

TYRESÖ KOMMUN

Månadsuppföljning, november, 2009

Stab Ekonomi 10 december

Utvecklingen i omvärlden

Barometerindikatorn, som sammanfattar företagens och hushållens syn på det ekonomiska läget, har ökat från 94,9 förra månaden till 98,8 i november. Stämningläget bland företag och hushåll har successivt förbättrats sedan i maj i år, men nivån på indikatorn signalerar fortfarande att läget är något svagare än normalt. Värden över 100 motsvarar en starkare ekonomi än normalt. Värden under 100 en svagare ekonomi.

Hushållens syn på det ekonomiska läget ljusnade ytterligare i november. Konfidensindikatorn (CCI) steg till 11,4 från 7,5 månaden innan. Det är sjunde månaden i rad som CCI stiger. Såväl synen på den egna som på den svenska ekonomin blev mer positiv. Även hushållens pessimism om arbetslöshetens utveckling dämpades ytterligare.

Sysselsättningen väntas minska med 108 000 personer 2009 och med 55 000 år 2010. År 2011 beräknas en marginell ökning med cirka 10 000 personer. Att ökningen inte blir större beror bland annat på att företagen har mycket stor ledig kapacitet bland personalen. De kan höja produktionen utan att utöka antalet anställda.

Antalet registrerade arbetslösa vid Arbetsförmedlingen och antalet personer i program med aktivitetsstöd uppgick i november sammantaget till 401 000 personer, motsvarande 8,7 procent av arbetskraften.

Utvecklingen i Tyresö

I Tyresö var 552 personer arbetslösa och ytterligare 275 befann sig i arbetsmarknadsprogram per den sista nov 2009. Motsvarande siffror för nov 2008 låg på 348 arbetslösa och 145 stycken i åtgärder. Antalet arbetslösa motsvarar 2,1 procent av medborgarna i åldrarna 16-64 år vilket är en ökning med 0,8 procentenheter sedan nov 2008. Bland ungdomar (18-24 år) var 89 personer inskrivna som arbetslösa, vilket är en ökning med 20 personer från samma period förra året. Antalet ungdomar som befinner sig i arbetsmarknadsprogram har ökat från 52 personer förra året till 80 personer i år. De nyanmällda platserna i Tyresö har ökat från 110 stycken i nov 2008 till 161 stycken i nov 2009.

Kommunens sjukfrånvaro

Tabellen visar sjukfrånvaron i procent av överenskommen arbetstid. Sjukfrånvaron redovisas i de sju beslutade nyckeltalen och avser total bemanning i Tyresö kommun. Siffrorna avser jan-november.

Sjukfrånvaro jan - nov samtliga anställda (%):

	2009	2008
Totalt:	6,1	7,4
varav >60 dagar:	58,3	63,6
för kvinnor:	7,0	8,2
för män:	3,0	4,3
<29 år:	4,3	4,1
30-49 år:	6,4	7,8
50 > år:	6,3	7,6

Kommunens ekonomiska läge

Prognosen för 2009 är ett resultat på +25,8 mkr, vilket är 12,2 mkr lägre än det budgeterade resultatet.

Skatteintäkter, fastighetsavgift och utjämningsystem ger en prognos som är 36,8 mkr sämre än budget.

I prognosen antas att reavinster uppgår till 7,0 mkr. Omstruktureringskostnaden inom äldreomsorgen prognostiseras bli 6,4 mkr, vilket är 3,2 mkr högre än budget. Dessutom finns obudgeterade hyreskostnader på 1,2 mkr.

Utfallet per november uppgår till +39,6 mkr. Det är ett överskott för perioden på 8,5 mkr.

Kommunstyrelsens verksamheter redovisar ett överskott per november på 12,8 mkr. Prognosen för helåret är +1,2 mkr. Då vissa investeringsprojekt är försenade beräknas ett överskott för fastighetsavdelningen till 2,0 mkr. För perioden finns ett stort överskott för fastighetsavdelningen, dessa beräknas förbrukas på förstärkt underhåll.

Gymnastik- och arbetsmarknadsnämnden redovisar ett överskott för perioden på 4,9 mkr jämfört med budget. Antalet elever på gymnasiet beräknas bli färre än budgeterat, vilket ger ett överskott mot budget på 1,2 mkr. Sammantaget lämnar nämnden en prognos för 2009 på +1,9 mkr.

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett överskott per sista november på 1,7 mkr. Prognosen är för helåret är enligt budget.

Barn- och utbildningsnämnden visar ett överskott för perioden på 17,2 mkr. Nämndens prognos för året är ett överskott på 12,3 mkr. Främst beror detta på att antalet barn och ungdomar i verksamheterna beräknas bli färre än budgeterat.

Socialnämnden redovisar ett underskott för perioden på 13,7 mkr. Prognosen är -15,6 mkr. Underskotten finns främst inom barn- och ungdomsvården samt ekonomiskt bistånd. Prognosen visar mindre underskott också för äldre- och handikappomsorgen.

<u>Uppföljning november 2009 Tkr</u>		Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
		jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kommunstyrelsen	Kostnader	527 874	523 440	4 434	577 898	578 508	-610
	Intäkter	350 603	358 940	8 337	382 477	384 237	1 760
	Netto	177 271	164 500	12 771	195 421	194 271	1 150
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	Kostnader	250 280	246 111	4 169	272 967	272 146	821
	Intäkter	49 421	50 193	772	53 914	54 993	1 079
	Netto	200 859	195 918	4 941	219 053	217 153	1 900
Kultur- och fritidsnämnden	Kostnader	55 571	54 370	1 201	60 622	60 622	0
	Intäkter	5 653	6 185	532	6 166	6 166	0
	Netto	49 918	48 185	1 733	54 456	54 456	0
Barn- och utbildningsnämnden	Kostnader	774 302	762 499	11 803	844 693	837 943	6 750
	Intäkter	64 738	70 173	5 435	70 623	76 161	5 538
	Netto	709 564	692 326	17 238	774 070	761 782	12 288
Socialnämnden	Kostnader	553 521	582 748	-29 227	603 841	634 189	-30 348
	Intäkter	101 971	117 488	15 517	111 241	125 989	14 748
	Netto	451 550	465 260	-13 710	492 600	508 200	-15 600
Övriga verksamheter, finansförvaltning	Kostnader	88 503	92 702	-4 199	95 950	101 750	-5 800
	Intäkter	165 722	178 867	13 145	186 550	207 189	20 639
	Netto	-77 219	-86 165	8 946	-90 600	-105 439	14 839
Interna poster	Kostnader	-367 000	-413 000	46 000	-400 000	-450 000	50 000
	Intäkter	-367 000	-413 000	-46 000	-400 000	-450 000	-50 000
	Netto	0	0	0	0	0	0
Totalt verksamheten	Kostnader	1 883 051	1 848 870	34 181	2 055 971	2 035 158	20 813
	Intäkter	371 108	368 846	-2 262	410 971	404 735	-6 236
	Netto	1 511 943	1 480 024	31 919	1 645 000	1 630 423	14 577
Verksamhetens intäkter		371 108	368 846	-2 262	410 971	404 735	-6 236
Verksamhetens kostnader		-1 883 051	-1 848 870	34 181	-2 055 971	-2 035 158	20 813
Avskrivningar		-57 750	-57 419	331	-63 000	-63 000	0
Verksamhetens nettokostnader		-1 569 693	-1 537 443	32 250	-1 708 000	-1 693 423	14 577
Skatteintäkter		1 515 972	1 490 019	-25 953	1 653 800	1 625 216	-28 584
Fastighetsavgift		50 600	54 723	4 123	55 200	59 700	4 500
Statsbidrag och utjämningsystem		51 333	39 637	-11 696	56 000	43 254	-12 746
Finansiella intäkter		4 633	4 426	-207	5 000	4 500	-500
Finansiella kostnader		-21 738	-11 733	10 005	-24 000	-13 400	10 600
Resultat före extraordinära poster		31 107	39 629	8 522	38 000	25 847	-12 153
Extraordinära intäkter		0	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0	0	0	0
Resultat		31 107	39 629	8 522	38 000	25 847	-12 153

KOMMUNSTYRELSEN

SAMMANLAGT	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	527 874	523 440	4 434	577 898	578 508	-610
Intäkter	350 603	358 940	8 337	382 477	384 237	1 760
Netto	177 271	164 500	12 771	195 421	194 271	1 150

Kommentar till periodutfall:

Periodens resultat för väg, park och idrott är ett överskott på 1,7 mkr beroende på att kapitaltjänstkostnaderna för idrott är mindre än budget, även kostnaderna för uppstart av ishallen släpar efter. Vägverksamheten redovisar ett överskott för perioden beroende på ej utfört beläggningsunderhåll.

Periodens resultat innebär en förbättring jämfört med oktober månad med ca 700 kkr för VA. Dessutom föreligger vissa ännu ej omförda interna personalkostnader som förbättrar resultatet ytterligare. Kostnaden för rening av avloppsvatten är fortsatt högre och intäkter från anslutningsavgifter fortsatt lägre än budgeterat påverkat av lågkonjunktur och minskat nybyggande. Resultatet påverkas även av ökade kapitaltjänstkostnader till följd av slutförda investeringar och exploateringar i detaljplaneetapper.

Periodens balanserade utfall för renhållning innebär ett mindre underskott jämfört med årets budget. Underskottet kommer främst från området slam, latrin och fett. Dessa kostnader bedöms minska i kommande period.

Det stora överskottet inom fastighet beror på att kostnaderna för underhållsprogrammet ännu inte uppkommit.

Kommentar till årsprognos:

Tjänsten som kommunchef kommer att vara vakant under hösten vilket ger lägre lönekostnader. Stab ekonomi lämnar också ett överskott på 0,2 mkr.

Ett antal tjänster kommer att hållas vakanta på stadsbyggnadskontoret under året och ger därmed löpande besparingar, vilket sänker kostnaderna.

Senareläggning av investeringar gör att avskrivningar och ränta blir lägre för fastighetskontoret. Uppskattas till 2 000 tkr.

Årsprognosen för VA påverkas främst av ovanstående ökade kapitaltjänstkostnader, kostnader av engångskaraktär och minskade intäkter från anslutningsavgifter.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Arbetet med att införa en gemensam ekonomiadministration fortskrider enligt plan. Det innebär att redovisningsenheten från jan 2010 kommer att överta all registrering av samtliga förvaltningarnas redovisningshandlingar. Införandet av vårt nya löne- och personalsystem har nu kommit i den fas där moduler som rekrytering, kompetens, rehab och löneöversyn ska börja installeras, för att under 2010 kunna användas som chefsstöd.

Projektet "förbättrad bygglovservice" har påbörjats med det första delmålet som innebär en genomlysning av ärendeflödet. Detta för att få kortare genomloppstid för bygglovsärenden. Analysen genomförs med Lean som arbetsmetod. Ramböll management har utsetts som processledare. Kontoret arbetar för att öka produktiviteten och öka antal bygglovsansökningar.

En utredning kring överförmynderi pågår tillsammans med fem andra kommuner.

Kommunchefens stab	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	54 902	53 756	1 146	59 929	59 329	600
Intäkter	6 729	7 004	275	7 341	7 341	0
Netto	48 173	46 752	1 421	52 588	51 988	600

Kansli och personal-kontor	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	40 882	41 497	-615	44 599	44 499	100
Intäkter	8 676	9 401	725	9 465	9 465	0
Netto	32 206	32 096	110	35 134	35 034	100

Servicekontor	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	40 783	41 383	-600	44 490	44 240	250
Intäkter	36 548	36 947	399	39 871	39 871	0
Netto	4 235	4 436	-201	4 619	4 369	250

Stadsbyggnadskontoret	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	24 900	23 867	1 033	27 127	26 527	600
Intäkter	8 304	8 445	141	9 059	9 059	0
Netto	16 596	15 422	1 174	18 068	17 468	600

Lokalförsörjning	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	205 762	194 162	11 600	225 900	223 900	2 000
Intäkter	202 492	202 202	-290	220 900	220 900	0
Netto	3 270	-8 040	11 310	5 000	3 000	2 000

Väghållning, park samt idrott och friluft	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	64 337	62 294	2 043	70 790	70 790	0
Intäkter	1 389	1 077	-312	1 515	1 515	0
Netto	62 948	61 217	1 731	69 275	69 275	0

Centralkök	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	12 283	12 133	150	13 400	13 400	0
Intäkter	12 283	12 590	307	13 400	13 400	0
Netto	0	-457	457	0	0	0

Exploatering, sidoordnad samt miljö och trafik	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	12 819	14 252	-1 433	13 984	13 984	0
Intäkter	3 618	5 064	1 446	3 947	3 947	0
Netto	9 201	9 188	13	10 037	10 037	0

Vatten och avlopp	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	45 045	51 455	-6 410	49 140	53 300	-4 160
Intäkter	44 037	47 568	3 531	48 040	49 800	1 760
Netto	1 008	3 887	-2 879	1 100	3 500	-2 400

Renhållning	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	26 161	28 641	-2 480	28 539	28 539	0
Intäkter	26 527	28 642	2 115	28 939	28 939	0
Netto	-366	-1	-365	-400	-400	0

GYMNASIE- OCH ARBETSMARKNADSNÄMNDEN

SAMMANLAGT	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	250 280	246 111	4 169	272 967	272 146	821
Intäkter	49 421	50 193	772	53 914	54 993	1 079
Netto	200 859	195 918	4 941	219 053	217 153	1 900

Kommentar till periodutfall:

Ett högre elevantal till höstterminen jämfört med vårterminen medför ett överskott för perioden på gymnasieanslaget. Sär gymnasiet redovisar ett underskott per oktober på 1,5 mkr till följd av fler köpta platser. Arbetscentrum har lägre kostnader jämfört med budget till följd av färre arbetsmarknadsåtgärder än avtalat. C3L redovisar ett överskott främst till följd av fler sålda utbildningsplatser. Dessutom har C3L erhållit statliga bidrag för yrkesvux.

Kommentar till årsprognos:

Antal gymnasieelever i Tyresö kommun är färre än i den befolkningsprognos som låg till grund för budget 2009, vilket medför 1,2 mkr lägre kostnader för året. Därtill beräknas semesterskulden minska och medföra ytterligare överskott. I prognosen ingår ett underskott för sär gymnasiet på 1,5 mkr.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Arbetscentrum	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	22 434	19 020	3 414	24 408	21 971	2 437
Intäkter	11 217	9 317	-1 900	12 237	10 400	-1 837
Netto	11 217	9 703	1 514	12 171	11 571	600

Gymnasium	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	191 882	190 726	1 156	209 326	209 926	-600
Intäkter	28 044	28 982	938	30 593	32 093	1 500
Netto	163 838	161 744	2 094	178 733	177 833	900

C3L	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	35 964	36 365	-401	39 233	40 249	-1 016
Intäkter	10 160	11 894	1 734	11 084	12 500	1 416
Netto	25 804	24 471	1 333	28 149	27 749	400

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

SAMMANLAGT	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	55 571	54 370	1 201	60 622	60 622	0
Intäkter	5 653	6 185	532	6 166	6 166	0
Netto	49 918	48 185	1 733	54 456	54 456	0

Kommentar till periodutfall:

Ej aktiverade investeringar medför lägre kapitaltjänstkostnader än budgeterat med ca 400 tkr. Ej utbetalda bidrag till föreningar och studieförbund motsvarar ca 310 tkr. I kostnadsöverskottet ingår dessutom vakanser inom fritid och bibliotek.

Kommentar till årsprognos:

Bidrag till studieförbunden utbetalas i efterskott efter inkommen redovisning och motsvarar ca 1 Mkr.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Fritid	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	25 946	25 125	821	28 304	28 304	0
Intäkter	3 227	3 380	153	3 520	3 520	0
Netto	22 719	21 745	974	24 784	24 784	0

Bibliotek och kultur	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	29 625	29 245	380	32 318	32 318	0
Intäkter	2 426	2 805	379	2 646	2 646	0
Netto	27 199	26 440	759	29 672	29 672	0

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

SAMMANLAGT	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	774 302	762 499	11 803	844 693	837 943	6 750
Intäkter	64 738	70 173	5 435	70 623	76 161	5 538
Netto	709 564	692 326	17 238	774 070	761 782	12 288

Kommentar till periodutfall:

Resultatet för perioden januari-november uppgår till drygt 17 mnkr, med det största överskottet inom förskolan. Färre barn och elever ger en lägre kostnad för perioden. Högre intäkter till följd av bl.a. obudgeterade statsbidrag samt högre föräldra- och momsintäkter samt interkommunalsättning. Ökade kostnader för BIBAS grundskola (barn i behov av särskilt stöd) samt ökade kostnader inom särskolan till följd av fler elever.

Kommentar till årsprognos:

Centrumskolans underskott för 2009 bedöms bli knappt 5 mnkr. Förvaltningen noterar att antalet barn och elever är lägre på helåret än väntat. Förvaltningens prognostiserade resultat för budgetåret 2009 bedöms uppgå till ca 12 mnkr bl.a. till följd av ändrad befolkningsprognos, färre barn och elever samt ökade intäkter. Det finns risk för att semesterskulden kan komma att påverka resultatet.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Förvaltningsgemensamt	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	15 358	14 239	1 119	16 754	16 454	300
Intäkter	46	187	141	50	200	150
Netto	15 312	14 052	1 260	16 704	16 254	450

Förskola	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	263 945	251 479	12 466	287 940	277 137	10 803
Intäkter	32 814	33 097	283	35 797	36 127	330
Netto	231 131	218 382	12 749	252 143	241 010	11 133

Grundskola	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	467 781	468 518	-737	510 307	513 303	-2 996
Intäkter	28 819	33 048	4 229	31 439	35 839	4 400
Netto	438 962	435 470	3 492	478 868	477 464	1 404

Särskola	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	17 814	18 732	-918	19 433	20 790	-1 357
Intäkter	536	943	407	585	943	358
Netto	17 278	17 789	-511	18 848	19 847	-999

Fritidsgårdar	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	9 404	9 531	-127	10 259	10 259	0
Intäkter	2 523	2 898	375	2 752	3 052	300
Netto	6 881	6 633	248	7 507	7 207	300

SOCIALNÄMNDEN

SAMMANLAGT	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	553 521	582 748	-29 227	603 841	634 189	-30 348
Intäkter	101 971	117 488	15 517	111 241	125 989	14 748
Netto	451 550	465 260	-13 710	492 600	508 200	-15 600

Kommentar till periodutfall:

Utfallet per november visar ett underskott på 13,7 miljoner kronor framförallt för individ- och familjeomsorg men även för äldreomsorg och omsorg om funktionshindrade. Utanför utfallet ligger omstruktureringskostnader på ca 6,4 miljoner för ombyggnationen av sjukhemsavdelningarna Kastanjen och Syrenen.

Kommentar till årsprognos:

Det prognostiserade underskottet är främst hänförligt till individ- och familjeomsorg; försörjningsstöd och barn- och ungdomsvård. Underskottet inom försörjningsstöd hanteras på kommungemensam nivå enligt beslut i KS. Omsorg om funktionshindrade prognostiserar ett underskott inom korttidsvistelse. De ökade kostnaderna beror på större behov av insatser för personer med neuropsykiatriska funktionshinder (NPF). Dessa behov tillgodoses via externa köp. Äldreomsorgens underskott beror på köpta platser och hemtjänst.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Tidigare påbörjade åtgärder inom IFO och äldreomsorg fortsätter för att på längre sikt minska kostnaderna. För hela förvaltningen gäller stor restriktivitet samt neddragning av vissa tjänster. En fördjupad analys av kostnadsökningen av köpta platser inom äldreomsorgen genomförs.

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Förvaltningsgemensamt	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	27 969	24 859	3 110	30 512	28 915	1 597
Intäkter	208	624	416	227	430	203
Netto	27 761	24 235	3 526	30 285	28 485	1 800

Individ- och familje- omsorg	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	115 077	134 222	-19 145	125 538	146 038	-20 500
Intäkter	10 819	19 488	8 669	11 802	19 802	8 000
Netto	104 258	114 734	-10 476	113 736	126 236	-12 500

Äldreomsorg	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	201 387	212 762	-11 375	219 695	230 140	-10 445
Intäkter	27 825	34 027	6 202	30 355	36 900	6 545
Netto	173 562	178 735	-5 173	189 340	193 240	-3 900

Omsorg om funktions- hindrade	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-nov	jan-nov	jan-nov	2009	2009	2009
Kostnader	209 088	210 905	-1 817	228 096	229 096	-1 000
Intäkter	63 119	63 349	230	68 857	68 857	0
Netto	145 969	147 556	-1 587	159 239	160 239	-1 000