

# Månadsuppföljning driftekonomi maj 2018 – bilaga

Belopp i mnkr

Nämnd	Prognos mars	Prognos vårbokslut	Prognos maj	Resultat till och med maj 2018*	Resultat till och med maj 2017**
Vård- och äldreomsorgsnämnden	-18,0	-13,5	-13,5	-1,4	4,4
Socialnämnden	0	0	0	-2,4	-10,9
Utbildningsnämnden	0	0	0	-5,0	-2,5
Barn- och ungdomsnämnden	0	0	0	-16,3	-17,4
Kultur- och fritidsnämnden	0	0	0	0,4	2,6
Miljöskyddsnämnden	0	0	0	0,8	0,6
Samhällsbyggnadsnämnden	-0,3	-0,3	-0,6	-2,7	1,8
Kommunstyrelsen	0	0	0	4,8	2,2
Expolatering	0	0	0	-0,9	0,8
Överförmyndarnämnden	----	0	0	0,2	-0,4
Tekniska nämnden	-0,1	-0,5	0	1,3	2,0
Totalt	-18,4	-14,3	-14,1	-21,3	-16,8
* resultat till och med maj 2018 är hämtade från nämndernas månadsuppföljning					
** resultat till och med maj 2017 är hämtade från ekonomisystemet då alla nämnder inte rapporterade uppföljning av maj 2017					

Kommunledningskontoret har tagit del av nämndernas prognoser och underlag. Nämndernas prognos per helår avviker negativt från beslutad budget om totalt – 14,1 mnkr. Prognosavvikelsen återfinns i synnerhet inom vård- och äldreomsorgsnämnden.

Vård och äldreomsorgsnämndens negativa prognos förklaras utav nämnden dels på grund av ökade hemtjänsttimmar men främst utav poster kopplade till funktionsstöd. Utav vård och äldreomsorgsnämndens prognostiserade underskottet på 13,5 mnkr avser 10,5 mnkr underskott för funktionsstöd. I det prognostiserade underskottet för vård- och äldreomsorgsnämnden på 13,5 mnkr inkluderas inte den ej fullt ut utredda gränsproblematiken med socialnämnden som i denna uppföljning, liksom vårbokslutet, belastar finansieringen med 6 mnkr i väntan på utredning.

Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar ett ökat underskott jämfört med tidigare prognoser beroende på att anordnandet av "Nordiska Trästaden" har tagit mer resurser i anspråk än förväntat. Nämnden har lyft frågan och möjliga åtgärder för att hantera underskottet.

Tekniska nämnden prognostiserar ej längre ett underskott i och med ökade intäkter för markupplåtelse.

Barn- och ungdomsnämndens och utbildningsnämndens negativa resultat för perioden förklaras främst av naturliga säsongeffekter genom upparbetad semesterslöneskuld. Utbildningsnämnden redovisar ett negativt resultat med -5 mnkr i maj 2018 att jämföra med föregående års negativa resultat på -2,5 mnkr i samma period. Trots att nämnden redovisade ett underskott i maj 2017 blev resultatet ett överskott om 4,1 mnkr i årsbokslutet 2017. Barn- och ungdomsnämnden redovisar ett underskott på -16,3 mnkr i maj 2018 jämfört med ett underskott på -17,4 mnkr i maj 2017. Underskottet i årsbokslutet 2017 för barn- och ungdomsnämnden uppgick till -8 mnkr. Barn- och ungdomsnämnden samt utbildningsnämnden lämnar prognos i nivå med budget.

Kommunledningskontoret har identifierat att utfallet i ekonomisystemet inte alltid stämmer med nämndernas rapporterade månadsuppföljning. Kommunledningskontoret har kontakt med berörda nämnder för att utreda differenser. Kommunledningskontoret gör bedömningen att identifierade differenser inte påverkar nämndernas prognoser.