

## Tjänsteutlåtande

### Produktionsförvaltningen

Datum 2021-08-23

Dnr PU 2021/0003

Till Kommunstyrelsens Produktionsutskott

## Produktionsutskottets ekonomiska uppföljning per juni 2021

### Sammanfattning

För perioden januari – juni har pandemin av Covid19 fortfarande haft en avsevärd påverkan på verksamheten. Årsprognosen är oförändrad mot föregående månad, vilket innebär ett underskott på - 10 Mkr i driftsresultat, och en avvikelse med -15 Mkr mot budget inklusive resultatkrav +5 Mkr. Driftsresultatet på helår är därmed i linje med utfallet föregående år. Genomförande av åtgärdsprogram har startat med åtgärder främst på kostnadssidan med fokus på tjänste- och personalplanering. Åtgärderna för en ekonomi i balans anpassas för att inte medföra någon negativ effekt på vår kvalitet, men har försenats till följd av Covid-19 pandemi. Konsultinsats från företaget InRikta med fokus på effektivisering i grundskolan startade under maj månad. Målet för uppdraget är att identifiera aktiviteter utöver åtgärdsprogrammet för att uppnå en ekonomi i balans innevarande år.

### Beslutsförslag

1. Notera Produktionsutskottets ekonomiska uppföljning per 2021-06-30 och prognos per 2021-12-31 till protokollet.
2. Produktionsutskottets månadsuppföljning och prognos överlämnas till Kommunstyrelsen.

### Bakgrund

Produktionsutskottets uppdrag från kommunfullmäktige innefattar styrregler för uppföljning, dialog samt resultatkrav. Med detta skall Produktionsutskottets internbudget för Produktionsförvaltningen totalt och på enhetsnivå fastställas innan verksamhetsåret börjar. Bokslutsprognosen ska kvalitetssäkras vid månadsuppföljningar, och återfinnas i Stratsys. Uppföljning av verksamheten ska ske månatligen på enhetsnivå och ska omfatta prestationer, kvalitet, personal och ekonomi. Vid större avvikelser ska åtgärder vidtas och handlingsplaner upprättas i syfte att komma till rätta med avvikelserna.

### Förvaltningens slutsatser

Helårsprognosen för produktionsförvaltningen är ett driftsresultat på -10 Mkr vilket är en negativ avvikelse på -15 Mkr mot budget. Den negativa avvikelsen i prognosen kan härledas till verksamhetsområdena Grundskola, Vård och omsorg, samt Gymnasium/Komvux. Helårsprognosen baserar sig på oförändrade uppdrag från beställande förvaltningar. Produktionsutskottet redovisar ett ackumulerat resultat för perioden januari-juni på -11 653 tkr. Det -15 427 tkr sämre än budget. Personalkostnaderna i förhållande till omsättningen uppgår till 71,8%. Huvudorsaken är ej genomfört effektiviseringsprogram till följd av pågående pandemi. Intäktförstärkning genom statsbidrag för sjuklön, och extra del av skolmiljard bokförs först i juli månad och ingår endast i helårsprognos. De största riskerna i verksamheten utgörs av en fjärde våg av

## Tjänsteutlåtande

pandemin av Covid-19 under hösten/vintern 2021/2022, då det kräver fortsatta anpassningar av verksamheten.

### Bilagor

Produktionsförvaltningens ekonomiska uppföljning per juni 2021.

Eva Wetterstrand  
Produktionsdirektör

---

**Expedieras**

Akt

# Digitala Signaturer