

## Tjänsteutlåtande

### Produktionsförvaltningen

Datum 2018-03-12

Dnr

Till Produktionsstyrelsen

## Ekonomisk uppföljning 2018- månadsrapport per 28 februari

### Sammanfattning

Produktionsstyrelsen redovisar per den 28:e februari ett ackumulerat resultat på -4 003 tkr vilket är 993 tkr sämre än budget, resultatet motsvarar -2,3% av ackumulerad omsättning. Prognosen för Produktionsstyrelsen är att resultatet per den 31 december 2018 hamnar på 0 kr.

### Beslutsförslag

#### Produktionsstyrelsens beslut

Produktionsstyrelsen beslutar att godkänna månadsrapporten per den 28:e februari 2018 samt att överlämna densamma till Kommunstyrelsen.

### Bakgrund

Produktionsstyrelsen redovisar per den 28:e februari 2018 ett ackumulerat resultat på -4 003 tkr vilket är 993 tkr sämre än budget, resultatet motsvarar -2,3% av ackumulerad omsättning. På grund av att budgetarbetet försenades föregående år saknas interna intäkter och kostnader i ackumulerat utfall 2017, vilket gör att det för närvarande inte går att jämföra årets resultat för perioden januari till februari med det ackumulerade resultatet för samma period föregående år. Detta gäller för samtliga verksamhetsområden. Intäkterna uppgår till 173 459 tkr vilket är -858 tkr (-0,5%) sämre än budget. Kostnaderna uppgår till -177 462 tkr vilket är -134 tkr (-0,1 %) sämre än budget.

Personalkostnaderna i förhållande till omsättningen uppgår till 71,4%. Personalkostnaderna avviker ca -3,7% mot budget vilket till största del kan härledas till verksamhetsområdena grundskola, äldreomsorg samt funktionsnedsättning där stora sjuktal och högre timlöner än budgeterat präglade perioden.

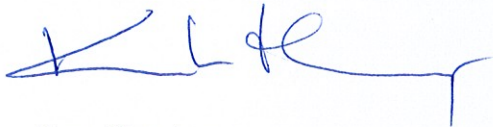
### Förvaltningens slutsatser

Prognosen för Produktionsstyrelsen är att resultatet per den 31 december hamnar på 0 tkr. Med reservation för att prognosen kan komma att revideras vid nästkommande månadsuppföljning. Bakgrunden till detta är att förvaltningen under mars månad justerar och korrigerar de periodiseringar som är inlagda i budgeten och som eventuellt ligger i fel perioder. Samt att produktionens enheter tillsammans med verksamhetscheferna under mars månad genomför djupanalyser av utfallet inom respektive enhet och anmodats att inkomma med en beskrivning av åtgärdsförslag till månadsuppföljningen per 2018-03-31.

## Tjänsteutlåtande

### Bilagor

Produktionsstyrelsens ekonomiska uppföljning per 28:e februari 2018.



Kent Henningson  
Produktionschef