

Tjänsteutlåtande

Produktionsförvaltningen

Datum 2018-04-19

Dnr

Till Produktionsstyrelsen

Ekonomisk uppföljning 2018- månadsrapport per 31 mars

Sammanfattning

Produktionsstyrelsen redovisar per den 31 mars 2018 ett ackumulerat resultat på – 3 574 tkr vilket är 577 tkr sämre än budget, resultatet motsvarar -1,3% av ackumulerad omsättning. Prognosen för Produktionsstyrelsen är att resultatet per den 31 december hamnar på 0 tkr. En reservation lämnas för att prognosen kan komma att revideras vid nästkommande månadsuppföljningar.

Beslutsförslag

Produktionsstyrelsens beslut

Produktionsstyrelsen beslutar att godkänna månadsrapporten per den 31 mars 2018 samt att överlämna densamma till Kommunsstyrelsen.

Bakgrund

Produktionsstyrelsen redovisar per den 31 mars 2018 ett ackumulerat resultat på – 3 574 tkr vilket är 577 tkr sämre än budget, resultatet motsvarar -1,3% av ackumulerad omsättning. Samma period föregående år uppvisade Produktionsstyrelsen ett positivt resultat på 2 371 tkr. Intäkterna uppgår till 269 303 tkr vilket är 2 589 tkr (1,0%) bättre än budget och 11 680 tkr (4,5%) högre än föregående år. Kostnaderna uppgår till -272 877 tkr vilket är -3 166 tkr (-1,2%) sämre än budget och -17 625 tkr (4,5%) högre än föregående år. Personalkostnaderna i förhållande till omsättningen uppgår till -68,9%, 1,4 procentenheter högre än föregående år. Intäkter och kostnader motsvarande ca. 760 tkr (inkl. PO) för Extratjänster ligger med i resultatet. Dessa poster tar ut varandra men ger en avvikelse för respektive intäkt-/kostnadslag. Under perioden har budgetrevidering gjorts på fyra enheter inom grundskolan samt inom måltidsenheten, revideringarna avser ändringar i enheternas periodiseringar och påverkar inte budgeten totalt sett. Under perioden har två statsbidrag, mindre grupper inom förskolan och bidrag för språkintröduktionen på gymnasiet, betalats ut. Detta har gett en positiv resultatpåverkan på ca 1 000 tkr. Under perioden har också en dubbel intäkt betalats ut för verksamheterna inom Komvux. Denna intäkt innebär att resultatet har förbättrats med ca 500 tkr, så ett verkligt utfall för Produktionsstyrelsen är ca. -4 000. Sammanfattningsvis kan det konstateras att resultatet från föregående period inte försämras nämnvärt.

Förvaltningens slutsatser

Prognosen för Produktionsstyrelsen är att resultatet per den 31 december hamnar på 0 tkr, prognosen har således inte förändrats från föregående period. Med i prognosen finns en korrigerig

Tjänsteutlåtande

av en dubbelt bokförd intäkt inom Komvux samt ett icke budgeterat statsbidrag för grundskolan. Då resultatet inom Äldreomsorg fortsätter att försämrats kan konstateras att de åtgärdsprogram inom Vård om Omsorg, som beslutades under hösten år 2017, inte har haft avsedd effekt. Utöver de redan vidtagna åtgärderna i form av minskning av 1,2 tjänster samt arbetet för att minska sjukfrånvaron behöver ett kraftfullt åtgärdsprogram snarast sätts. Arbetet med att identifiera dessa åtgärder pågår och kommer att redovisas vid styrelsemötet 2018-04-26.

En reservation lämnas för att en kommande prognosjustering kan bli nödvändig i kommande månadsuppföljningar.

Bilagor

Produktionsstyrelsens ekonomiska uppföljning per 31 mars 2018.



Kent Henningson
Produktionschef