

Tjänsteutlåtande

KSK/Ekonomienheten

Datum 2017-10-09

Dnr 2017/0096

Till Kommunstyrelsen

Redaktionella ändringar Delårsrapport för Österåkers kommun 2017-01-01 – 2017-08-31

Sammanfattning

Redaktionella ändringar behöver göras med anledning av felaktiga budgetramar för Skolnämnden och Socialnämnden i föreliggande Delårsrapport för att spegla organisatorisk flytt av Ungdomsmottagningens verksamhet per 2017-07-01. (Beslut i KF § 4:7 2017-05-15). Ändringarna avser flytt mellan budgetramar. I övrigt förändras inget i delårsrapporten. Ändringarna som framgår av sidorna 11, 35 och 43 av 50 är markerade i marginalen som biläggs detta tjut.

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta

Notera de redaktionella ändringarna i enlighet med förvaltningens tjänsteutlåtande, daterat 2017-10-09.

Bilaga

Utbytessidor avseende driftsredovisning, nämndnivå sid 11, 35 och 43 av 50.

Jan-Olof Friman
Kommundirektör


Katarina Freme
Ekonomichef

Driftsredovisning, nämndnivå

Driftsredovisning per nämnd (tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - AUG		
	Budget 2017	Prognos 2017	Budget-avvikelse	Utfall 2016	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse
Produktionsstyrelsen	0	-5 000	-5 000	-9 735	-68	-3 964	-3 896
Intäkter	1 040 686	1 042 188	1 502	1 048 200	694 673	696 175	1 502
Kostnader	-1 040 687	-1 047 189	-6 502	-1 057 935	-694 741	-700 139	-5 398
Kommunfullmäktige mm	-11 220	-11 220	0	-11 450	-7 480	-8 033	-553
Intäkter	30	2 030	2 000	3 253	20	1 329	1 309
Kostnader	-11 250	-13 250	-2 000	-14 703	-7 500	-9 362	-1 862
Kommunstyrelsen	-169 750	-166 890	2 860	-161 493	-113 167	-98 707	14 460
Intäkter	93 450	97 190	3 740	96 935	62 300	67 202	4 902
Kostnader	-263 200	-264 080	-880	-258 427	-175 467	-165 910	9 557
Kultur- och fritidsnämnden	-80 950	-80 950	0	-81 293	-55 296	-50 445	4 851
Intäkter	7 250	7 550	300	7 663	3 915	4 630	715
Kostnader	-88 200	-88 500	-300	-88 956	-59 211	-55 075	4 136
Skolnämnden	-1 038 275	-1 035 275	3 000	-987 822	-693 368	-687 640	5 729
Intäkter	89 350	90 240	890	91 681	59 068	60 179	1 110
Kostnader	-1 127 625	-1 125 515	2 110	-1 079 503	-752 437	-747 818	4 618
Vård- och omsorgsnämnden	-588 200	-584 200	4 000	-562 345	-392 132	-388 300	3 832
Intäkter	70 874	70 874	0	69 485	47 249	44 918	-2 330
Kostnader	-659 074	-655 074	4 000	-631 830	-439 381	-433 218	6 163
Byggnadsnämnden	-34 350	-31 850	2 500	-28 093	-22 889	-18 221	4 667
Intäkter	13 300	13 700	400	14 573	8 864	9 706	842
Kostnader	-47 650	-45 550	2 100	-42 666	-31 753	-27 928	3 825
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-7 600	-7 200	400	-6 750	-5 067	-4 503	564
Intäkter	5 450	5 450	0	5 225	3 633	3 413	-220
Kostnader	-13 050	-12 650	400	-11 976	-8 700	-7 916	784
Socialnämnden	-92 925	-89 925	3 000	-89 369	-62 848	-60 087	2 761
Intäkter	88 250	88 250	0	112 366	59 333	64 980	5 647
Kostnader	-181 175	-178 175	3 000	-201 735	-122 181	-125 067	-2 886
Verksamhetens intäkter	1 408 640	1 417 472	8 832	1 449 379	939 056	952 533	13 477
Verksamhetens kostnader	-3 431 911	-3 429 983	1 928	-3 387 730	-2 291 372	-2 272 434	18 938
Verksamhetens nettokostnad	-2 023 270	-2 012 510	10 760	-1 938 351	-1 352 316	-1 319 901	32 415

Tidigare version

Driftsredovisning, nämndnivå

Driftsredovisning per nämnd (tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - AUG		
	Budget 2017	Prognos 2017	Budget-avvikelse	Utfall 2016	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse
Produktionsstyrelsen	0	-5 000	-5 000	-9 735	-68	-3 964	-3 896
Intäkter	1 040 686	1 042 188	1 502	1 048 200	694 673	696 175	1 502
Kostnader	-1 040 687	-1 047 189	-6 502	-1 057 935	-694 741	-700 139	-5 398
Kommunfullmäktige mm	-11 220	-11 220	0	-11 450	-7 480	-8 033	-553
Intäkter	30	2 030	2 000	3 253	20	1 329	1 309
Kostnader	-11 250	-13 250	-2 000	-14 703	-7 500	-9 362	-1 862
Kommunstyrelsen	-169 750	-166 890	2 860	-161 493	-113 167	-98 707	14 460
Intäkter	93 450	97 190	3 740	96 935	62 300	67 202	4 902
Kostnader	-263 200	-264 080	-880	-258 427	-175 467	-165 910	9 557
Kultur- och fritidsnämnden	-80 950	-80 950	0	-81 293	-55 296	-50 445	4 851
Intäkter	7 250	7 550	300	7 663	3 915	4 630	715
Kostnader	-88 200	-88 500	-300	-88 956	-59 211	-55 075	4 136
Skolnämnden	-1 037 100	-1 034 100	3 000	-987 822	-693 368	-687 640	5 729
Intäkter	88 600	89 490	890	91 681	59 068	60 179	1 110
Kostnader	-1 125 700	-1 123 590	2 110	-1 079 503	-752 437	-747 818	4 618
Vård- och omsorgsnämnden	-588 200	-584 200	4 000	-562 345	-392 132	-388 300	3 832
Intäkter	70 874	70 874	0	69 485	47 249	44 918	-2 330
Kostnader	-659 074	-655 074	4 000	-631 830	-439 381	-433 218	6 163
Byggnadsnämnden	-34 350	-31 850	2 500	-28 093	-22 889	-18 221	4 667
Intäkter	13 300	13 700	400	14 573	8 864	9 706	842
Kostnader	-47 650	-45 550	2 100	-42 666	-31 753	-27 928	3 825
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-7 600	-7 200	400	-6 750	-5 067	-4 503	564
Intäkter	5 450	5 450	0	5 225	3 633	3 413	-220
Kostnader	-13 050	-12 650	400	-11 976	-8 700	-7 916	784
Socialnämnden	-94 100	-91 100	3 000	-89 369	-62 848	-60 087	2 761
Intäkter	89 000	89 000	0	112 366	59 333	64 980	5 647
Kostnader	-183 100	-180 100	3 000	-201 735	-122 181	-125 067	-2 886
Verksamhetens intäkter	1 408 640	1 417 472	8 832	1 449 379	939 056	952 533	13 477
Verksamhetens kostnader	-3 431 911	-3 429 983	1 928	-3 387 730	-2 291 372	-2 272 434	18 938
Verksamhetens nettokostnad	-2 023 270	-2 012 510	10 760	-1 938 351	-1 352 316	-1 319 901	32 415

Skolnämnden

	Belopp
Budgeterad nettokostnad helår, tkr	1 038 275
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+5 729
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+3 000
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

Viktiga händelser

- Ungdomsmottagningen överfördes till Skolnämnden per juli.
- Den fristående grundskolan Prolympia lägger ner verksamheten i Åkersberga.
- Ny kommunal enhet, Röllingbyskolan, startade i Prolympias lokaler 1 maj.
- Helleborusskolan etableras i Österåkers kommun från höstterminen.
- Auktorisation av utförare införs inom kommunal vuxenutbildning.

Verksamhetsuppföljning

Nämndens nettokostnad för januari till augusti uppgår till 687 mnkr. Bokslutsprognosen visar 3 mnkr lägre nettokostnader än budgeterat och beror främst på volymer i pedagogisk omsorg och fritidshem. Skolnämndens nya uppföljningsmodell "Med målen i sikte" har under våren 2017 genomförts i de kommunala grundskolorna genom enkäter till alla elever F – 9, undervisande personal och skolledning. Syftet är att belysa sambandet mellan resurser och resultat samt att bidra till förbättrade analyser och åtgärder för ökad likvärdighet och måluppfyllelse. Även förskolor och fristående huvudmän kommer att omfattas framöver.

Skolförvaltningen har i samverkan med samhällsbyggnadsförvaltningen reviderat plan för utbyggnad av nya förskolor och skolor. Inom den närmaste tioårsperioden behövs enligt planen 14 – 15 förskolor och 3 – 4 grundskolor.

Det kommunala aktivitetsansvaret (KAA) omfattar ungdomar mellan 16 och 20 år som inte studerar på nationella program i gymnasieskolan eller arbetar. I början av 2017 omfattades ca 280 ungdomar av aktivitetsansvaret. Av dessa fanns ca 130 på

Tidigare version

Skolnämnden

	Belopp
Budgeterad nettokostnad helår, tkr	1 037 100
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+5 729
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+3 000
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

Viktiga händelser

- Ungdomsmottagningen överfördes till Skolnämnden per juli.
- Den fristående grundskolan Prolympia lägger ner verksamheten i Åkersberga.
- Ny kommunal enhet, Röllingbyskolan, startade i Prolympias lokaler 1 maj.
- Helleborusskolan etableras i Österåkers kommun från höstterminen.
- Auktorisation av utförare införs inom kommunal vuxenutbildning.

Verksamhetsuppföljning

Nämndens nettokostnad för januari-till augusti uppgår till 687 mnkr. Båslutsprognosen visar 3 mnkr lägre nettokostnader än budgeterat och beror främst på volymer i pedagogisk omsorg och fritidshem. Skolnämndens nya uppföljningsmodell "Med målen i sikte" har under våren 2017 genomförts i de kommunala grundskolorna genom enkäter till alla elever F – 9, undervisande personal och skolledning. Syftet är att belysa sambandet mellan resurser och resultat samt att bidra till förbättrade analyser och åtgärder för ökad likvärdighet och måluppfyllelse. Även förskolor och fristående huvudmän kommer att omfattas framöver.

Skolförvaltningen har i samverkan med samhällsbyggnadsförvaltningen reviderat plan för utbyggnad av nya förskolor och skolor. Inom den närmaste tioårsperioden behövs enligt planen 14 – 15 förskolor och 3 – 4 grundskolor.

Det kommunala aktivitetsansvaret (KAA) omfattar ungdomar mellan 16 och 20 år som inte studerar på nationella program i gymnasieskolan eller arbetar. I början av 2017 omfattades ca 280 ungdomar av aktivitetsansvaret. Av dessa fanns ca 130 på

Socialnämnden

	Belopp
Budgeterad nettokostnad helår, tkr	92 925
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+2 761
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+3 000
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

Viktiga händelser

- Arbetet med att se över verksamheternas processer och styrdokument fortgår. Inom enheten för ekonomiskt bistånd har det arbetet bidragit till minskade kostnader för bistånd för tillfälligt boende.
- Antalet orosanmälningar gällande barn har ökat med drygt 30 % sedan 2016. En mottagningsgrupp har inrättats med syfte att hantera anmälningarna likvärdigt och bidra till ökad kvalitet i förhandsbedömningar.
- Flyktingmottagandet av nyanlända har ökat. Sedan januari till augusti har 68 nyanlända kommit till kommunen. Ytterligare 60 personer är i anvisningsprocessen och av kvoten kvarstår 33 personer.
- Två stödgrupper (ABC och Komet) för föräldrar med barn i åldrarna 12-18 år har genomförts.

Verksamhetsuppföljning

Socialnämndens nettokostnader för perioden uppgår till -60,1 mnkr vilket motsvarar 96 % av periodbudgeten. Det innebär en positiv nettoavvikelse på 2,8 mnkr för årets första åtta månader. Intäkterna avviker med +5,6 mnkr gentemot budget då vi haft högre ersättning inom flyktingverksamheten jämfört med andra halvåret 2017 samtidigt som kostnader avviker med ca -2,9 mnkr inom flyktingverksamheten.

Helårsprognosen på totalnivå prognostiseras till +3,0 mnkr jämfört med budget, främst med anledning av lägre kostnader inom ekonomiskt bistånd.

Tidigare version

Socialnämnden

	Belopp
Budgeterad nettokostnad helår, tkr	94 100
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+2 761
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+3 000
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

Viktiga händelser

- Arbetet med att se över verksamheternas processer och styrdokument fortgår. Inom enheten för ekonomiskt bistånd har det arbetet bidragit till minskade kostnader för bistånd för tillfälligt boende.
- Antalet orosanmälningar gällande barn har ökat med drygt 30 % sedan 2016. En mottagningsgrupp har inrättats med syfte att hantera anmälningarna likvärdigt och bidra till ökad kvalitet i förhandsbedömningar.
- Flyktningmottagandet av nyanlända har ökat. Sedan januari till augusti har 68 nyanlända kommit till kommunen. Ytterligare 60 personer är i anvisningsprocessen och av kvoten kvarstår 33 personer.
- Två stödgrupper (ABC och Komet) för föräldrar med barn i åldrarna 12-18 år har genomförts.

Verksamhetsuppföljning

Socialnämndens nettokostnader för perioden uppgår till -60,1 mnkr vilket motsvarar 96 % av periodbudgeten. Det innebär en positiv nettoavvikelse på 2,8 mnkr för årets första åtta månader. Intäkterna avviker med +5,6 mnkr gentemot budget då vi haft högre ersättning inom flyktingverksamheten jämfört med andra halvåret 2017 samtidigt som kostnader avviker med ca -2,9 mnkr inom flyktingverksamheten.

Helårsprognosen på totalnivå prognostiseras till +3,0 mnkr jämfört med budget, främst med anledning av lägre kostnader inom ekonomiskt bistånd.