

## Tjänsteutlåtande

### Produktionsförvaltningen

Datum 2017-08-10

Dnr 2017/0029

Till Produktionsstyrelsen

## Ekonomisk uppföljning 2017- månadsrapport per 30 juni

### Sammanfattning

Budgetarbetet inför år 2017 försenades kraftigt pga rådande personalsituation, vilket fortfarande leder till att månadsrapporten per 30 juni främst innehåller en uppföljning av resultat på övergripande nivå. En mer detaljerad månadsuppföljning med ytterligare jämförelsesiffror och nyckeltal är att vänta till delårsbokslutet.

### Beslutsförslag

#### Produktionsstyrelsens beslut

godkänna månadsrapporten per den 30 juni 2017 samt att överlämna densamma till Kommunstyrelsen och Budget- och kvalitetsenheten.

### Bakgrund

Produktionsstyrelsen redovisar per den 30 juni 2017 ett ackumulerat resultat på 749 tkr vilket kan jämföras med föregående års ackumulerade resultat för samma period på - 121 tkr. Intäkterna uppgår till 527 460 tkr vilket är -1 585 tkr (-0,3%) lägre än föregående år. Kostnaderna uppgår till - 526 710 tkr vilket är -2 456 tkr (-0,5%) lägre än fg år. Personalkostnaderna i förhållande till omsättningen ökar marginellt jämfört med föregående månad och landar på 68 %, dock en dryg procentenhet lägre än föregående. år. Personalkostnaderna avviker cirka -1,4 % emot budget vilket kan härledas till största del till verksamhetsområdet grundskolor. Även lokalkostnaderna avviker cirka -3,8 % som kan förklaras till en del felperiodiseringar på grund av kvartalsskifte då alla hyror betalas samt en oidentifierad lokalkostnad som belastar produktionen centralt. Sammantaget visar Produktionsstyrelsen totalt sett ett resultat som ligger i linje med föregående års ackumulerade resultat, dock på rätt sida om nollstrecket

### Förvaltningens slutsatser

I avsaknad av detaljbudgetar för respektive enhet har enhetscheferna anmodats att noggrant följa sin personalbemanning, då detta är den största kostnadsposten inom produktionens enheter. Den övergripande månadsuppföljningen visar på ett prognostiserat nollresultat för 2017. De ekonomiska utmaningar som flaggades för under de sista månaderna av 2016 kvarstår.

### Bilagor

Produktionsstyrelsens ekonomiska uppföljning per 30 juni 2017

Kent Henningson

Produktionschef