

Ekonomisk uppföljning för Kävlinge
kommun, 2017-09-30
Ärende 6
KS 2017/312

Kommunstyrelsen

Ekonomisk rapport kvartal 3 2017

Förslag till beslut

Den ekonomiska rapporten per 2017-09-30 läggs till handlingarna.

Kommunstyrelsen uppmanar tekniska nämnden att hålla sig inom beslutad budgetram och snarast vidta åtgärder för att uppnå ekonomisk balans.

Kommunstyrelsen uppmanar socialnämnden att hålla sig inom beslutad budgetram och snarast vidta åtgärder för att uppnå ekonomisk balans.

Ärendebeskrivning

Kommunkansliet har upprättat ekonomisk rapport för perioden januari – september 2017.

För Kävlinge kommun prognostiseras ett resultat för 2017 på 21,2 mkr och det är 8,2 mkr bättre än det budgeterade resultatet på 13,0 mkr. Resultatet kan, innan året är slut, komma att påverkas av följande poster: bidrag för statlig infrastruktur avseende Lommabanan etapp 2, byggbonus, avslut av pågående exploateringsprojekt samt realisationsvinster vid omplacering av pensionsmedel. Dessa poster är inte medräknade i det prognostiserade resultatet på 21,2 mkr.

Nämnderna sammantaget, exklusive kommunstyrelsens övriga anslag, redovisar en negativ avvikelse på 2,8 mkr. Socialnämnden prognostiserar ett underskott på 8,8 mkr, varav underskottet inom verksamheten ensamkommande barn och ungdomar uppgår till 7,0 mkr. Bildningsnämnden prognostiserar ett positivt resultat. Miljö- och byggnadsnämnden samt tekniska nämnden prognostiserar underskott. Finansförvaltningen prognostiserar ett överskott på 9,5 mkr.

I samband med delårsrapporten beslutade kommunstyrelsen att miljö- och byggnadsnämnden i samband med årsredovisningen 2017 ska återrapportera de pågående åtgärderna för att uppnå ekonomisk balans.

Beslutsunderlag

- Ekonomisk rapport kvartal 3 2017

Kommunkansliet

Mikael Persson
Kommundirektör

Victoria Galbe
Ekonomichef

Beslutet ska skickas till

För kännedom

För verkställighet

Tekniska nämnden

Socialnämnden

Ekonomisk rapport

kvartal 3 2017

Inledning

Det prognostiserade resultatet ligger på 21,2 mkr. Det är 8,2 mkr bättre än budgeten på 13,0 mkr. Resultatet kan, innan året är slut, komma att påverkas av följande poster: bidrag för statlig infrastruktur avseende Lommabanan etapp 2, byggbonus, avslut av pågående exploateringsprojekt samt realisationsvinster vid omplacering av pensionsmedel. Dessa poster är inte medräknade i det prognostiserade resultatet på 21,2 mkr.

Nämnderna sammantaget, exklusive kommunstyrelsens övriga anslag, redovisar en negativ avvikelse på 2,8 mkr. Socialnämnden prognostiserar ett underskott på 8,8 mkr, varav underskottet inom verksamheten ensamkommande barn och ungdomar uppgår till 7,0 mkr. Bildningsnämnden prognostiserar ett positivt resultat på 4,5 mkr. Miljö- och byggnadsnämnden samt tekniska nämnden prognostiserar underskott. Finansförvaltningen prognostiserar ett överskott på 9,5 mkr. Skatteintäkter och bidrag prognostiserar ett överskott på 14,9 mkr och pensionskostnaderna ett underskott på 4,0 mkr. Skatteintäkterna har i denna rapport beräknats enligt SKL:s cirkulär 17:47 som kom i september 2017.

Prognos budgetavvikelser, mkr			
	Uppföljning 170331	Delårsrapport	Uppföljning 170930
Kommunstyrelsen	1,3	1,0	2,3
Ks övrig verksamhet	- 1,6	1,4	1,5
Övriga nämnder	0,1	0,6	0,6
Tekniska nämnden	2,0	0	- 0,5
Miljö- och byggnadsnämnden	- 0,2	- 1,0	- 0,9
Bildningsnämnden	1,6	2,2	4,5
Socialnämnden	- 7,0	- 9,0	- 8,8
Finansförvaltningen	11,3	11,1	9,5
Summa budgetavvikelse	7,5	6,3	8,2
Budgeterat resultat	13,0	13,0	13,0
Årets resultat	20,5	19,3	21,2

100%
välkommen!

Investeringar

Helårsbudgeten 2017, inklusive tilläggsanslag och överförda medel från 2016, uppgår till 225,0 mkr. Prognosen för investeringarna uppgår till 147,0 mkr. Detta innebär en positiv budgetavvikelse på 78,0 mkr. Utfallet till och med september uppgår till 82,0 mkr, vilket kan jämföras med utfallet till och med september 2016 på 82,0 mkr.

Investeringar, mkr				
	Budget 2017	Utfall jan-sep 2017	Prognos 2017	Avvikelse
Kommunstyrelsen	17,4	2,1	8,2	9,2
Tekniska nämnden	180,7	58,9	110,3	70,4
Miljö- och byggnadsnämnden	0,5	0,5	0,5	0
Bildningsnämnden	23,1	19,8	22,5	0,6
Socialnämnden	4,0	0,6	3,3	0,7
It samarbetsnämnd	2,3	0,1	2,3	0
Summa	225,0	82,0	147,0	78,0

Likviditet

Likviditeten uppgick den siste september till 160,0 mkr och vid samma tillfälle 2016 var likviditeten 164,0 mkr. Under 2016 lånades 100,0 mkr upp för att hålla en acceptabel betalningsberedskap. Investeringsvolymen är hög och genomförs till stor del under andra halvåret. Detta tillsammans med en relativt låg resultatnivå innebär att likviditeten framöver kommer att minska. Vid utgången av tredje kvartalet uppgår fordran på Migrationsverket till 62,2 mkr.

Likviditetsutveckling 2017-2019, mkr			
	Prognos 2017	Budget 2018	Budget 2019
Likviditet vid årets början	204,0	136,2	0,4
Summa årets resultat och avskrivningar	79,2	73,1	57,0
Investeringar	- 147,0	- 208,9	- 206,4
Likviditet vid årets slut	136,2	0,4	- 149,0

Finansiella indikatorer

Prognosen för kvartal 3 2017 indikerar att samtliga finansiella indikatorer utom en kommer att uppnås både under det enskilda året 2017 och under den rullande fyra års perioden bokslut 2014 - prognos 2017. Indikatorn Verksamhetens nettokostnad i relation till budgeterad nivå uppnås inte 2017.

Finansiella indikatorer			
Indikator	Acceptabelt värde	Rullande period	Prognos 2017
Nettokostnadsandel av skatteintäkterna under en rullande fyraårsperiod (4 års period bokslut 2014 - prognos 2017)	98 %	98 %	99 %
Verksamhetens nettokostnad i relation till budgeterad nivå	≥0 mkr	-	- 4,0
Oförändrad skattesats	18,51	-	18,51
Investeringsvolym maximalt 10 % av skatter och bidrag (10 års period Bokslut 2008 - Prognos 2017)	10 %	8 %	10 %

Personal

Sjukfrånvaron sjunker till 6,1 procent, 6,2 procent för samma period 2016. Nedgången drivs av socialnämndens verksamheter, framför allt individ och familjeomsorg och LSS och socialpsykiatri står för kraftiga nedgångar. Inom bildningsnämnden så ökar sjukfrånvaron något. En förändring sker även i den åldersmässiga fördelningen av sjukfrånvaron, åldersgruppen under 30 år minskar och samtidigt som 50-59 år och 60-67 år ökar något. Det finns fortsatt stora skillnader mellan verksamheterna.

Löneöversyn 2017 är avslutad och ny lön är utbetald till samtliga medarbetare. Inom Kommunals avtalsområde, utbetald med retroaktivitet från maj månad, för övriga fackförbund från april.

Upphandlingen av företagshälsovård är genomförd och från årsskiftet så är Previa nya leverantör. Arbete pågår nu med att färdigställa den lokala överenskommelsen samt förbereda överlämning från den nuvarande leverantören.

Kävlinge, Burlöv och Lomma kommun har tillsammans sökt och beviljats finansiering från Europeiska socialfondens för kompetens- och verksamhetsutveckling för hållbar hälsa och hållbart arbetsliv. Kävlinge kommun är projektägare och projektet finansieras till 75 procent av ESF-rådet och 25 procent medfinansieras av kommunerna.

Befolkning

Antalet invånare vid ingången av 2017 var 30 532. Den siste september uppgår befolkningen till 30 740 invånare. Det innebär att befolkningen har ökat med 208 individer. Den prognostiserade befolkningsökningen för 2017 uppgår till 419 individer och innebär att vi vid slutet av 2017 ska vara 30 951 invånare. Den rådande ökningstakten under året innebär att befolkningsprognosen inte kommer att uppnås till den 1 november. Detta kommer att påverka skatteintäkter och statsbidrag negativt under 2018.

Nämnder och övrig verksamhet

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens verksamheter lämnar en positiv prognos på 2,4 mkr.

Kommunledningen har en positiv prognos på 1,4 mkr. Större delen av överskottet beror på att kompetensutveckling chefer och nyckelpersoner samt EFS projektet PEPP inte startar förrän den 1 november. Resterande del av överskottet beror på att medel som är avsedda för kostnader av projektkaraktär inte bedöms bli nyttjade under året.

Kansliavdelningen lämnar en positiv prognos på 0,4 mkr, vilket främst beror på vakant tjänst (säkerhetschef).

Strategiska prognostiserar ett överskott om 0,3 mkr. Överskottet beror på en återbetalning från samarbetsnämnden och att konsultkostnader väntas bli lägre än budgeterat.

Ekonomiavdelningen lämnar en positiv prognos på 0,3 mkr, vilket främst beror på lägre personalkostnader än budgeterat.

Investeringar

Investeringsbudgeten uppgår till 17,4 mkr och helårsprognosen till 8,2 mkr.

Det prognostiserade överskottet på 9,2 mkr beror till största delen på övergången till köp av IT-tjänst av extern leverantör, och där Kävlinge kommun inte kommer äga hårdvaran, som exempelvis datorer och läsplattor. Detta gör att endast en mindre del av avsatta medel för IT-investeringar kommer användas under året.

Överskottet beror även på att kommunstyrelsen ospecificerat lämnar ett överskott på 2,0 mkr. Resterande del om 3,0 mkr kommer användas till tillbyggnad av Rinnebäckskolan.

Tekniska nämnden

Tekniska nämnden prognostiserar ett underskott på 0,5 mkr.

Fastighet prognostiserar ett underskott på 0,5 mkr. Tidigare under året fanns ett resultatkrav på 2,0 mkr på fastighet. Detta eftersom kommunhuset är avskrivet och därmed genererar lägre kapitalkostnader. Prognosen vid delårsbokslutet visade att överskottet behövde nyttjas. Trots kraftiga åtgärder, där endast det för året helt nödvändiga underhållet har prioriterats, har inte underskottet kunnat begränsas utan prognosen har försämrats med ytterligare 0,5 mkr. I detta finns osäkerhet kring återbetalning av punktskatt, en generell prisökning och ett ökat behov av underhåll.

Vatten och avlopp prognostiserar ett nollresultat. Sydsvatten höjde priset på inköp av dricksvatten vid årsskiftet med 8 procent.

Gata/park/avfall prognostiserar ett underskott på 0,2 mkr. Med hänsyn till periodens underskott krävs återhållsamhet för resterande del av året.

Avfall övergick den 1 juni till Sysav. Kävlinge fakturerar kunderna till och med 31 maj och står för kostnader som löper samma period. Verksamheten prognostiseras till ett nollresultat.

Investeringar

Tekniska nämndens investeringsram uppgår till 180,7 mkr varav 49,2 mkr avser överförd budget från 2016. Tekniska nämnden prognostiserar ett utfall med 110,3 mkr för 2017.

Avvikelsen beror i de flesta fall på att projektet skjuts till nästa år. Tidsförskjutningen beror antingen på brist på resurser att genomföra investeringen eller att samarbetspartner påverkar starttiden (privat exploatör eller till exempel Trafikverket). Det kan också bero på att kostnaderna beräknas lägre än budget eller att projektet utgår.

Miljö- och byggnadsnämnden

Miljö- och byggnadsnämnden prognostiserar ett underskott på 0,9 mkr. Ingen återbetalning av underskottet från 2016 kommer att göras under innevarande år.

Nämnd/administration prognostiserar underskott på 0,2 mkr. Budgeterade intäkter prognostiseras inte uppnås medan lönekostnaderna prognostiseras bli lägre till följd av tidigare lagd pension.

Plan- och bygglovsverksamheten prognostiserar ett underskott på 0,6 mkr. I oktober flyttar planverksamheten organisatoriskt över till strategisk avdelning medan det ekonomiska ansvaret är kvar året ut inom miljö- och byggnadsnämnden. Några större bygglov förväntas under hösten vilket är en förutsättning för prognostiserat resultat.

Miljö och hälsa prognostiserar underskott på 0,1 mkr. Budgeten minskades 2017 med 0,3 mkr. Vid delårsbokslutet prognostiserades ett större underskott. Verksamheten har sedan dess haft en något högre debiteringsgrad samtidigt som personalkostnaderna har minskat till följd av ej tillsatt frånvaro.

Investeringar

Miljö- och byggnadsnämnden har en budget för investeringar på 0,5 mkr vilken prognosticeras att nyttjas. Investeringen avser inköp av system för uppgradering av Bygg-/MiljöReda.

Bildningsnämnden

Bildningsnämnden prognostiserar totalt ett positivt helårsresultat på 4,5 mkr. Den externa gymnasieverksamheten redovisade i samband med prognosens framtagande en positiv prognos på 2,0 mkr. Vid en omräkning av prognosen baserat på nya elevtal beräknas verksamheten lämna ett nollresultat vid årets slut som ej finns med i den totala prognosen.

Förskoleverksamheten prognostiserar ett resultat på 0,9 mkr, varav enheterna prognostiserar ett resultat på 0,7 mkr. Antalet barn inom förskoleverksamheten är hittills högre än budgeterat, vilket kompenseras av ett betydligt högre befolkningsanslag än beräknat.

Skolverksamheten prognostiserar sammantaget ett negativt resultat på 0,4 mkr. Enheterna prognostiserar ett överskott på 0,1 mkr. Söderparkskolan, Tolvåkerskolan och ssk-stöd skola prognosticerar underskott. Antalet elever inom grundskoleverksamheten var under vårterminen cirka 50 fler än budgeterat och under hösten bedöms det vara 15 elever fler än budget. I fritidshem/klubb var det något färre elever än budgeterat, medan det under hösten bedöms bli något fler än budget.

Verksamheterna inom Fritid och kultur följer budget och prognostiserar ett nollresultat för

helåret. Ett antal idrottsplatser har växlats över från fastighetsavdelningen till Bildning. Fritid och kultur betalar ingen hyra, men står istället för kostnaderna i form av skötsel, underhåll och kapitalkostnader som anläggningarna medför. Förändringen är beräknad att vara kostnadsneutral.

Övriga verksamheter prognostiserar ett positivt resultat på 2,1 mkr. Helårsprognosen för 2017 består av ett flertal osäkerhetsfaktorer för hösten, vilket gör att delar av reserven kan komma att behöva tas i anspråk.

Investeringar

Prognosen för bildningsnämndens investeringar är att 22,5 mkr av den beviljade investeringsramen på 23,1 mkr används. Den största investeringen avser konstgräsplaner, 18,8 mkr. Investeringsramen har utökats med 20,2 mkr genom överförda investeringar från 2016, avseende inventarier till Stationstadens förskola, samt idrottsanläggningar, som tidigare tillhörde fastighetsavdelningen.

Socialnämnden

Socialnämnden prognostiserar ett underskott på 8,8 mkr för helåret. Prognosen för verksamheten ensamkommande barn och unga utgör 7,0 mkr av det prognostiserade underskottet.

Hemvården prognostiserar ett positivt resultat om 3,0 mkr, där volymen står för en stor del av överskottet. Enheterna uppvisar ett negativt resultat. Under året har volymerna på särskilt boende varit konstanta och det köps externa platser i Lund. Delar av dessa platser finansieras av centralt avsatt medel. Även hemtjänstvolymerna har i stort varit konstanta, dock med en marginell sänkning under året.

LSS och socialpsykiatri lämnar en negativ prognos om 1,8 mkr. Underskottet fördelar sig ganska jämt mellan enheter och volym. Jämfört med tidigare prognos är det främst en extern placering samt ökade volymer inom korttiden som förändrar prognosen.

Individ och familjeomsorgen prognosticerar med ett underskott på 3,0 mkr, vilket beror på att volymerna ökar på både barn och missbrukarsidan. Enheterna arbetar aktivt med öppenvård och stödboende för att minska sina placeringskostnader.

Prognosen för verksamheten ensamkommande barn och unga är ett underskott på 7,0 mkr. Från och med andra halvåret ersätts inte längre verksamheten med återsökning från Migrationsverket, utan istället via fastställda schabloner, vilket innebär en stor intäktsminskning. Situationen är dock svårprognostiserad, och mycket arbete görs i syfte att förbättra ekonomin i verksamheten.

Investeringar

Investeringsbudgeten uppgår till 4,0 mkr och helårsprognosen till 3,3 mkr. Det prognostiserade överskottet på 0,6 mkr beror på att investeringsanslag gällande nytt särskilt boende och nytt LSS-boende inte kommer att nyttjas.

Kommunstyrelsens övriga anslag

Kommunstyrelsens övriga anslag prognostiserar totalt med ett positivt helårsresultat på 1,5 mkr.

Lönekompensation, lokalkostnader skola och förskola samt infrastrukturkostnad för Lommanbanan beräknas lämna ett överskott på sammanlagt 5,8 mkr. Mindre överskott lämnas på anslagen hyra/drift idrottsplatser, Nya torget Kävlings och Stationsstaden.

Anslaget för befolkningskompensation prognostiserar med ett underskott på 4,9 mkr. Till följd av köp av externa korttidsplatser för hemvården beräknas det centrala anslaget till socialnämnden lämna ett underskott med 0,7 mkr.

Kommunstyrelsen till förfogande har fram till och med tredje kvartalet lämnat anslag på sammanlagt 3,2 mkr. Av anslaget kommunstyrelsen till förfogande återstår det per den 30 september 6,8 mkr.

Finansförvaltningen

Finansförvaltningen prognostiserar ett överskott på 9,5 mkr. Övriga poster beräknas lämna ett underskott på 4,7 mkr. Avskrivningarna beräknas för helåret lämna ett överskott på 4,1 mkr. Anledningen är en tidsförskjutning av investeringar till senare delen av året eller till nästa år. Intern räntan lämnar ett internt underskott på 6,4 mkr. Reviderade momsåtersökningar lämnar ett överskott på 2,0 mkr.

Arbetsgivaravgifterna för anställda äldre än 65 år prognostiserar ett överskott på 2,2 mkr.

Försäljning av skolan i Hög samt av maskiner och inventarier i samband med att Sysav tog över avfallsverksamheten ger ett överskott på 3,8 mkr i form av en realisationsvinst.

Pensionskostnaderna prognostiserar ett underskott på 4,0 mkr till följd av ökande försäkringspremier för den förmånsbestämda ålderspensionen.

Skatteintäkter och bidrag prognostiserar ett överskott på 14,9 mkr. Orsaken är framförallt tillväxt i skatteunderlaget till följd av förbättrad sysselsättning samt förbättrat utfall på den kommunala fastighetsavgiften.

För helåret prognostiseras finansnettot till 5,5 mkr vilket innebär ett underskott på 2,7 mkr. Underskottet beror på lägre avkastning på pensionsportföljen och det låga ränteläget.

Övriga nämnder

Valnämnden prognostiserar ett överskott på 0,6 mkr. Övriga nämnder prognostiserar ett nollresultat.

Åtgärder

Teknisk nämnd

Gata/park/avfall och Fastighet prognostiserar underskott. Fastighet fortsätter med tidigare åtgärder. Gata/park/avfall avvaktar med insatser som kan föras till nästa år utan större påverkan.

Miljö- och byggnadsnämnden

Åtgärderna som presenterades i delårsbokslutet följs upp varje månad.

Bildningsnämnden

Månatliga uppföljningar och prognoser kring ekonomin görs på Tolvåkerskolan och Söderparkskolan.

Socialnämnden

Månatliga uppföljningar görs för de enheter som i prognosen uppvisar negativt resultat. Även för ifo-enheten för barn och unga kommer resultatet att följas månadsvis.

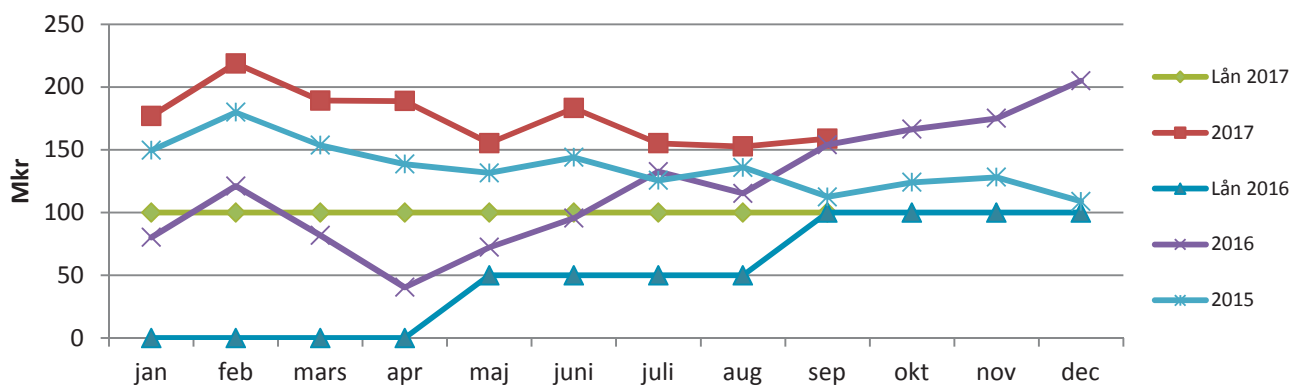
Bildningsnämnden enhetschefer prognos 2017, mkr	
Förskola	0,5
Emyhill/Arvidsborg, Christina Olsson	0
Korsbacka, Camilla Micha	0
Ssk-stöd förskola, Camilla Micha	0
Lackalänga/Nya Dala, Lina Jägestedt	0
Stingsgården/Rinnebäck, Susanne Olsson	0,2
Bullerbyn/Kompassen, Catarina Gustafsson	0
Tolvåker/Brynstenen, Marie Norberg	0
Ljunggården, Jessica Algback	0
Flexlaget, Jessica Algback	0
Skönadal/Henkelstorp, Anna Liedbergius	0
Annebro, Merita Xhemajli	0,3
Grundskola	- 0,1
Rinnebäck, Peter Westergård	0
Olympia, Sanna Nyberg	1,0
Korsbacka, Mats Svensson	0
Ljungen/Lackalänga, Gunilla Frangeur	0,4
Annelund, Charlotta Nilsson Lilius	0,2
Nyvång, Camilla Fajersson	0,5
Skönadal, Susanne Haglind	0,3
Tolvåker, Agneta Olander	- 1,1
Annebro, Merita Xhemajli	0,1
Söderpark, Anneli Roth	- 0,5
Ssk-stöd skola, Jonas Melvinger	- 1,0
Arbete och utbildning	0
Vuxenutbildning, Gunilla Peterson	0
Arbetsmarknad, Roger Alf	0
Fritid och kultur	0
Kulturskola, Gertrud Afzelius	0
Bibliotek, Sanna Fries	0
Fritidsgårdar & idrottsanläggningar, Lena Nilsson	0

Socialnämnden enhetschefer prognos 2017, mkr	
Hemvård	- 0,8
Teamchef, Marie Wänglund	0,3
Distrikt Öst, Pia Jönsson	0,1
Distrikt Väst, Charlotta Everlov	0
Distrikt Norr, Anette Johnn	- 0,1
Billingshäll, Ulrika Hjelm - Clausen	0
Billingshäll, Nadia Erixon	0
Billingshäll, Johannes Bragazzi	- 0,2
Tallgården, Johanna Berntsson	0,3
Billingshäll, tf Johannes Bragazzi, Nadia Erixon	0
Möllebacken, Anita Frick	- 1,2
Teamchef SSK, Marie Wänglund	0
LSS och socialpsykiatri	- 0,8
Gruppboenden LSS, Sofia Ringkvist	0
Daglig verksamhet, Karolina Jagesten	- 0,2
Gruppboenden LSS, Eva Hedberg	0,1
Gruppboenden LSS, Helén Mårtensson	- 1,0
Psykiatri, Pernilla Lindeberg	0,4
Personlig assistans, Marina Caggianella	0
Individ och familjeomsorg	- 3,0
Barn, unga, familj, Johanna Månsdotter	0
Vuxna, Liliana Pekalska	- 3,0
Måltidsservice	0
Måltidsservice, Ingalill Knudsen	0
Måltidsservice, tf Marie Svensson	0
Måltidsservice, Katarina Josefsson	0

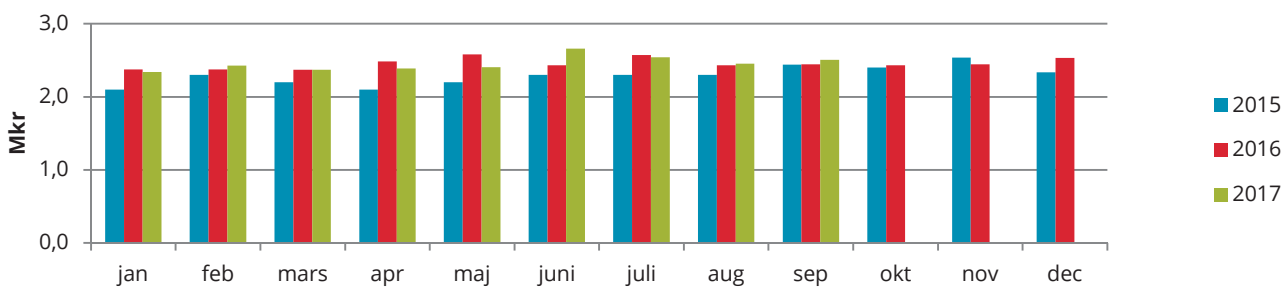
Driftbudgetavräkning, mkr			
	Budget 2017	Prognos 2017	Avvikelse
Kommunstyrelsen	- 98,0	- 95,7	2,3
It-enheten	0	0	0
Valnämnd	- 0,6	0	0,6
Revisionsnämnd	- 1,5	- 1,5	0
Överförmyndarnämnd	- 1,8	- 1,8	0
Teknisk nämnd	- 37,8	- 38,3	- 0,5
Teknisk nämnd Va	0	0	0
Miljö- och byggnadsnämnd	- 4,8	- 5,7	- 0,9
Bildningsnämnd	- 849,6	- 845,1	4,5
Socialnämnd	- 420,2	- 429,0	- 8,8
Kommunstyrelsens övriga anslag			
Kompensation löner	- 1,8	0	1,8
Halvårseffekt befolkning bildnings- och socialnämnd	4,9	0	- 4,9
Reserv för lokalkostnader SN centralt	- 0,3	- 1,0	- 0,7
Lokaler bildning skola/förskola	- 5,0	- 2,0	3,0
Bad- och idrottsanläggningar	- 1,7	- 1,0	0,7
Nya Torget Kävlinge	- 0,5	- 0,4	0,1
Stationsstaden infrastruktur	- 0,8	- 0,4	0,4
Lommabanan, medfinansiering/infrastruktur	- 1,0	0	1,0
Elbilar exklusive elladdare	- 0,6	- 0,6	0
Bilden av Kävlinge	- 0,2	- 0,2	0
Kommunstyrelsen till förfogande	- 7,3	- 7,3	0
Arbetsgivaravgifter	0	2,2	2,2
Realisationsvinst försäljning av anläggningstillgångar	0	3,8	3,8
Pensionskostnader	- 30,0	- 34,0	- 4,0
Summa verksamhet	- 1 458,6	- 1 458,0	0,6
Finans	1 471,6	1 479,2	7,6
Summa totalt	13,0	21,2	8,2

Resultaträkning, mkr			
	Budget 2017	Prognos 2017	Avvikelse
Verksamhetens nettokostnader	- 1 372,0	- 1 380,1	- 8,1
Avskrivningar	- 62,1	- 58,0	4,1
Verksamhetens nettokostnader	- 1 434,1	- 1 438,1	- 4,0
Skatteintäkter	1 439,0	1 453,9	15,0
-allmän kommunalskatt	1 313,1	1 304,6	- 8,5
-utjämning och bidrag	114,9	135,9	21,0
-LSS utjämning	- 43,2	- 43,5	- 0,3
-fastighetsavgift	54,2	56,9	2,8
Finansnetto	8,2	5,5	- 2,7
Resultat	13,0	21,2	8,2

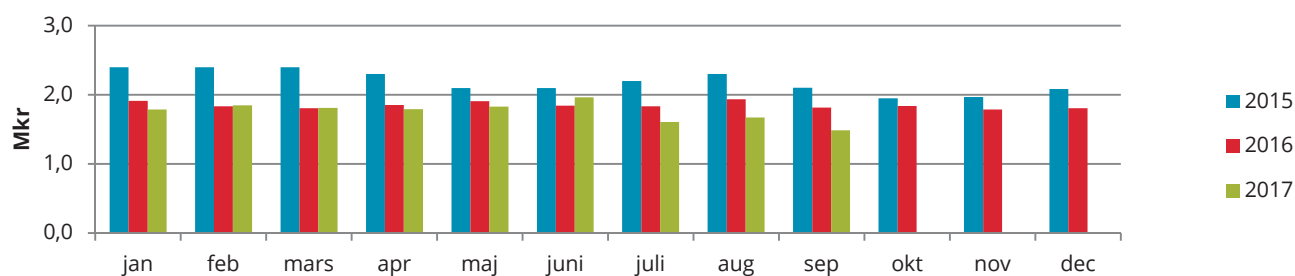
Likviditet



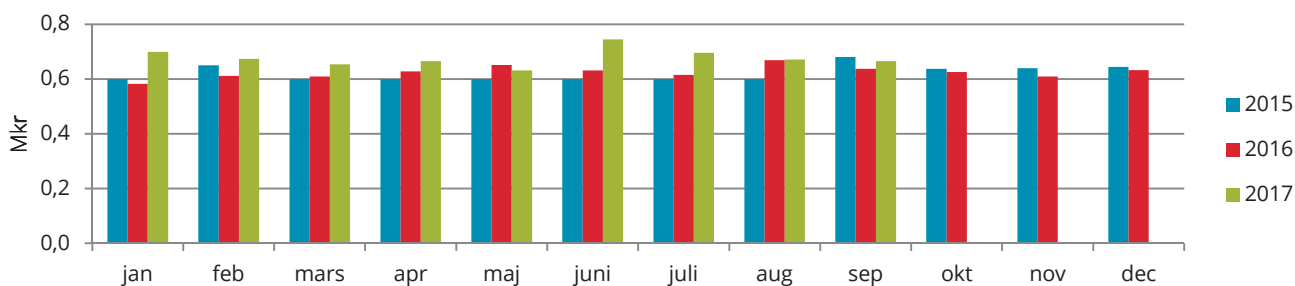
Lönesumma kommunstyrelsen



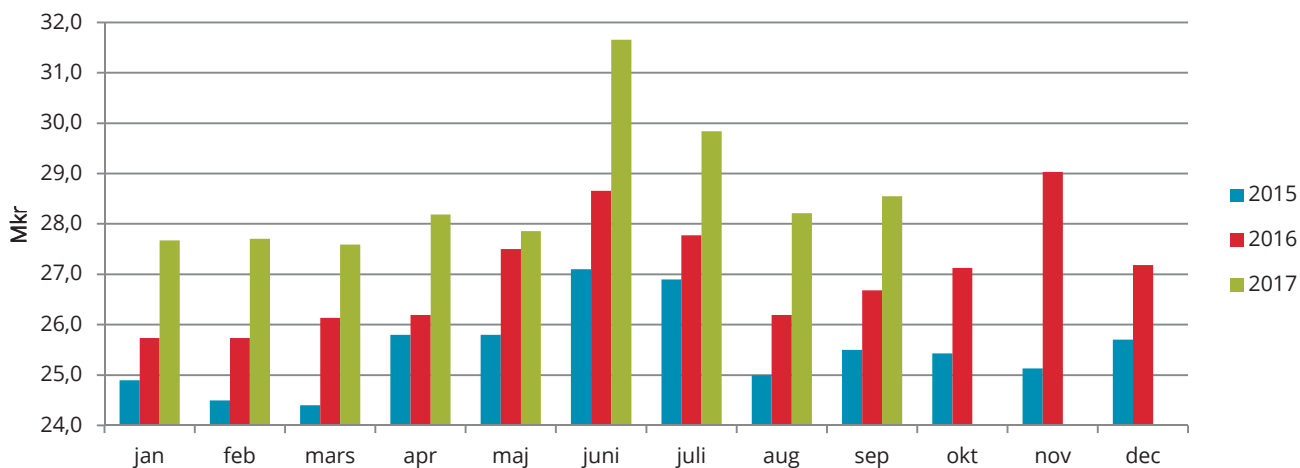
Lönesumma teknisk nämnd



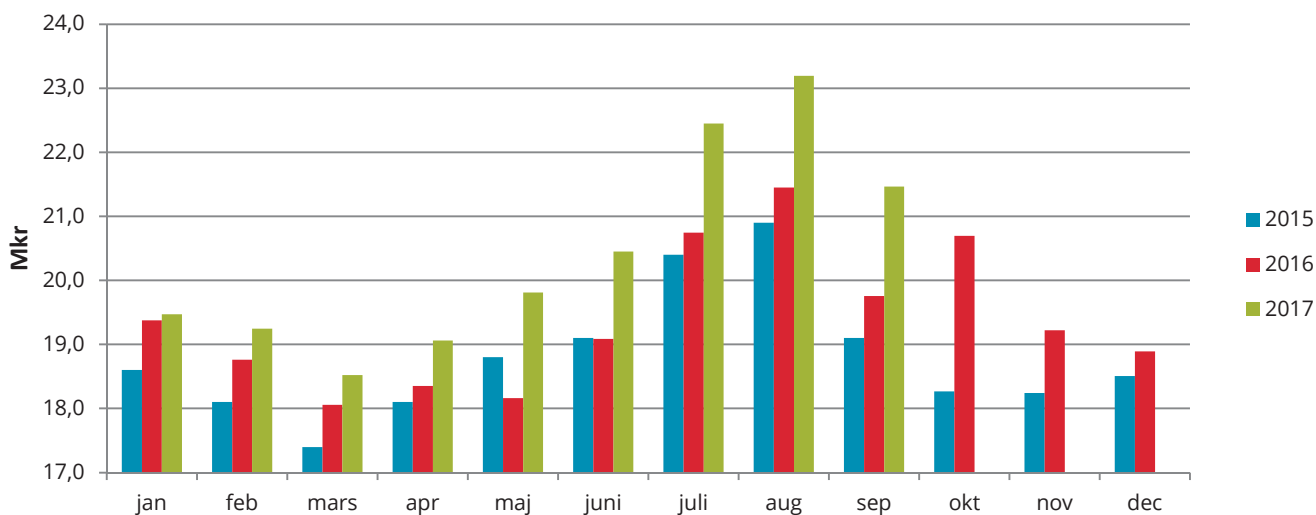
Lönesumma miljö- och byggnadsnämnd



Lönesumma bildningsnämnd



Lönesumma socialnämnd



Lönesumma totalt

