

	Års- budget	Period- budget	Utfall	%	Slut- prognos	Årsav- vikelse	%
<b>Kommunstyrelsen</b>	<b>-159 415</b>	<b>-41 113</b>	<b>-22 597</b>	<b>55</b>	<b>-158 189</b>	<b>1 226</b>	<b>1</b>
<i>Politik</i>	-7 778	-1 924	-1 829	95	-7 778	0	0
<i>Stab</i>	-10 982	-1 757	-1 271	72	-10 982	0	0
<i>Strateger</i>	-6 690	-1 645	-1 188	72	-6 690	0	0
<i>LVS Lednings- o verksamhetsstöd</i>	-25 950	-6 181	-4 679	76	-25 950	0	0
<i>Oförutsedda och projekt</i>	-3 007	-752	-494	66	-3 007	0	0
<i>Gem Överförmyndarnämnd</i>	-1 558	-389	-445	114	-1 779	-221	-14
<i>Gem Räddningstjänstnämnd</i>	-22 940	-5 735	-5 741	100	-23 493	-553	-2
<i>IT-kontor</i>	-12 210	-2 831	-3 825	135	-12 210	0	0
<i>EAS Enh för arbete o sysselsättn</i>	-8 962	-2 377	-420	18	-8 962	0	0
<i>Tillväxtenhet exkl mervärde</i>	-10 415	-2 435	-2 704	111	-10 415	0	0
<i>Mervärde</i>	0	58	3 324		0	0	
<i>Slutförvarsheten</i>	0	127	5 448		0	0	
<i>Lokal Säkerhetsnämnd</i>	0	1	122		0	0	
Tekniskt kontor	-48 923	-13 516	-11 726	87	-46 923	2 000	4
Affärsverksamhet	0	-1 756	2 831	161	0	0	0
<b>Bygg- och miljönämnd</b>	<b>-6 590</b>	<b>-1 978</b>	<b>-1 252</b>	<b>63</b>	<b>-6 590</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kultur- och fritidsnämnd</b>	<b>-36 907</b>	<b>-9 321</b>	<b>-7 080</b>	<b>76</b>	<b>-36 907</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Barn- och utbildningsnämnd</b>	<b>-521 812</b>	<b>-129 561</b>	<b>-125 554</b>	<b>97</b>	<b>-521 812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Socialnämnd</b>	<b>-425 757</b>	<b>-98 404</b>	<b>-100 678</b>	<b>102</b>	<b>-435 257</b>	<b>-9 500</b>	<b>-2</b>
<b>Gemensamt</b>	<b>-2 189</b>	<b>-547</b>	<b>-1 969</b>	<b>360</b>	<b>-980</b>	<b>1 209</b>	<b>55</b>
<b>SUMMA DRIFTSKOSTNADER</b>	<b>-1 152 670</b>	<b>-280 924</b>	<b>-259 129</b>	<b>92</b>	<b>-1 159 735</b>	<b>-7 065</b>	<b>-1</b>
<b>Skatter</b>	<b>1 182 319</b>	<b>295 580</b>	<b>297 164</b>	<b>101</b>	<b>1 186 594</b>	<b>4 275</b>	<b>0</b>
<b>Räntor netto</b>	<b>-6 000</b>	<b>-1 500</b>	<b>-84</b>	<b>6</b>	<b>-6 000</b>	<b>0</b>	
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>23 649</b>	<b>13 156</b>	<b>37 950</b>	<b>288</b>	<b>20 859</b>	<b>-2 790</b>	<b>-12</b>

**KS:** *Utfall* mars ca 9 mnkr intäkter som ej periodiserats korrekt för *Mervärdesprojekt, slutförvar* och *lokalsäkerhetsnämnd*. *Teknisk förvaltnings* periodiserade budget stämmer ej med utfallet (1,8 mnkr) bla beroende på lägre kostnader snöröjning. *Affärsverksamheten VA* och renhållning högre intäkter ca 5 mnkr mot periodiserad budget. *LVS Extramedel Hållbar* arbetsgivare (del i periodens positiva resultat med 1,2 mnkr) i planeringsfasen kostnaderna kommer sedan. *EAS* kostnaderna följer inte den periodiserade budgeten speciellt inom aktivitetscenter. **Prognos** är ändå i detta skede en budget i balans för alla enheter förutom Gemensam Överförmyndarnämnd och Räddningstjänstnämnd som gemensamt ger ett underskott på 0,8 mnkr och Teknisk förvaltning som prognostiserar ett överskott på 2 mnkr pga vinterns lägre snöröjnings kostnader.

**BMN:** Periodens *utfall* är positivt med ca 0,7 mnkr där intäkterna för både Bygg och miljö är mer positiva än periodiserad budget. **Prognos** är en budget i balans.

**KFN:** Periodens *utfall* är positivt med 2,2 mnkr varav 1,8 mnkr på kostnadssidan till största del för idrotts- och fritidsanläggningar och bidrag till föreningar där kostnaderna förskjutits mot planerat i budget. **Prognos** är en budget i balans.

**BUN:** Periodens *utfall* är positivt med 4 mnkr och **prognos** är en budget i balans.

**SN:** Periodens *utfall* är negativt med -2,3 mnkr och **prognosen** är -9,5 mnkr varav för VoO beräknas ca 5,2 mnkr i bla ökade lönesattningsar i egen regi. För IFO beräknas högre kostnader för externa placeringar och handläggning med ca 4,3 mnkr.

**Gemensamt:** Periodens *utfall* är negativt med -1,4 mnkr beror på högre kostnader pensioner och förseningar i växlingen för internräntan. **Prognosen** är positiv men ytterligare utredning krävs för en tillförlitlig prognos.

**Skatter:** Periodens *utfall* är positivt med 1,6 mnkr. **Prognosen** utifrån SKL 2017-02-23 beräknas ett överskott på 4,3 mnkr.

**Räntor netto:** Periodens *utfall* är positivt med 1,4 mnkr för tillfället är prognosen budget i balans men en utredning krävs framöver för en mer tillförlitlig prognos.

## **Kommentar från Socialförvaltningen ang prognosen på -9,5 mnkr.**

### **VoO**

Vård och omsorg SoL, HSL och LSS visar ett förväntat underskott på 5,2 mnkr.

- Varav den större delen av underskottet 7,2 mnkr kommer från egen regi, där personalkostnader förväntas vara högre än budgeterat. De ökade kostnaderna för personal kommer bland annat från förväntade lönesatsningar under 2017.
- Varav lokalkostnader överskott med 2,0 mnkr

### **IFO**

IFO totalt förväntat underskott 4,3 mnkr

*Boendestöd*

Underskott 0,5 mnkr

*Försörjningsstöd*

Utifrån februari månads resultat ett överskott på 1,5 mnkr.

*Ensamkommande*

Prognosen för verksamheten Ensamkommande barn som helhet visar på ett förväntat underskott på 5,3 mnkr.

Prognosen är som helhet osäker, och störst osäkerhet ligger i de prognostiserade intäkterna från Migrationsverket där vi 2017 står inför en förändring av statens ersättningsmodell.

Det prognostiserade underskottet kommer främst från högre kostnader för externa placeringar i förhållande till budget, cirka 5,0 mnkr, där man i budget räknade med en något snabbare takt i hemtagning av placeringar i andra kommuner. Kostnaderna för handläggning beräknas också vara högre än budget. Visst underskott förväntas också komma från placeringar i vår egen regi, där omställningen till en lägre ersättning försenats.