

TYRESÖ KOMMUN

Månadsuppföljning, juli, 2008

Stab Ekonomi 18 augusti

Utvecklingen i riket

Sveriges ekonomi är fortfarande på nedgång. Den mest positiva utvecklingen hittas inom arbetsmarknadsområdet, men även där håller en dämpning på att ske med en avtagande efterfrågan på arbetskraft och tydlig ökning av antalet varsel. Inom bland annat tillverkningsindustrin och tjänstesektorn märks en tydlig avmattning med en påtaglig uppbromsning av aktiviteter. Även den svenska detaljhandeln fortsätter att ge ett svagt intryck även om en viss återhämtning i försäljning har skett jämfört med tidigare i år. Tendenser inom byggbranschen pekar mot en stabilisering av läget och flera byggföretag planerar att utöka personalstyrkan.

Inflationstakten, räknad som förändringen under de senaste tolv månaderna, var i juli 4,4 % vilket är en ökning med 0,1 procentenheter jämfört med månaden innan.

Efterfrågan på arbetskraft fortsätter att sjunka gradvis. Under juli var antalet nyanmälda lediga platser vid Arbetsförmedlingen 14 000 färre än för ett år sedan, en minskning med en tredjedel. Till detta kommer att antalet varsel om uppsägning även denna månad tydligt översteg fjolårets nivå. Andelen arbetslösa vid Arbetsförmedlingen, relaterat till arbetskraften, var 2,9 procent medan 1,3 procent deltog i arbetsmarknadspolitiska program med aktivitetsstöd.

Utvecklingen i Tyresö

I Tyresö var 392 personer arbetslösa och ytterligare 122 befann sig i arbetsmarknadsprogram per den sista juli 2008. Antalet arbetslösa motsvarar 1,5 procent av medborgarna i åldrarna 16-64 år och är en minskning med 0,7 procentenheter sedan juli 2007. Antalet som befinner sig i program har ökat med 50 personer sedan samma period förra året. Ökningen motsvarar 0,2 procentenheter.

Bland ungdomar (18-24 år) var 74 personer (2,4 %) inskrivna som arbetslösa vilket är en minskning med 0,6 procentenheter (19 personer) från samma period förra året. Antalet ungdomar som befinner sig i arbetsmarknadsprogram har ökat från 18 personer förra året till 36 personer (0,6 %) 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 juni

Samtliga anställda: (%)	2008	2007
Totalt:	7,8	7,6
varav >60 dagar:	64,3	63,6
för kvinnor:	8,7	8,7
för män:	4,5	3,5
<29 år:	4,9	5,9
30-49 år:	8,4	7,7
50 > år:	7,8	8,0

Kommunens ekonomiska läge

Prognosen för 2008 är ett resultat på 47,6 mkr vilket är 14,4 mkr högre än det budgeterade resultatet. Försäljning av Tyresögården och ytterligare reavinster uppgår till 19,0 mkr och är inräknat i prognosen. Omstruktureringskostnaden inom äldreomsorgen prognostiseras bli 4,0 mkr. Sammantaget innebär detta att prognosen för den reguljära verksamheten i stort sett ligger på budgeterad nivå.

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

Utfallet per den 31 juli uppgår till 52,7 mkr. Det är ett överskott för perioden på 32,3 mkr.

Kommunens räntekostnader ökar, både till följd av högre upplåning samt högre räntenivåer. Sedan januari har den genomsnittliga räntenivån på kommunens lån stigit med 0,8 procentenheter.

Tillsammans redovisar *kommunstyrelsens verksamheter* ett överskott för perioden på 5,9 mkr. Överskottet hänförs till största delen till väghållningsverksamheten (den milda vintern) som tillsammans med park, idrott och friluft redovisar ett överskott på 3,3 mkr. Verksamheterna för styrning och ledning visar ett överskott på 0,6 mkr. Renhållningsverksamhetens resultat för perioden är ett mindre överskott på 0,1 mkr. Stadsbyggnadskontoret redovisar ett mindre underskott för perioden och centralköket samt VA-verket redovisar båda överskott.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden redovisar ett överskott på 8,3 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 0,8 mkr då gymnasiet räknar med lägre intäkter jämfört med budget till följd av lägre elevsiffror för höstterminen än beräknat.

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett resultat per sista juli enligt budget.

Barn- och utbildningsnämnden visar ett överskott för perioden på 4,2 mkr, främst på grund av högre intäkter på grundskolan samt lägre kostnader för perioden. Nämndens prognos för året är ett överskott på 0,6 mkr främst på grund av obudgeterade intäkter inom grundskolan.

Socialnämnden redovisar ett underskott för perioden på 2,7 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 juli 2008 Tkr</u>		Budget Juli	Utfall Juli	Diff Juli	Budget Helår	Prognos Helår	Diff Helår
Kommunstyrelsen	Kostnader	330 353	321 716	8 637	562 589	562 589	0
	Intäkter	220 504	217 757	-2 747	379 081	379 081	0
	Netto	109 849	103 959	5 890	183 508	183 508	0
Gymnasie- och arbets- marknadsnämnden	Kostnader	145 826	139 599	6 227	250 087	253 335	-3 248
	Intäkter	28 505	30 598	2 093	48 865	51 315	2 450
	Netto	117 321	109 001	8 320	201 222	202 020	-798
Kultur- och fritids- nämnden	Kostnader	31 696	31 797	-101	54 335	54 335	0
	Intäkter	2 338	2 408	70	4 008	4 008	0
	Netto	29 358	29 389	-31	50 327	50 327	0
Barn- och utbildnings- nämnden	Kostnader	478 411	484 641	-6 230	820 133	832 950	-12 817
	Intäkter	35 330	45 801	10 471	60 566	74 028	13 462
	Netto	443 081	438 840	4 241	759 567	758 922	645
Socialnämnden	Kostnader	336 902	340 454	-3 552	583 890	590 890	-7 000
	Intäkter	64 354	65 182	828	110 323	115 323	5 000
	Netto	272 548	275 272	-2 724	473 567	475 567	-2 000
Övriga verksamheter, finansförvaltning	Kostnader	54 979	53 659	1 320	93 050	92 050	1 000
	Intäkter	98 275	115 834	17 559	168 750	192 813	24 063
	Netto	-43 296	-62 175	18 879	-75 700	-100 763	25 063
Interna poster	Kostnader	-230 400	-230 400	0	-395 000	-395 000	0
	Intäkter	-230 400	-230 400	0	-395 000	-395 000	0
	Netto	0	0	0	0	0	0
Totalt verksamheten	Kostnader	1 147 767	1 141 466	6 301	1 969 084	1 991 149	-22 065
	Intäkter	218 906	247 180	28 274	376 593	421 568	44 975
	Netto	928 861	894 286	34 575	1 592 491	1 569 581	22 910
Verksamhetens intäkter	218 906	247 180	28 274	376 593	421 568	44 975	
Verksamhetens kostnader	-1 147 767	-1 141 466	6 301	-1 969 084	-1 991 149	-22 065	
Omstrukturering Kastanjen o Syrenen	0	-1 400	-1 400	0	-4 000	-4 000	
Avskrivningar	-37 333	-34 843	2 490	-64 000	-64 000	0	
Verksamhetens nettokostnader	-966 194	-930 529	35 665	-1 656 491	-1 637 581	18 910	
Skatteintäkter	937 263	929 620	-7 643	1 606 800	1 595 557	-11 243	
Fastighetsavgift	32 082	32 199	117	55 000	55 198	198	
Statsbidrag och utjämningsystem	24 791	28 838	4 047	42 500	49 437	6 937	
Finansiella intäkter	3 108	3 543	435	4 900	5 200	300	
Finansiella kostnader	-10 640	-11 002	-362	-19 500	-20 200	-700	
Resultat före extraordinära poster	20 410	52 669	32 259	33 209	47 611	14 402	
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0	0	
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0	0	
Resultat	20 410	52 669	32 259	33 209	47 611	14 402	

Kommunchefens stab

	Budget jan-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	34 519	34 118	401	59 176	59 176	0
Intäkter	5 208	4 279	-929	8 927	8 927	0
Netto	29 312	29 839	-528	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-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	27 944	26 209	1 736	45 991	45 991	0
Intäkter	5 734	5 861	127	9 830	9 830	0
Netto	22 210	20 347	1 863	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-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	25 793	26 702	-908	44 217	44 217	0
Intäkter	22 531	22 718	187	38 625	38 625	0
Netto	3 262	3 984	-721	5 592	5 592	0

Kommentar till periodutfall:

It-enheten samt servicecenter 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

Stadsbyggnadskontoret

	Budget jan-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	17 406	17 244	162	29 838	29 838	0
Intäkter	6 451	6 084	-367	11 059	11 059	0
Netto	10 954	11 159	-205	18 779	18 779	0

Kommentar till periodutfall:

Stadsbyggnadskontoret har under första delen av året haft ökade kostnader för kompetenshöjande åtgärder inom ledningsgruppsutveckling, chefsutbildning och satsningar för att åstadkomma ett enat stadsbyggnadskontor. Att kostnaderna ändå blivit lägre än budget beror i huvudsak på lägre personalkostnader, föräldradighet och deltidarbete. Underskottet av intäkter består till viss del av minskade bygglovsintäkter.

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-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 200	Diff
Kostnader	126 579	124 069	2 510	215 135	215 135	0
Intäkter	125 495	123 900	-1 595	215 135	215 135	0
Netto	1 083	169	915	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-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	38 067	34 827	3 241	65 327	65 327	0
Intäkter	754	780	27	1 810	1 810	0
Netto	37 314	34 046	3 267	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-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	7 585	6 991	594	12 975	12 975	0
Intäkter	7 244	7 131	-114	12 975	12 975	0
Netto	341	-140	480	0	0	0

Kommentar till periodutfall:

Överskottet beror delvis på att personalkostnaderna är mindre än budget för perioden, vilket kan hänföras till en sjukskrivning. Dessutom har livsmedlen blivit billigare jämfört med budget.

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Exploatering, sidoordnad, hållbar utv. och miljö

	Budget jan-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	8 003	5 875	2 128	13 719	13 719	0
Intäkter	3 040	1 301	-1 739	5 211	5 211	0
Netto	4 963	4 574	389	8 508	8 508	0

Kommentar till periodutfall:

Större delen av överskottet beror på lägre kapitaltjänstkostnader jämfört med budget då planerade investeringar skjutits i tid. Överskottet kan även hänföras till vakanser inom verksamheterna för hållbar utveckling och miljö. Den stora differensen i utfallet jämfört med budget beror på färre utförda arbeten åt vägföreningarna på grund av den milda vintern. Därmed minskar även intäkterna.

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Vatten och avlopp

	Budget jan-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	28 226	29 088	-862	48 387	48 387	0
Intäkter	27 417	28 571	1 154	47 000	47 000	0
Netto	809	517	292	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.

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Renhållning

	Budget jan-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	16 231	16 593	-363	27 824	27 824	0
Intäkter	16 630	17 132	502	28 509	28 509	0
Netto	-400	-539	140	-685	-685	0

Kommentar till periodutfall:

Periodens utfall visar på ett samlat resultat i huvudsak i balans med budget. Kostnader för farligt avfall har ökat på grund av indexuppräknning med 6,2 % och intäkter för metallskrot är något större än förväntat.

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Arbetscentrum

	Budget jan-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	14 107	12 639	1 468	24 283	24 283	0
Intäkter	6 685	5 975	-710	11 460	11 460	0
Netto	7 422	6 664	758	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-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	109 972	105 254	4 718	188 523	189 321	-798
Intäkter	16 167	16 920	753	27 715	27 715	0
Netto	93 805	88 334	5 471	160 808	161 606	-798

Kommentar till periodutfall:

Överskottet för perioden hänförs till lägre kostnader jämfört med budget för elevsättningar, 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 elevsättningar på tyresö gymnasium bli ca 3 mkr lägre. Överskottet från tidigare år på 798 tkr kommer att användas för att täcka intäktsminskningen, utöver det håller kostnadsposter på att ses över för att kunna balansera 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 delårsboks slutet kommer prognosen att kompletteras med planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott.

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

C3L

	Budget jan-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	21 747	21 706	41	37 281	39 731	-2 450
Intäkter	5 653	7 703	2 050	9 690	12 140	2 450
Netto	16 094	14 003	2 091	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-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	13 354	13 275	79	22 892	22 892	0
Intäkter	788	904	116	1 351	1 351	0
Netto	12 566	12 371	195	21 541	21 541	0

Kommentar till periodutfall:

Överskottet på kostnadssidan beror till viss del på att tjänsten som fritidschef är vakant samt att kostnaderna för föreningsbidrag och föreningservice ej ligger i nivå med budget. Redovisade intäkter omfattar även icke budgeterad intäktspost avseende idrottshallar.

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Bibliotek och kultur

	Budget jan-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	18 342	18 522	-180	31 443	31 443	0
Intäkter	1 550	1 504	-46	2 657	2 657	0
Netto	16 792	17 018	-226	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-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	9 809	8 470	1 339	16 816	16 178	638
Intäkter	0	24	24	0	50	50
Netto	9 809	8 447	1 363	16 816	16 128	688

Kommentar till periodutfall:

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-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	158 702	163 130	-4 427	272 061	276 661	-4 600
Intäkter	19 497	20 863	1 366	33 424	35 124	1 700
Netto	139 205	142 267	-3 061	238 637	241 537	-2 900

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, återställande och hyra 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). De nya riktlinjer som gäller från och med 1 juli 2008 om avsteg från reglerna om vistelsetid i förskolan beräknas ge något lägre kostnader under hösten.

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-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	285 182	288 482	-3 301	488 883	497 612	-8 729
Intäkter	12 076	20 350	8 274	20 702	31 930	11 228
Netto	273 106	268 132	4 973	468 181	465 682	2 499

Kommentar till periodutfall:

Intäkter

Den största avvikelserna beror på den tekniska justeringen av hyran för Brevik samt ökade intäkter för elever från andra kommuner, högre föräldrintäkter i skolbarnomsorgen, momskompensation och lärarlyftet.

Kostnader

Teknisk justering av hyreskostnader för Brevik.

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 ersättningar för elever från andra kommuner.

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 centrumskolorna.

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Särskola

	Budget jan-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	18 995	18 888	107	32 562	32 636	-74
Intäkter	2 233	2 794	561	3 828	4 260	432
Netto	16 762	16 094	668	28 734	28 376	358

Kommentar till periodutfall:

Ökade intäkter under våren för elever från andra kommuner.

Kommentar till årsprognos:

Intäkterna prognostiseras bli högre än budget på grund av fler elever från andra kommuner.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Fritidsgårdar

	Budget jan-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	5 723	5 671	52	9 811	9 863	-52
Intäkter	1 524	1 770	247	2 612	2 664	52
Netto	4 199	3 901	299	7 199	7 199	0

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Soc, förvaltningsgemensamt

	Budget jan-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	15 680	16 052	-372	28 852	29 352	-500
Intäkter	0	1 132	1 132	0	1 500	1 500
Netto	15 680	14 920	760	28 852	27 852	1 000

Kommentar till periodutfall:

Utfallet efter sju månader visar plus 0,8 mnkr. Intäkterna avser till största delen statsbidrag som täcker motsvarande kostnader för kompetensstegen.

Kommentar till årsprognos:

För förvaltningsgemensamt prognostiseras ett överskott på 1 mnkr. För att balansera prognostiserat underskott på individ- och familjeomsorgen råder restriktivitet med bl a inköp av datorer och konsulttjänster.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Individ- och familjeomsorg

	Budget jan-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	71 634	75 471	-3 837	122 801	124 801	-2 000
Intäkter	6 842	8 188	1 346	11 729	11 729	0
Netto	64 792	67 283	-2 491	111 072	113 072	-2 000

Kommentar till periodutfall:

Efter sju månader redovisas ett minus på 2,5 mnkr p g a av ett ökat antal anmälningar och insatser för barn och ungdomar.

Kommentar till årsprognos:

2 mnkr prognostiseras i underskott p g a fler insatser.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Äldreomsorg

	Budget jan-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	121 252	125 963	-4 711	209 575	213 075	-3 500
Intäkter	15 750	18 967	3 217	27 000	30 500	3 500
Netto	105 502	106 996	-1 494	182 575	182 575	0

Kommentar till periodutfall:

Utfallet efter sju månader visar minus 1,5 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-juli	Utfall jan-juli	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	128 336	122 968	5 368	222 662	223 662	-1 000
Intäkter	41 762	36 895	-4 867	71 593	71 593	0
Netto	86 574	86 073	501	151 069	152 069	-1 000

Kommentar till periodutfall:

Utfallet efter sju månader visar plus 0,5 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, beräknas detta leda till ett underskott. Åtgärder i samverkan med försäkringskassan har satts in för att uppnå balans.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse