SALA KOMMUN

SALA KOMMUN
Kommunstyrelsens förvaltning
Ink. 2015 -11- 10
Diarienr 2015/272 Aktbilaga 12

Bilaga KS 2015/58/6

Uppföljning Oktober 2015

Sammandrag beräknad avvikelse Driftbudget

Nämnd	Feb	Mars	April	Maj	Aug	Sept	Okt	Nov	Årsbudget 2015	Prognos 2015	Avvikelse i %	Månads tendens
	Prognosutveckling per månad, Beräknad Årsbudgetavvikelse											
Kommunstyrelsens verks.	2 339	2 500	2 775	2 362	2 800	5 670	7 698		190 411	182 713	4,0%	
Kultur- och fritidsnämnd	500	500	500	1 066	1 298	2 277	2 257		42 582	40 325	5,3%	
Skolnämnd	0	0	-498	-1 970	800	800	500		471 535	471 035	0,1%	
Vård- och omsorgsnämnd	-2 600	-3 350	-1 650	-1 850	0	3 400	3 400		453 610	450 210	0,7%	
Revision	0	0	0	0	0	0	0		845	845	0,0%	
Överförmyndare	0	0	0	0	150	160	160		3 233	3 073	4,9%	
Summa	**239**	**-350**	**1 127**	**-392**	**5 048**	**12 307**	**14 015**	**0**	**1 162 216**	**1 148 201**	**1,2%**	

Större avvikelser per nämnd

	Kommentar
Kommunstyrelsens verksamheter **Avvikelse** **+7,7Mkr** 	**Övergripande kommentar** Stor osäkerhet råder avseende sista kvartalets kostnader för samtliga verksamheter med anledning av flyktingströmmarna. **Kommunchef + 1 385 tkr** Överskott beräknas med 1 385 tkr främst p.g.a. att de vakanta tjänsterna kvalificerad utredare och projektledare inte kommer att tillsättas under 2015. **Medborgarkontor + 100 tkr** Kontoret beräknas lämna överskott, ca 100 tkr. Orsaken är bl.a. lägre rörliga driftkostnader för e-tjänster , vilka inte utnyttjats i den omfattning som beräknades i budget 2015. **Samhällsbyggnadskontor + 3 821 tkr** Samhällsbyggnadskontorets helårsprognos är ett överskott på ca 3 800 tkr. För kontorsgemensam budget redovisas ett underskott med ca 630 tkr p.g.a. omfördelning av lokalhyror, kontorsflytt och politikerutbildningar samt att intäkterna från Heby blir lägre p.g.a. lägre personalkostnader. Samhällsfinansierade transporter har haft lägre kostnader och prognosen är ett överskott på 2 800 tkr. Planeringsverksamheten har haft lägre kostnader och högre intäkter och redovisar ett överskott på ca 600 tkr. Bredbandsverksamheten redovisar ett överskott på ca 500 tkr pga lägre kapitalkostnader för bredband. Markverksamheten redovisar ett överskott på ca 1 500 tkr varav den största avvikelsen finns p.g.a. den nya redovisningen av exploateringsprojekt. För byggenheten är prognosen totalt sett ett underskott på ca 1 000 tkr, där personalkostnader varit lägre och bostadsanpassningsbiragen ca 1 200 tkr högre. Miljöenhetens prognos är ett överskott på ca 30 tkr. **Räddningstjänst + 48 tkr** **Räddningstjänst** Prognosen visar på ett underskott för räddningstjänsten på 301 tkr. En fortsatt stor återhållsamhet vad avser inköp har förbättrat prognosen något. **Civilförsvar** Prognosen visar på ett överskott för Civilt försvar på 349 tkr.

Ekonomikontor +546 tkr

Ekonomiavdelning:

Personalrelaterade avvikelser av tidsbegränsad karaktär påverkar prognosen i positiv riktning. Exempelvis föräldraledighet och en tjänst som hållits vakant under året.

Upphandling:

Upphandlare är rekryterad men börjar först 1/1 2016. Samtliga anslagna medel prognostiseras att nyttjas för konsultinsatser fram tills dess.

Tekniskt kontor + 1 043 tkr

Inom VA så är prognosen ett överskott på 237 tkr, vilket är en skillnad med cirka 500 tkr jämfört med tidigare prognoser. Överskottet har uppstått pga att vakans har funnits avseende enhetschef, få haverier och driftstörningar har skett efter sommaren, att verksamheten har fått lägre elpriser än budgeterat och en återhållsam hållning. Överskottet kommer att hanteras med VAs fonderade medel.
Tack vare en återhållsam hållning så är nu prognosen ett överskott på ca 800 tkr för övriga verksamheter.

Personalkontor + 755 tkr

Personalrelaterat överskott (sjukfrånvaro och uppskjuten rekrytering) samt medveten återhållsamhet.

		Prognosutveckling per månad, Beräknad Årsbudgetavvikelse										
Kommunstyrelsens verks.	Feb	Mars	April	Maj	Aug	Sept	Okt	Nov	Årsbudget 2015	Prognos 2015	Avvikelse i %	
Prognosutveckling per månad	2 339	2 500	2 775	2 362	2 800	5 670	7 698	0	190 411	182 713	4,0%	

Kommentar	
Kultur- och Fritidsnämnd **Avvikelse** **+2,3Mkr** 	**Kultur- och fritid + 2 257 tkr** Prognostiserat överskott avser: Lokalhyror som inte debiteras p.g.a. att investeringarna inte är klara, 1 884 tkr Föreningsbidrag som ej behövts utbetalas, 273 tkr Personalkostnader p.g.a. vakanser, 100 tkr

		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**	**500**	**500**	**1 066**	**1 298**	**2 277**	**2 257**	**0**	**42 582**	**40 325**	**0,0%**	

	Kommentar
Skolnämnd **Avvikelse** **+0,5Mkr** 	**Nämd- och styrelseverksamhet -300 tkr** Haft två utbildningsdagar i februari , netpublicator licenser samt Ipads till de nya i nämnden bidrar till underskottet. **Central förvaltning +1 500 tkr** Återhållsamhet på inköp centralt och tjänster. IT kostnader lägre än budget. **Förskola - 1 000 tkr** Interkommunala ersättningar högre än budget, intäkter något högre än budget. Åtgärdas delvis genom återhållsamhet på vikarier **Grundskola + 2 000 tkr** Variation mellan olika enheter men totalt så ligger verksamheten på 0 i prognos. Ett statsbidrag kommer i december på 2000 tkr som bidrar till överskottet. **Gymnasiet -2 700 tkr** KSK intäkter ser ut att bli lägre än budget -500 tkr. Interkommunala kostnader ligger högre än budget -700 tkr. Ösby går mot ett underskott på lönesidan -1 500 tkr **Vux/SFI + 300 tkr** Här finns en möjlig avvikelse på upp till 1000 tkr plus då det fortfarande är oklart hur mycket vi kommer debiteras från Västerås innan året är slut. **Grundsär +1 000 tkr** Lägre personalkostnader än budgeterat. Överskottet bromsas till hösten.

Gymnasiesär - 500 tkr

Något högre kostnader för externa elever än budgeterat.

Kulturskolan + 200 tkr

Allmän kommentar

Semesterlöneskuldens prognos är -500 tkr för 2015, dvs att det kommer belasta resultatet. Detta finns inte upptaget i prognosen över verksamheterna i denna månadsuppföljning.

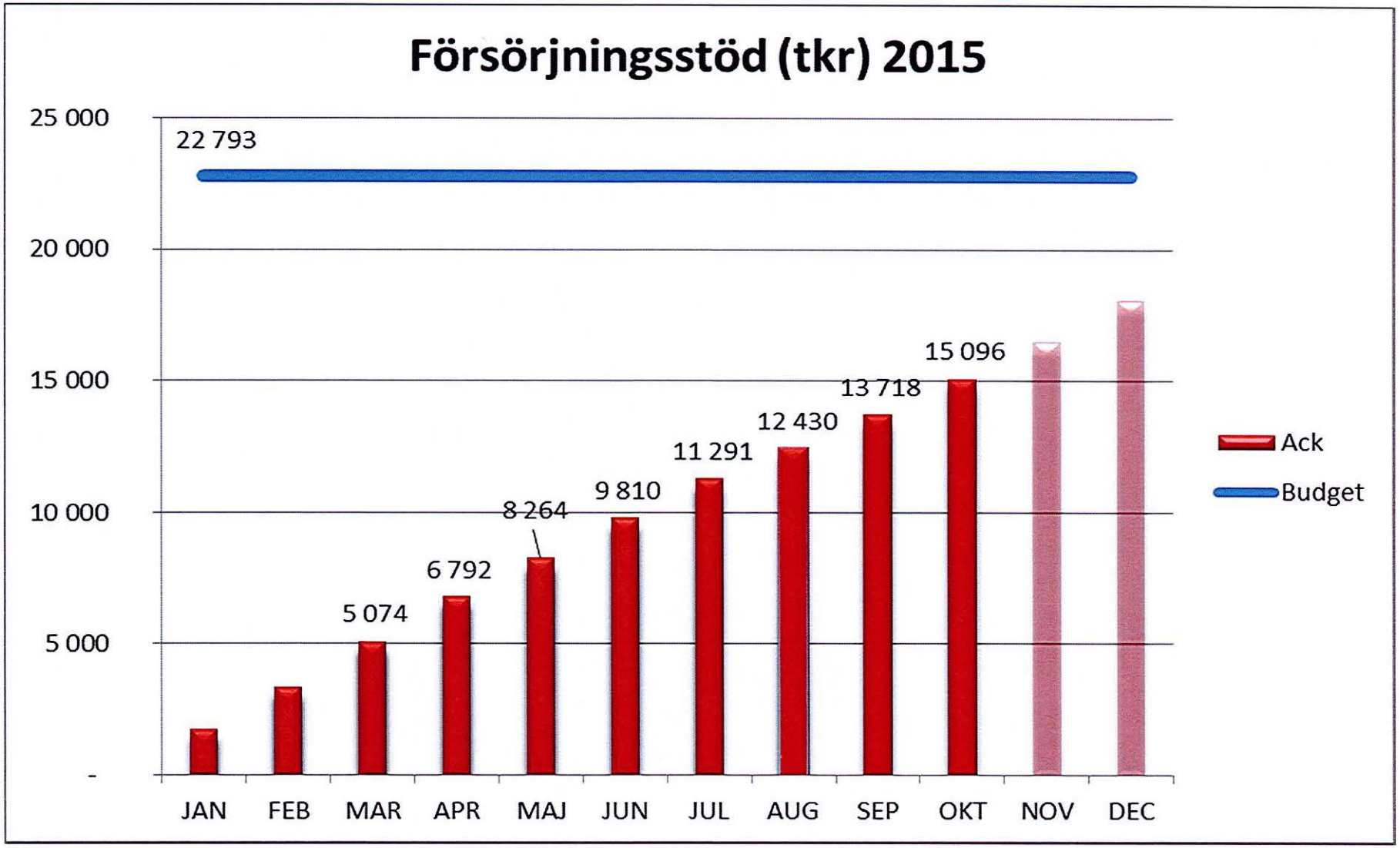
		Prognosutveckling per månad, Beräknad Årsbudgetavvikelse										
Skolnämnd	Feb	Mars	April	Maj	Aug	Sept	Okt	Nov	Årsbudget 2015	Prognos 2015	Avvikelse i %	
Prognosutveckling per månad	0	0	-498	-1 970	800	800	500	0	471 535	471 035	0,1%	

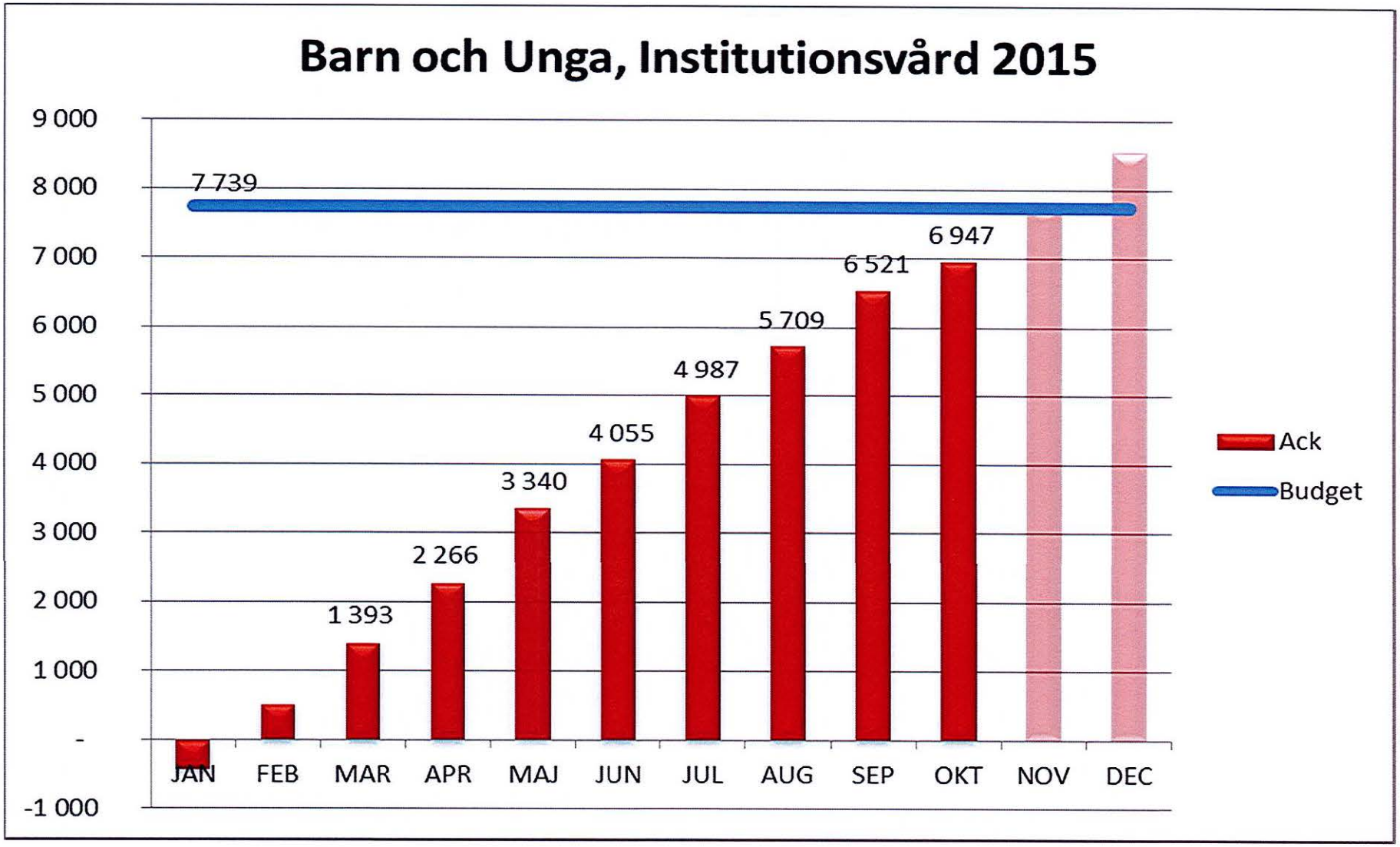
	Kommentar
Vård- och omsorgsnämnd **Avvikelse** **+3,4Mkr**	**Förvaltningsövergripande + 2 000 tkr** Förvaltningsövergripande överskott om + 2 000 mkr beror bla på underbemanning i förvaltningsledningen vilket har gjort att satsningar inte blivit av. **Individ Familj Arbete + 4 900 tkr** IFA har en totalprognos som visar +4 900 tkr. Integrationsenheten visar överskott pga av att vi i dagsläget har lägre kostnader än intäkter. Prognosen för försörjningsstöd visar stort överskott medan institutionsvårdens prognos har ett underskott. **Funktionsnedsättning 0 tkr** FO lämnar en noll prognos. Prognosen för extern och intern personlig assistans inom FO är negativ men vägs upp av skolplaceringar som beräknas vara lägre än budget och serviceboende som öppnar i slutet av året. **Äldreomsorgen -3 500 tkr** Äldreomsorgens lämnar en prognos på -3 500tkr. Del av underskottet täcks upp av stimulanspengar. Prognosen för hemtjänst och särskilt boende visar underskott och färdigbehandlade har överskridit sin budget i år.

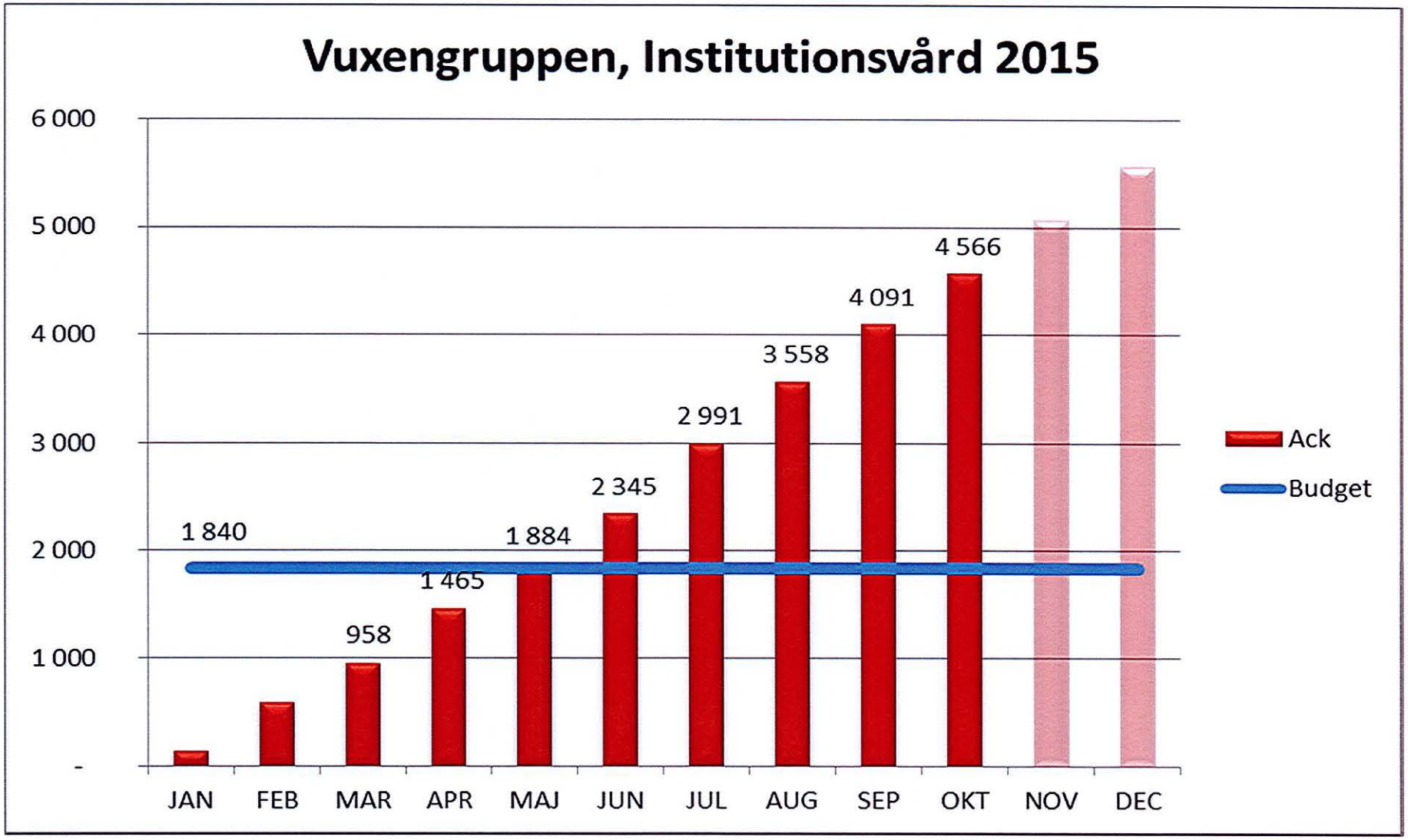
	Prognosutveckling per månad, Beräknad Årsbudgetavvikelse											
	Feb	Mars	April	Maj	Aug	Sept	Okt	Nov	Årsbudget 2015	Prognos 2015	Avvikelse i %	
Prognosutveckling per månad	-2 600	-3 350	-1 650	-1 850	0	3 400	3 400	0	453 610	450 210	0,7%	

	Kommentar
Överförmyndare **Avvikelse** **+0,0Mkr**	**Överförmyndare + 160 tkr** - Kostnaderna för ensamkommande barn skenar och arbetsbelastningen gör att vi kommer att behöva ta in extra administrativ personal för att hinna med dessa sysslor. För verksamheten beräknas för närvarande plus 160 tkr för helåret.

		Prognosutveckling per månad, Beräknad Årsbudgetavvikelse									Avvik-	
	Feb	Mars	April	Maj	Aug	Sept	Okt	Nov	Årsbudget 2015	Prognos 2015	else i %	
Prognosutveckling per månad	0	0	0	0	150	160	160	0	3 233	3 073	4,9%	


Försörjningsstöd (tkr) 2015
25 000
20 000
15 000
10 000
5 000
-
22 793
5 074
6 792
8 264
9 810
11 291
12 430
13 718
15 096
JAN
FEB
MAR
APR
MAJ
JUN
JUL
AUG
SEP
OKT
NOV
DEC
Ack
Budget


Barn och Unga, Institutionsvård 2015
9 000
8 000
7 000
6 000
5 000
4 000
3 000
2 000
1 000
-
-1 000
7 739
1 393
2 266
3 340
4 055
4 987
5 709
6 521
6 947
JAN
FEB
MAR
APR
MAJ
JUN
JUL
AUG
SEP
OKT
NOV
DEC
Ack
Budget


Vuxengruppen, Institutionsvård 2015
6 000
5 000
4 000
3 000
2 000
1 000
-
1 840
958
1 465
1 884
2 345
2 991
3 558
4 091
4 566
JAN
FEB
MAR
APR
MAJ
JUN
JUL
AUG
SEP
OKT
NOV
DEC
Ack
Budget

SALA KOMMUN

Sammandrag beräknad avvikelse Investeringar

	Prognosutveckling per månad (Beräknad Årsbudgetavvikelse)								Årsbudget	Prognos	Avvik-	*Utfall tom*
	Feb	Mars	April	Maj	Aug	Sept	Okt	Nov	2015	2015	else i %	*oktober*
Kommunstyrelsen	3 545	11 769	12 912	11 469	30 588	30 611	39 872		130 733	90 861	30,5%	*52 934*
varav Tekniska kontoret	*4 093*	*12 317*	*12 912*	*11 469*	*33 733*	*31 315*	*37 085*		*121 760*	84 675	30,5%	*52 577*
Kultur- och fritidsnämnd				-19					500	500	0,0%	*361*
Skolnämnd									4 300	4 300	0,0%	*1 939*
Vård- och omsorgsnämnd				248	1 160	1 160	1 160		3 001	1 841	38,7%	*464*
Summa	**3 545**	**11 769**	**12 912**	**11 698**	**31 748**	**31 771**	**41 032**	**0**	**138 534**	**97 502**	**42,1%**	***55 698***

Större avvikelser per nämnd

Medborgarkontor

IT-investeringarna är genomförda. En mindre avvikelse, -45 tkr, beräknas.

Samhällsbyggnadskontor

Inköp av mark ger ett överskott med ca 2 800 tkr. Förhandlingar om inköp av LSS-boendet "Solgatan" till marknadsvärde för budgeterade medel har inte lett till resultat bland annat på grund av för hög hyressättning. Kostnad för inköp av fastigheterna Tränaren 11 och Måns Ols utvärdshus efter SIFABs likvidation uppgår till 4 600 tkr. Försäljning övrig mark ger ett underskott på -3 770 tkr. Brister inom försäljningsprocessen påverkar resultatet. Ett samarbete med Tekniska kontoret att förbättra försäljningsprocessen har startat.
Investeringar i fysiskt bredband avvaktar en strategi kring ägande, drift och underhållsansvar.

Räddningstjänst

Räddningstjänst
Investeringsutrymme för Räddningstjänst bedöms inte utnyttjas helt, utan 125 tkr kvarstår .
Civilt försvar
Investeringsprojektet 3789, "Krisberedskap övergripande", är *planerat* att i sin helhet användas för den nya ledningsplatsen för kommunal krisledning i tekniska kontorets lokaler, men detta kommer troligtvis inte att hinna genomföras 2015, varför de istället kommer att begäras överförda till 2016.

Tekniskt kontor

Under våren har många omprioriteringar skett av investeringsbudgeten. Detta har varit en nödvändighet då behoven förändrats, investeringar fördröjts till följd av till exempel planförfarande och överklagaden eller att upphandlingar har försenats.
Av kontorets totala investeringsbudget på 121 760 tkr har 52 577 tkr upparbetats per sista oktober. Större projekt som pågått under perioden är Resecentrum/busscentral, ARV Sala byte övervakningssystem, Lärkans sportfält etapp 2 och Klimatanläggning Täljstenen.
Projektering av gång- och cykelbanor pågår och offert har begärts för sträckan Södra Esplanaden – Sörskogen. Projektet Ängshagen Lodjuret park/lekplats visar för perioden på ett mindre underskott. Projektet är klart och underskottet kommer balanseras inom ramen för parkprogrammet.
Stadsparkens projekt som helhet är försenat och påverkar flera andra investeringsprogram. Även LSS-boendet och Ransta skola är försenat och kommer att startas upp under vintern/våren.
På KS-sammanträdet 8 okt 2015 togs ett ärendet upp kring ombudgeteringar bland investeringsprojekt, vilket kommer att möjliggöra att kontoret kommer att kunna ta in konsulter för att utreda och förprojektera ett antal framtida projekt så att underlagen blir bättre och ekonomiska överföringar mellan åren kan bli färre och färre.
En avvikelse som finns inom Lokalförvaltarna rör "Nya äldreboendet" där bekräftelse på att kommunen lever upp till vissa certifieringar kvarstår. När detta är bekräftat kommer de sista fakturorna att betalas avseende Äldreboendet.

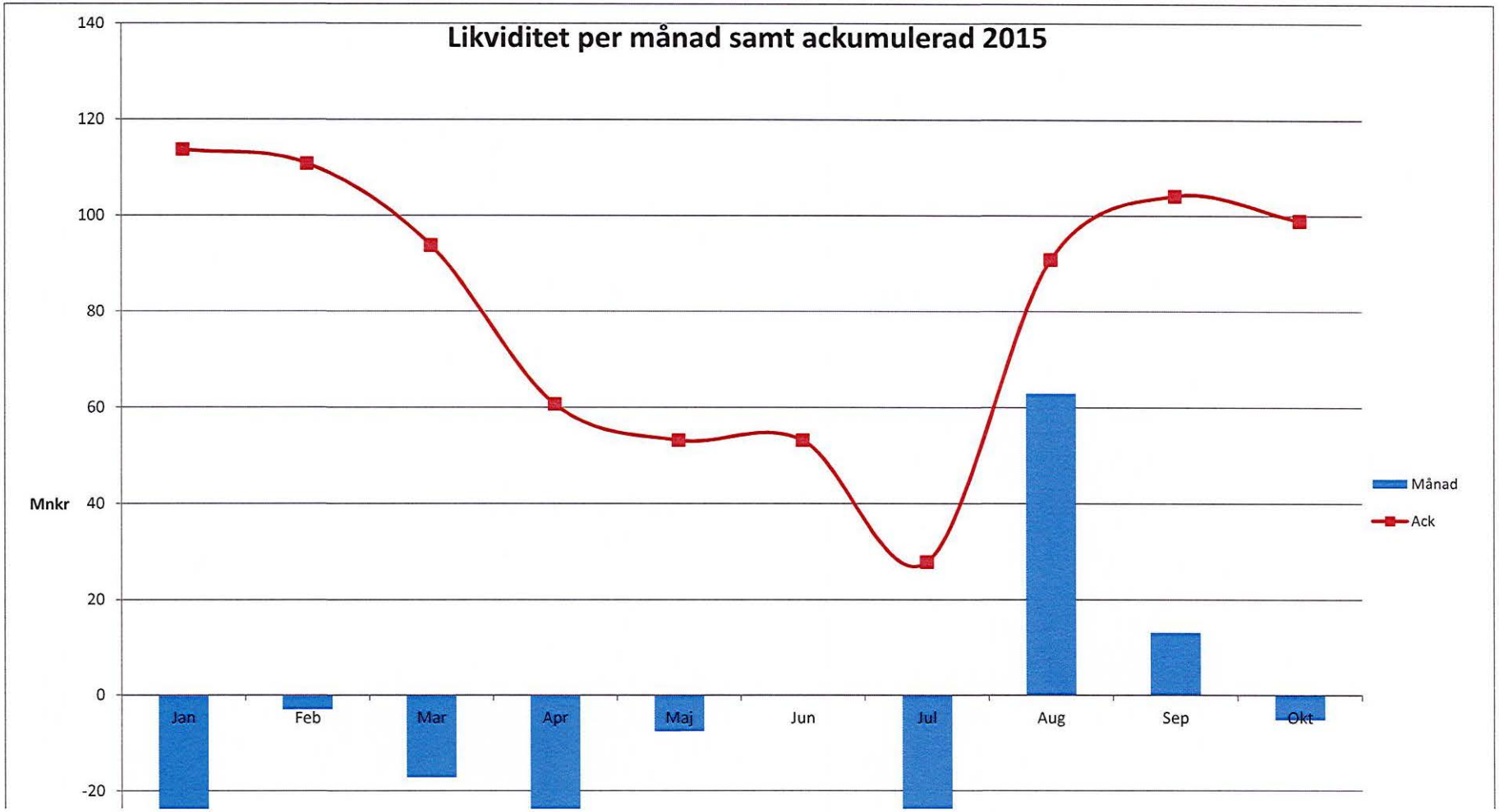
Vård- och omsorgsnämnd

Arbetstekniska hjälpmedel

RESULTATRÄKNING	Bokslut 2014	Budget 2015 (inkl TA)	Prognos 2015
Verksamhetens intäkter	274 040	263 817	266 181
Verksamhetens kostnader	-1 336 727	-1 358 598	-1 358 051
Avskrivningar	-50 364	-56 547	-49 131
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	**-1 113 052**	**-1 151 328**	**-1 141 001**
Skatteintäkter	854 484	900 530	892 618
Generella statsbidrag och utjämning	265 040	263 189	267 078
Finansiella intäkter	4 826	4 013	10 620
Finansiella kostnader	-10 165	-9 213	-7 520
Årets resultat	**1 135**	**7 191**	**21 795**
Reavinst	-878		-8 285
Resultat efter balanskravsutredning	**257**	**7 191**	**13 510**

Budgetavvikelse	**14 604**
varav:	
Nämndernas prognos	14 015
Finans	4 612
Skatteintäkter/generella statsbidrag	-4 023

TA-anslag drift 2015			
Coompanion	38	Sala Silvergruva	2300
Sala festivalen	200	Civilförsvaret	478
TA bokslut 2014	2 195		
Justeringar Ramar	-3 157		
Hovnäs färja	250	**Summa TA**	**2304**


Likviditet per månad samt ackumulerad 2015
140
120
100
80
60
40
20
0
-20
Mnkr
Jan
Feb
Mar
Apr
Maj
Jun
Jul
Aug
Sep
Okt
Månad
Ack