SALA KOMMUN

Uppföljning Februari 2015

SALA KOMMUN
Kommunstyrelsens förvaltning
Ink. 2015 -03- 23
Diarienr 2015/272
Aktbilaga 1

Bilaga KS 2015/58/1

Sammandrag beräknad avvikelse Driftbudget

Nämnd	Feb	Prognosutveckling per månad, Beräknad Årsbudgetavvikelse							Årsbudget 2015	Prognos 2015	Avvikelse i %	Månads tendens
		Mars	April	Maj	Aug	Sept	Okt	Nov				
Kommunstyrelsen	2 339								188 845	186 506	1,2%	
Kultur- och fritidsnämnd	500								42 082	41 582	1,2%	
Skolnämnd	0								471 535	471 535	0,0%	
Vård- och omsorgsnämnd	-2 600								453 610	456 210	-0,6%	
Revision	0								845	845	0,0%	
Överförmyndare	0								3 233	3 233	0,0%	
Summa	**239**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 160 150**	**1 159 911**	**0,0%**	

Större avvikelser per nämnd

	Kommentar
Kommunstyrelsen **Avvikelse** **+2,3Mkr** 	**Kommunchef + 700 tkr** Överskott beräknas med ca 450 tkr för personal p.g.a att de båda nytillkomna tjänsterna projektledare för beslutsstödsystem samt kvalificerad utredare inte beräknas vara tillsatta förrän tidigast under andra halvåret 2015. Som en följd därav beräknas även överskott för drift beslutsstödsystem, 150 tkr. Utredningskostnaderna beräknas bli 100 tkr lägre än budget. **Samhällsbyggnadskontor + 250 tkr** Verksamheten med detaljplaner och översiktlig planering pågår i enlighet med den utökade ram som givits för verksamheten. En vakant tjänst ska tillsättas under året. Konsultstöd ska anlitas för vissa detaljplaner och delar av översiktsplanen men har hittills inte utnyttjats. Samhällsfinansierade resor visar ett överskott på 250 tkr orsakat av lägre kostnader för skolskjuts grundskoleelever med entreprenadskjuts och lägre kostnader kontantstöd för gymnasieelev mot budgeterat. Intäkterna för bygg- och miljöenheterna släpar efter i början av året men förväntas följa budget på helår. Kostnader som avviker är bostadsanpassningen som just nu har ett underskott men som täcks av lägre personalkostnader på byggenheten i början av året. **Tekniskt kontor +1 389 tkr** **Kontorsledning , +946 tkr** Prognosen är ett sammantaget överskott för verksamheterna inom kontorsledningen. För miljö- och naturvårdsverksamheten finns en bruttoavvikelse mot budget avseende statsbidragsfinansierat projekt för Gamla Hyttan. Rekvirering och utbetalning har skett för utlagda kostnader för konsulttjänster. För kontorsledningen finns en avvikelsen som avser ej ianspråkstagna medel för kapitaltjänstkostnader. Inköp av datorer och kontorsutrustning finansieras numer av driftmedel. För stor kompensation för löneökningar har skett vid ramutläggen. Dessa redovisas som ett överskott i prognosen med 939 tkr. **Kart/mät, +543 tkr** Prognosen för verksamheten är ett överskott. En tjänst är vakant på grund av föräldraledighet till och med september. En person är utlånad till lokalförvaltarna fyra dagar i veckan.

Teknisk service -100 tkr
en förnyelse av fordonsparken pågår. Detta för att hålla reparationskostnaderna nere. Dock är prognosen till följd av reparationer ett underskott på 100 tkr.

		Prognosutveckling per månad, Beräknad Årsbudgetavvikelse										
Kommunstyrelsen	Feb	Mars	April	Maj	Aug	Sept	Okt	Nov	Årsbudget 2015	Prognos 2015	Avvikelse i %	
Prognosutveckling per månad	2 339	0	0	0	0	0	0	0	188 845	186 506	1,2%	

Kommentar

Kultur- och Fritidsnämnd

Kultur- och fritid +500 tkr

Prognostiserat överskott är investeringsbidrag till samlingslokaler.

Avvikelse
+0,5Mkr

		Prognosutveckling per månad, Beräknad Årsbudgetavvikelse										
Kultur- och fritidsnämnd	Feb	Mars	April	Maj	Aug	Sept	Okt	Nov	Årsbudget 2015	Prognos 2015	Avvikelse i %	
Prognosutveckling per månad	500	0	0	0	0	0	0	0	42 082	41 582	0,0%	

SALA KOMMUN

Kommentar	
Skolnämnd **Avvikelse** **+0,0Mkr** 	**Förskola** Lilla Academia har tagit upp barn i högre omfattning än förväntat vilket kan leda till ett underskott på -800 tkr. **Vux/SFI** Vux har fått sitt yrkesvuxsstöd halverat och tappar därmed ca 700 tkr i intäkter.

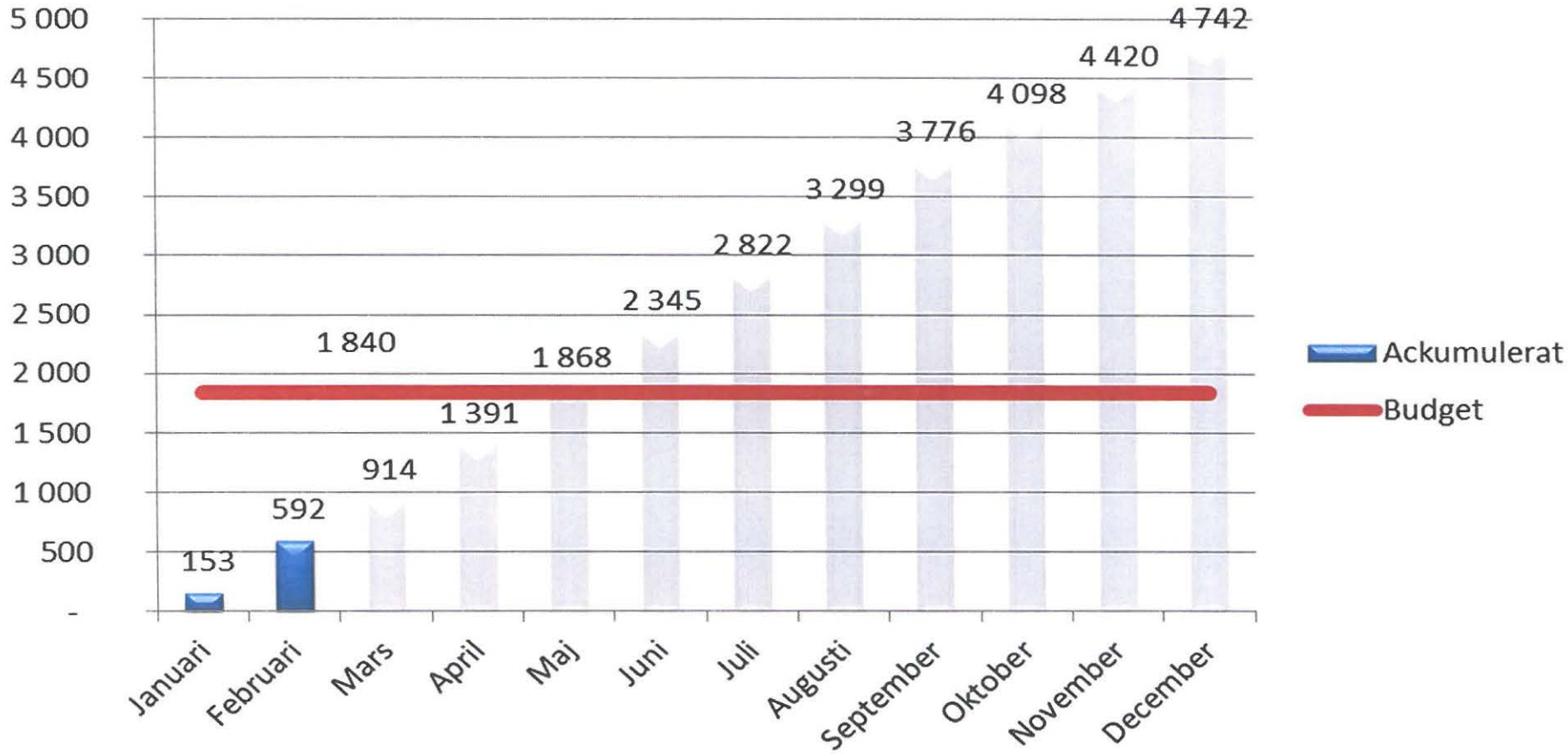
		Prognosutveckling per månad, Beräknad Årsbudgetavvikelse										
Skolnämnd	**Feb**	**Mars**	**April**	**Maj**	**Aug**	**Sept**	**Okt**	**Nov**	**Årsbudget 2015**	**Prognos 2015**	**Avvikelse i %**	
Prognosutveckling per månad	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**471 535**	**471 535**	**0**	

Kommentar	
Vård- och omsorgsnämnd **Avvikelse** **-2,6Mkr**	**Individ Familj Arbete -2 000 tkr** Institutionsvårdens prognos har ett stort underskott på totalt 3 500 tkr. Det som väger upp 1 500 tkr av underskottet är integrationsenheten som prognoserar en vinst och personal kostnaderna inom IFA då man idagsläget har tjänster som ej är tillsatta. **Funktionsnedsättning - 600 tkr** Inom FO och Personlig Assistans 20 första timmar är det fler ärenden än budgeterat. **Äldreomsorgen + 0 tkr** Äldreomsorgens årsprognos är noll då man fått stimulansbidrag för omvårdnadslyftet och de mest sjuka äldre. Hemtjänstens årsprognos visar ett underskott på 900 tkr men beräknas täckas av stimulanspengarna.

		Prognosutveckling per månad, Beräknad Årsbudgetavvikelse									Avvik-	
	Feb	Mars	April	Maj	Aug	Sept	Okt	Nov	Årsbudget 2015	Prognos 2015	else i %	
Prognosutveckling per månad	-2 600	0	0	0	0	0	0	0	453 610	456 210	-0,6%	

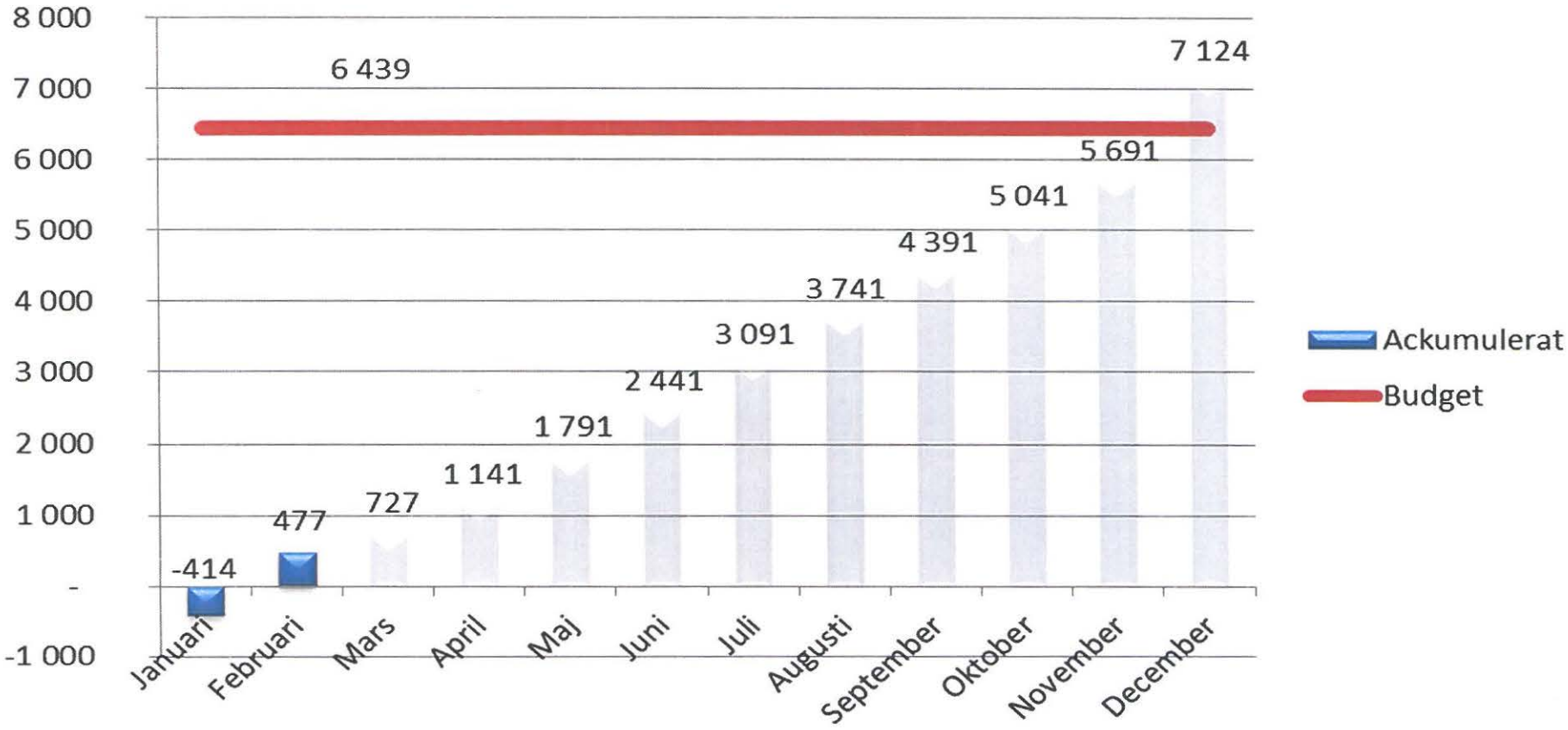
SALA KOMMUN

Institutionsvård Vuxengruppen 2015 (ackumulerat och prognos)



SALA KOMMUN

Instutitionsvård Barn- och ungdomsgruppen 2015 (ackumulerat och prognos)



SALA KOMMUN

Sammandrag beräknad avvikelse Investeringsbudget

	Prognosutveckling per månad (Beräknad Årsbudgetavvikelse)								Årsbudget 2015	Prognos 2015	Avvik-else i %
	Feb	Mars	April	Maj	Aug	Sept	Okt	Nov			
Kommunstyrelsen	3 545								86 146	82 601	4,1%
varav Tekniska kontoret	*4 093*								*74 345*	70 252	*5,5%*
Kultur- och fritidsnämnd									200	200	0,0%
Skolnämnd									4 000	4 000	0,0%
Vård- och omsorgsnämnd									3 001	3 001	0,0%
Summa	**3 545**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**93 347**	**89 802**	**0**

Större avvikelser per nämnd

Medborgarkontor

ePhorte

Kostnaderna för införandet av ePhorte var inte effektuerad fullt ut 2014 varför begäran om tilläggsanslag ur 2014 års bokslut ligger. Om detta beviljas så finns ingen avvikelse. Om tilläggsanslaget ej beviljas så är prognosavvikelsen -548 tkr.

Samhällsbyggnadskontor

Stora delar av budgeten kommer att kostnadsföras på driften p.g.a. av en övergång till exploateringsredovisning. Projekt som redan ligger på driften är kv. Lodjuret .

Tekniskt kontor

Ransta skollokal

Budget 5 000 tkr. Projektet har påbörjats och prognosen visar på att hela anslaget inte kommer tas i anspråk under året. 1 000 tkr kommer begäras överfört till 2016.

Nytt gruppboende LSS

Budget 14 120 tkr. Projektet kommer igång till sommaren och prognosen visar på att hela anslaget inte kommer att tas i anspråk under året. 3 120 tkr kommer begäras överfört till 2016.

SALA KOMMUN

RESULTATRÄKNING	Bokslut 2014	Budget 2015 (inkl TA)	Prognos 2015
Verksamhetens intäkter	274 040	263 817	263 817
Jämförelsestörande intäkt			
Verksamhetens kostnader	-1 336 727	-1 356 532	-1 357 353
Avskrivningar	-50 364	-56 547	-56 547
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	**-1 113 052**	**-1 149 262**	**-1 150 083**
Skatteintäkter	854 484	900 530	896 140
Generella statsbidrag och utjämning	265 040	263 189	265 426
Finansiella intäkter	4 826	4 013	4 013
Finansiella kostnader	-10 165	-9 213	-9 307
Årets resultat	**1 135**	**9 257**	**6 189**
Reavinst	-878		
Resultat efter balanskravsutredning	**257**	**9 257**	**6 189**

Budgetavvikelse	**-3 068**
varav:	
Nämndernas prognos	239
Finans	-1 154
Skatteintäkter/generella statsbidrag	-2 153
TA-anslag 2015	238