Eskilstuna kommun
Kommunledningskontoret
Ekonomi- och planering
Anders Rehnman

2018-02-09

Resultatredovisning av över- och underskott till 2018

Nämnd/förvaltning: Barn och utbildning

Alla belopp i mnkr

			Resultat-överföring till 2018, mnkr
Ackumulerade över-/underskott bokslut 2016	-9,9		-9,9
Kommunersättning 2017	92,8		
Skolpeng 2017	2 004,4		
Årets resultat 2017 (exkl över/underskott fr tidgare år)	-6,1		
Resultat 2017	-6,1		-6,1

Maximalt ackumulerat resultat - 1 procent av kommunersättning + skolpeng eller minst 2 mnkr	21,0

Nya verksamheter och projekt 2017, där särskilda pengar har tillskjutits från ks/kf	Budget 2017	Planerad start-tidpunkt	Faktiskt start tidpunkt	Avdrag för ej påverkat överskott	
				0,0	
Summa ej påverkbart resultat				0,0	0,0

Huvudprincipen är att 100% procent av förvaltningens resultatet resultatet förs över till kommande år. Undantag från regeln är följande verksamheter där det råder begränsad påverkansmöjlighet

	Andel som ej är påverkbart	Budget 2017	Utfall 2017	Resultat	Ej påverkbart	
Försörjningsstöd:	80%			0,0	0,0	
Vård av barn och ungdomar samt missbruksvård (IFO)	80%			0,0	0,0	
LSS	50%	-104,4	-109,1	-4,7	-2,3	
Summa ej påverkbart resultat					-2,3	2,3

Summa	**-13,7**
Max ackumulerat resultat	21,0
IB 2018(Ackumulerat resultat)	**-13,7**

Om det det ackumulerade resultatet är negativt måste en åtgärdsplan upprättas för att uppnå en ekonomi i balans inom två år