

889

TYRESÖ KOMMUN

Månadsuppföljning, maj, 2008

Stab Ekonomi 16 juni

Utvecklingen i riket

Den svenska ekonomin har saktat in farten ytterligare efter årsskiftet. Den senaste utvecklingen är sämre än många bedömare räknat med. En viktig förklaring till den nuvarande dämpningen i ekonomin är hushållens mer återhållsamma agerande jämfört med tidigare. På byggmarknaden har tillväxten av nya order stagnerat även om byggandet och antalet anställda har ökat under de senaste månaderna. Bruttoinvesteringarna fortsatte att öka kraftigt. Det är ungefär samma ökningstakt som under de tre närmast föregående kvartalen, men samtidigt en tydlig dämpning från den starka tillväxtperioden dessförinnan.

Inflationstakten, räknad som förändringen under de senaste tolv månaderna, var i maj 4,0 % vilket är en ökning med 0,6 procentenheter jämfört med månaden innan.

Försvagningen av arbetsmarknaden fortsatte under maj. Antalet nyanmällda lediga platser vid Arbetsförmedlingen var 22 000 färre än för ett år sedan. Därutöver fortsätter varslen att öka, från 1 500 förra året till cirka 5 000 under maj 2008. Ännu har dock inte arbetslösheten påverkats, men minskningen av arbetslösheten har de senaste månaderna bromsat in. Andelen arbetslösa inskrivna vid Arbetsförmedlingen var i april 2,9 procent. Av de inskrivna deltog 1,6 procent i arbetsmarknadspolitiska program med aktivitetsstöd.

Utvecklingen i Tyresö

I Tyresö var 340 personer arbetslösa och 121 befann sig i arbetsmarknadsprogram per den sista maj 2008. Antalet arbetslösa motsvarar 1,3 procent av medborgarna i åldrarna 16-64 år och är en minskning med 0,5 procentenheter sedan maj 2007. Antalet som befinner sig i program har ökat med 53 personer till totalt 121 personer sedan samma period förra året.

Bland ungdomar (18-24 år) var 44 personer (1,4 %) inskrivna som arbetslösa vilket är en minskning med 0,7 procentenheter (23 personer) från samma period förra året. Antalet ungdomar som befinner sig i arbetsmarknadsprogram har ökat från 2 personer förra året till 14 personer (0,5 %) i år.

Kommunens sjukfrånvaro

Tabellen nedan visar sjukfrånvaron i procent av överenskommen arbetstid. Sjukfrånvaron redovisas i de sju beslutade nyckeltalen och avser total bemanning i Tyresö kommun.

Sjukfrånvaro april

Samtliga anställda: (%)	2008	2007
Totalt:	8,2	8,2
varav >60 dagar:	61,5	61,2
för kvinnor:	9,2	9,5
för män:	4,9	3,8
<29 år:	5,9	6,7
30-49 år:	8,8	8,2
50 > år:	8,1	8,7

Kommunens ekonomiska läge

Prognosen för 2008 är ett resultat på 41,6 mkr vilket är 8,4 mkr högre än det budgeterade resultatet. Försäljning av Tyresögården och ytterligare en reavinst uppgår till 16,0 mkr och är inräknat i prognosen. Omstruktureringskostnaden inom äldreomsorgen prognostiseras bli 4,0 mkr. Sammantaget innebär detta att prognosen för den reguljära verksamheten är ett underskott på 3,6 mkr.

Skatteintäkter, fastighetsavgift och utjämningsystem ger en prognos som är 4,1 mkr sämre än budget.

Utfallet per den 31 maj uppgår till 57,8 mkr. Det är ett överskott för perioden på 43,0 mkr.

Driftbudgeten har reviderats med hänsyn till det nya löneavtalet för lärare.

Tillsammans redovisar *kommunstyrelsens verksamheter* ett överskott för perioden på 13,0 mkr. Överskottet hänförs till största delen till fastighetsavdelningen, väghållning samt VA-verket. Verksamheterna för styrning och ledning visar ett överskott på 0,8 mkr. VA-verket visar ett överskott på 3,9 mkr, främst till följd av engångsintäkter från anslutningsavgifter. Verksamheterna väg, park, idrott och friluft visar tillsammans ett överskott om 4,1 mkr vilket till stor del kan hänföras till den milda vintern. Renhållningsverksamhetens resultat för perioden är ett underskott på 0,5 mkr. Centralköket och stadsbyggnadskontoret redovisar ett mindre överskott för perioden.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden redovisar ett överskott på 7,3 mkr jämfört med budget. Överskottet hänförs främst till lägre kostnader jämfört med budget för elevsättningar, både till vårt kommunala gymnasium, till friskolor och till andra kommuner. Prognosen för nämnden är ett underskott på 2,0 mkr då gymnasiet räknar med lägre intäkter jämfört med budget till följd av lägre elevsiffror för höstterminen än beräknat.

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett överskott per maj på 0,8 mkr beroende på en vakant tjänst i början av året.

Barn- och utbildningsnämnden visar ett överskott för perioden på 6,7 mkr, främst på grund av högre intäkter på grundskolan samt lägre kostnader för perioden. Nämndens prognos för året är ett underskott på 1,1 mkr främst på grund av ökade kostnader inom förskolans verksamheter.

Socialnämnden redovisar ett underskott för perioden på 0,7 mkr, till största delen hänförligt till höga kostnader för placeringar av barn och ungdomar samt ökade kostnader inom äldreomsorgen. På helåret prognostiseras ett underskott på 2,0 mkr.

<u>Uppföljning maj 2008 Tkr</u>		Budget Maj	Utfall Maj	Diff Maj	Budget Helår	Prognos Helår	Diff Helår
Kommunstyrelsen	Kostnader	239 079	226 360	12 719	562 589	562 589	0
	Intäkter	158 581	158 872	291	379 081	379 081	0
	Netto	80 498	67 488	13 010	183 508	183 508	0
Gymnasie- och arbets- marknadsnämnden	Kostnader	103 912	97 485	6 427	250 087	254 537	-4 450
	Intäkter	20 361	21 193	832	48 865	51 315	2 450
	Netto	83 551	76 292	7 259	201 222	203 222	-2 000
Kultur- och fritids- nämnden	Kostnader	22 639	21 809	830	54 335	54 335	0
	Intäkter	1 670	1 596	-74	4 008	4 008	0
	Netto	20 969	20 213	756	50 327	50 327	0
Barn- och utbildnings- nämnden	Kostnader	341 723	342 902	-1 179	820 133	832 946	-12 813
	Intäkter	25 236	33 164	7 928	60 566	72 244	11 678
	Netto	316 487	309 738	6 749	759 567	760 702	-1 135
Socialnämnden	Kostnader	236 900	236 009	891	583 890	589 390	-5 500
	Intäkter	45 967	44 380	-1 587	110 323	113 823	3 500
	Netto	190 933	191 629	-696	473 567	475 567	-2 000
Övriga verksamheter, finansförvaltning	Kostnader	40 726	40 266	460	93 050	92 050	1 000
	Intäkter	70 086	86 263	16 177	168 750	189 413	20 663
	Netto	-29 360	-45 997	16 637	-75 700	-97 363	21 663
Interna poster	Kostnader	-165 000	-165 000	0	-395 000	-395 000	0
	Intäkter	-165 000	-165 000	0	-395 000	-395 000	0
	Netto	0	0	0	0	0	0
Totalt verksamheten	Kostnader	819 979	799 831	20 148	1 969 084	1 990 847	-21 763
	Intäkter	156 901	180 468	23 567	376 593	414 884	38 291
	Netto	663 078	619 363	43 715	1 592 491	1 575 963	16 528
Verksamhetens intäkter		156 901	180 468	23 567	376 593	414 884	38 291
Verksamhetens kostnader		-819 979	-799 831	20 148	-1 969 084	-1 990 847	-21 763
Omstrukturering Kastanjen o Syrenen		0	0	0	0	-4 000	-4 000
Avskrivningar		-26 667	-24 740	1 927	-64 000	-64 000	0
Verksamhetens nettokostnader		-689 745	-644 103	45 642	-1 656 491	-1 643 963	12 528
Skatteintäkter		669 473	663 245	-6 228	1 606 800	1 595 557	-11 243
Fastighetsavgift		22 916	22 999	83	55 000	55 198	198
Statsbidrag och utjämningsystem		17 709	20 598	2 889	42 500	49 437	6 937
Finansiella intäkter		1 792	1 820	28	4 900	4 900	0
Finansiella kostnader		-7 375	-6 752	623	-19 500	-19 500	0
Resultat före extraordinära poster		14 770	57 807	43 037	33 209	41 629	8 420
Extraordinära intäkter		0	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0	0	0	0
Resultat		14 770	57 807	43 037	33 209	41 629	8 420

Kommunchefens stab

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	24 657	24 767	-111	59 176	59 176	0
Intäkter	3 720	3 599	-121	8 927	8 927	0
Netto	20 937	21 169	-233	50 249	50 249	0

Kommentar till periodutfall:

Kommunchefens stab går i sin helhet enligt budget, endast mindre periodiska avvikelser förekommer mellan enheterna. Kommunchefens medel för perioden har till stor del nyttjats till uppstartskostnader kring det nya miljökontoret. Nettokostnader för miljönämnden (januari-mars) samt för det nya miljö och hälsoskyddsförbundet (april-december) är flyttade till kommunchefens stab.

Kommentar till årsprognos:

Inga förändringar i förhållande till budget prognostiseras.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Kansli och personalkontor

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	19 386	18 142	1 244	45 991	45 991	0
Intäkter	4 096	4 124	28	9 830	9 830	0
Netto	15 290	14 018	1 272	36 161	36 161	0

Kommentar till periodutfall:

Positiva budgetavvikelser finns inom de flesta verksamhetsområdena.

Kommentar till årsprognos:

Inga förändringar i förhållande till budget prognostiseras.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Servicekontor

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	18 424	18 699	-275	44 217	44 217	0
Intäkter	16 094	16 134	40	38 625	38 625	0
Netto	2 330	2 566	-235	5 592	5 592	0

Kommentar till periodutfall:

It-enheten visar ett underskott pga periodiskt ökade kostnader.

Kommentar till årsprognos:

Inga förändringar i förhållande till budget prognostiseras.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Under maj presenterade KPMG en analys av it-verksamheten i Tyresö kommun. En handlingsplan är framtagen och förändringsarbetet kommer att påbörjas under hösten.

Servicekontoret har fått i uppdrag av ledningsgruppen att se över kommunens ekonomiadministration. Syftet är att identifiera förbättringsmöjligheter. Uppdraget beräknas avrapporteras i juni.

LÖPA-projektet är just nu inne i en fas mellan test- och skarpt läge. Projektet är försenat men målet står fast att första lön skall utbetalas i januari 2009.

Stadsbyggnadskontoret

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	12 433	12 384	49	29 838	29 838	0
Intäkter	4 608	4 640	32	11 059	11 059	0
Netto	7 825	7 744	81	18 779	18 779	0

Kommentar till periodutfall:

Överskottet i kostnaderna består i huvudsak av mindre personalkostnader, föräldraledighet och deltidsarbete. Efter semesterledigheten förväntas alla tjänster att återigen vara besatta. Underskottet av intäkter består till viss del av något mindre beläggning på vandrarhemmet.

Anslag samt kostnader för miljö- och byggnadsnämnden har delvis tillförts stadsbyggnadskontorets anslag.

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Lokalförsörjning

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 200	Diff
Kostnader	93 248	88 378	4 870	215 135	215 135	0
Intäkter	89 640	88 674	-965	215 135	215 135	0
Netto	3 608	-296	3 905	0	0	0

Kommentar till periodutfall:

Överskottet i perioden beror på att kapitaltjänstkostnaderna är lägre jämfört med budget på grund av ej färdigställda investeringar. Fjärrvärmekostnaderna är lägre än budgeterat på grund av varmare väder än normalt. Under första kvartalet har kostnaderna för skador och åverkan varit lägre jämfört med budget. På grund av eftersläpning i underhåll har kostnaderna för byggreparationer inte blivit så höga som budgeterat. Att intäkterna blivit lägre jämfört med budget beror på att det saknas hyresgäster på Bollmora föreningsgård och i fritidskontorets gamla lokaler.

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Väghållning, park, idrott- och friluft

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	27 413	23 218	4 195	65 327	65 327	0
Intäkter	754	626	-128	1 810	1 810	0
Netto	26 659	22 592	4 068	63 517	63 517	0

Kommentar till periodutfall:

Överskottet för perioden beror till största delen på den milda vintern samt lägre kapitaltjänstkostnader jämfört med budget. Idrott- och friluftsverksamheten visar ett litet underskott, delvis på grund av högre elkostnader på Trollbäckens IP.

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Centralkök

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	6 048	5 844	204	12 975	12 975	0
Intäkter	6 036	5 977	-59	12 975	12 975	0
Netto	12	-133	145	0	0	0

Kommentar till periodutfall:

Centralköket redovisar ett litet överskott för perioden. Personalkostnaderna är mindre än budget för perioden, vilket beror på en sjukskrivning.

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Exploatering, sidoordnad, hållbar utv. och miljö

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	5 716	4 309	1 408	13 719	13 719	0
Intäkter	2 171	1 301	-871	5 211	5 211	0
Netto	3 545	3 008	537	8 508	8 508	0

Kommentar till periodutfall:

Större delen av överskottet beror på lägre kapitaltjänstkostnader jämfört med budget då planerade investeringar skjuts i tid. Överskottet kan även hänföras till vakanser inom verksamheterna för hållbar utveckling och miljö.

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Vatten och avlopp

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	20 161	18 265	1 896	48 387	48 387	0
Intäkter	19 583	21 624	2 041	47 000	47 000	0
Netto	578	-3 359	3 937	1 387	1 387	0

Kommentar till periodutfall:

Resultatet för perioden är fortsatt positivt, främst beroende på ingående balans i form av tillfälligt ökade intäkter för anslutningsavgifter från exploateringsområden. Vidare så är kostnaderna lägre än förväntat pga lägre kapitaltjänstkostnader, vakant personal och därför mindre underhållsinsatser vilket inneburit lägre förbrukning av anläggningsmaterial samt minskat nyttjande av anläggningsentreprenader.

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Renhållning

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	11 593	12 354	-761	27 824	27 824	0
Intäkter	11 879	12 173	295	28 509	28 509	0
Netto	-285	181	-466	-685	-685	0

Kommentar till periodutfall:

Utfallet för renhållningen är i huvudsak i balans samtidigt som ökade kostnader kan skönjas till följd av indexreglering inom gällande avfallsentreprenad fr.o.m.1 jan 2008.

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Arbetscentrum

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	9 827	8 950	877	24 283	24 283	0
Intäkter	4 775	5 038	263	11 460	11 460	0
Netto	5 052	3 912	1 140	12 823	12 823	0

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Gymnasieskola

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	78 551	73 131	5 420	188 523	190 523	-2 000
Intäkter	11 548	11 131	-417	27 715	27 715	0
Netto	67 003	62 000	5 003	160 808	162 808	-2 000

Kommentar till periodutfall:

Överskottet för perioden hänförs till lägre kostnader jämfört med budget för eleversättning, både till vårt kommunala gymnasium och till friskolor och andra kommuner. Till höstterminen ökar antal elever dock till följd av en större elevkull som börjar läsåret 08/09. Preliminära söksiffror visar ett högre söktryck till andra kommuner och friskolor än budgeterat och därmed ett lägre elevantal på Tyresö gymnasium. Det är dock fortfarande preliminära siffror och slutgiltiga beräkningar kommer att kunna göras efter skolstart i augusti.

Kommentar till årsprognos:

Resultatenheterna på Tyresö gymnasium räknar med lägre intäkter jämfört med budget till följd av lägre elevsiffror för höstterminen än beräknat. Sammantaget beräknas intäkterna för eleversättningar på Tyresö gymnasium bli ca 3 mkr lägre. Överskottet på 798 tkr kommer att användas för att täcka intäktsminskningen, utöver det håller kostnadsposter på att ses över för att kunna blansera intäktsbortfallet. Prishöjningar för elever i andra kommuner bidrar till ytterligare befarade underskott.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Den preliminära analysen av elevsiffrorna till höstterminen visar att fler elever än budgeterat väljer kommunala gymnasieskolor i andra kommuner samt fristående gymnasium. Då båda dessa alternativ är dyrare än Tyresö gymnasium kan det innebära ett underskott för de posterna. Till månadsuppföljningen i juli kommer prognosen att kompletteras med planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott.

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

C3L

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	15 534	15 404	130	37 281	39 731	-2 450
Intäkter	4 038	5 024	987	9 690	12 140	2 450
Netto	11 497	10 380	1 117	27 591	27 591	0

Kommentar till periodutfall:

Skolverket har godkänt två yrkesförarutbildningar för 2008 vilket är en fördubbling. Detta genererar såväl högre kostnader som intäkter. Kostnadsökningen har i periodutfallet bromsats upp av att andra kostnadsposter inte utnyttjats fullt ut.

Kommentar till årsprognos:

Skolverket har godkänt två yrkesförarutbildningar för 2008 vilket är en fördubbling. Detta genererar såväl högre kostnader som intäkter. Löneutfallet för 2008 beräknas bli högre än vad som räknats i budget.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Fritidsverksamhet

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	9 538	8 946	592	22 892	22 892	0
Intäkter	563	559	-4	1 351	1 351	0
Netto	8 975	8 387	588	21 541	21 541	0

Kommentar till periodutfall:

Överskottet på kostnadssidan beror till viss del på att tjänsten som fritidschef är vakant.

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Bibliotek och kultur

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	13 101	12 863	238	31 443	31 443	0
Intäkter	1 107	1 037	-70	2 657	2 657	0
Netto	11 994	11 826	168	28 786	28 786	0

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Bou, Förvaltningsgemensamt

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	7 007	5 843	1 164	16 816	16 178	638
Intäkter	0	13	13	0	50	50
Netto	7 007	5 830	1 177	16 816	16 128	688

Kommentar till periodutfall:

Något lägre kostnader för lön och övrigt

Kommentar till årsprognos:

Visst överskott beräknas för vakanta tjänster.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Förskola

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	113 359	115 695	-2 336	272 061	276 661	-4 600
Intäkter	13 927	15 034	1 107	33 424	34 324	900
Netto	99 432	100 661	-1 228	238 637	242 337	-3 700

Kommentar till periodutfall:

Intäkter

Högre intäkter än budgeterat

Kostnader

Högre kostnader än budgeterat.

Kommentar till årsutfall:

Fler barn i verksamheten än budget samt högre efterfrågan ger en ökad kostnad. Högre kostnader än budgeterat för etablering av en paviljong vid Slottsvillan samt fasta kostnader för rivning och återställande. Ökad hyreskostnad för sex månader. Merkostnader för en utökning av Perseus förskola med avdelning i form av startbidrag och hyra för sex månader. Startbidrag för en utegrupp vid förskolan Stjärnan samt till Breviks förskola. Alla dessa kostnader är obudgeterade. Högre föräldraintäkter för Brevik samt motsvarande lägre kostnader (bop).

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Nämnden har beslutat om restriktivare regler för dispense vilket förväntas ge minskade kostnader i förskola och skolbarnomsorg.

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Grundskola

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	203 701	203 391	310	488 883	497 684	-8 801
Intäkter	8 626	14 696	6 070	20 702	31 325	10 623
Netto	195 075	188 695	6 380	468 181	466 359	1 822

Kommentar till periodutfall:

Intäkter

Den största avvikelserna beror på den tekniska justeringen av hyran för Brevik samt ökade intäkter för interkommunala elever, högre föräldrantäkter i skolbarnomsorgen samt momskompensation.

Kostnader

Teknisk justering av hyreskostnader för Brevik. Enheterna har totalt sett lägre kostnader för perioden.

Kommentar till årsprognos:

Avvikelsen mellan budgeterade kostnader och intäkter (ca 6 mnkr) i förhållande till utfallet beror huvudsakligen på den tekniska justeringen av hyran för Brevik som inte var budgeterad.

Obudgeterade intäkter bland annat för statsbidrag, enheternas egna intäkter samt moms och interkommunala ersättningar

Årsresultatet kommer att påverkas av enheternas förmåga att återbetala tidigare års underskott samt hur centrumskolorna lyckas hantera den relativt kraftiga elevminskningen, dvs minskade intäkter ht 08/09

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Diskussioner pågår hur det prognostiserade underskottet ska hanteras på centrum- Skolorna.

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Särskola

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	13 568	13 869	-301	32 562	32 562	0
Intäkter	1 595	2 159	564	3 828	3 933	105
Netto	11 973	11 710	263	28 734	28 629	105

Kommentar till periodutfall:

Ökade intäkter under våren för interkommunala elever.

Kommentar till årsprognos:

Intäkterna sjunker till hösten med anledning av färre elever från andra kommuner.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Fritidsgårdar

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	4 088	4 104	-16	9 811	9 861	-50
Intäkter	1 088	1 262	174	2 612	2 612	0
Netto	3 000	2 842	158	7 199	7 249	-50

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Beräknas använda ingående balans.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Soc, förvaltningsgemensamt

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	11 022	10 472	550	28 852	28 852	0
Intäkter	0	9	9	0	0	0
Netto	11 022	10 463	559	28 852	28 852	0

Kommentar till periodutfall:

Utfallet per sista maj visar plus 0,6 mnkr

Kommentar till årsprognos:

Inga förändringar i förhållande till budget prognostiseras.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Individ- och familjeomsorg

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	51 167	53 359	-2 192	122 801	123 801	-1 000
Intäkter	4 887	5 981	1 094	11 729	11 729	0
Netto	46 280	47 378	-1 098	111 072	112 072	-1 000

Kommentar till periodutfall:

Efter fem månader redovisas ett minus på 1,1 mnkr

Kommentar till årsprognos:

Underskottet på 1 mnkr beror på höga kostnader för placeringar av barn och ungdomar. Åtgärder för att minska underskottet pågår genom ökade insatser på hemmaplan och översyn av familjehemmens kostnader.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Äldreomsorg

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	84 323	86 841	-2 518	209 575	213 075	-3 500
Intäkter	11 250	12 695	1 445	27 000	30 500	3 500
Netto	73 073	74 146	-1 073	182 575	182 575	0

Kommentar till periodutfall:

Utfallet efter fem månader visar minus 1,1 mnkr.

Kommentar till årsprognos:

Utökat kundval med privata utförare har införts från 1 april inom hemtjänst och konsekvens för den kommunala hemtjänsten är inte helt klar. För närvarande prognostieras inga förändringar i förhållande till budget.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Omsorg om funktionshindrade

	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	90 388	85 337	5 051	222 662	223 662	-1 000
Intäkter	29 830	25 695	-4 135	71 593	71 593	0
Netto	60 558	59 642	916	151 069	152 069	-1 000

Kommentar till periodutfall:

Utfallet per sista april visar plus 0,9 mnkr.

Kommentar till årsprognos:

Underskottet beror på ökade kostnader till försäkringskassan som kommunen betalar för alla som beviljats personlig assistans enligt Lagen om assistansersättning (LASS). Då antalet personer som beviljats denna insats ökat markant, beräknas detta leda till ett underskott. Åtgärder ska sättas in för att i möjligaste mån minska underskottet

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse