1 682		1 682
SUMMA	8 400	49 184	40 784

Investeringar

Under perioden har kommunen investerat motsvarande 10,0 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 delårsrapportens helårsprognos. För kommunen som helhet finns fortfarande ekonomiskt utrymme för fortsatt styrning och prioritering mot uppsatta mål 2017.

Investeringsnivån är hittills låg jämfört med planerad helårsnivå, 10,0 mnkr av 46,6 mnkr. Av den anledningen bör planerat arbete följas så att investeringarna hinner genomföras.

Bilagor

Rapport för KS enheter och per nämnd