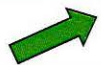

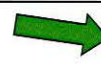

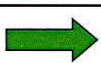
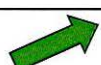



Uppföljning November 2015

Sammandrag beräknad avvikelse Driftbudget

Nämnd	Prognosutveckling per månad, Beräknad Årsbudgetavvikelse										Avvikelse i %	Månads tendens
	Feb	Mars	April	Maj	Aug	Sept	Okt	Nov	Årsbudget 2015	Prognos 2015		
Kommunstyrelsens verks.	2 339	2 500	2 775	2 362	2 800	5 670	7 698	9 980	190 411	180 431	5,2%	
Kultur- och fritidsnämnd	500	500	500	1 066	1 298	2 277	2 257	2 428	42 582	40 154	5,7%	
Skolnämnd	0	0	-498	-1 970	800	800	500	250	471 535	471 285	0,1%	
Vård- och omsorgsnämnd	-2 600	-3 350	-1 650	-1 850	0	3 400	3 400	8 000	453 610	445 610	1,8%	
Revision	0	0	0	0	0	0	0	0	845	845	0,0%	
Överförmyndare	0	0	0	0	150	160	160	200	3 233	3 033	6,2%	
Summa	239	-350	1 127	-392	5 048	12 307	14 015	20 858	1 162 216	1 141 358	1,8%	

Större avvikelser per nämnd

	Kommentar
<p>Kommunstyrelsens verksamheter Avvikelse +10,0Mkr</p> 	<p>Övergripande kommentar Stor osäkerhet råder avseende sista månadernas kostnader för samtliga verksamheter med anledning av flyktingströmmarna.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Samhällsbyggnadskontor + 3 670 tkr Samhällsbyggnadskontorets helårsprognos är ett överskott på ca 3 670 tkr. För kontorsgemensam budget redovisas ett underskott med ca 500 tkr pga omfördelning av lokalhyror, kontorsflytt och politikerutbildningar samt att intäkterna från Heby blir något lägre pga lägre personalkostnader. Samhällsfinansierade transporter har haft lägre kostnader och prognosen är ett överskott på ca 2 900 tkr. Planeringsverksamheten har haft lägre kostnader och högre intäkter och beräknar ett överskott på ca 600 tkr. Bredbandsverksamheten redovisar ett överskott på ca 470 tkr pga lägre kapitalkostnader för bredband. Markverksamheten redovisar ett överskott , ca 1 450 tkr, varav den största avvikelser finns p.g.a. den nya redovisningen av exploateringsprojekt. För byggenheten är prognosen totalt sett ett underskott på ca 1 400 tkr, där personalkostnader varit lägre och bostadsanpassningsbidragen ca 1 500 tkr högre. Miljöenhetens prognos är ett överskott på ca 150 tkr.</p> <p>Räddningstjänst + 390 tkr Räddningstjänst Prognosen visar på ett överskott för räddningstjänsten +46 tkr. Den stora återhållsamheten vad avser inköp har gett resultat! Dock finns en osäkerhet avseende personalkostnaden för december månad kopplat till kostnader för utryckningsverksamheten, vilket gör att resultatet kan vändas till ett underskott på 30 till 50 tkr (bedömt).</p> <p>Civildförsvaret Prognosen visar på ett överskott för Civilt försvar på 344 tkr.</p>

Tekniskt kontor + 2 925 tkr

Tekniska kontorets helårsprognos är ett överskott, ca 2 925 tkr. Året börjar att lida mot sitt slut och det börjar nu visa sig på allvar att alla investeringar som var tänkta att genomföras under 2015 inte kommer att genomföras. Detta påverkar de förbrukade medlen för investeringar, men även de driftsmedel som varit budgeterade för att bekosta kapitaltjänst inom både gata/park. Totalt ger detta en prognos för Tekniska kontoret exklusive VA och Renhållning på cirka + 475 tkr.

En stor avvikelse mot förra månaden gäller VA, där de under fjärde kvartalet har genomfört en slutfakturering mot en mätaravläsning. Exakt hur mycket vatten abonnenterna förbrukat är svårt att förutsäga, men prognosen tyder nu på att ett överskott för VA kommer att bli cirka + 1 850 tkr.

Redan i oktoberprognosen så "varnade" Renhållningen för att ett eventuellt överskott skulle kunna uppstå i slutet av året. I och med att osäkerheten var stor så var förra prognosen att budgeten skulle hållas. Vid detta prognostillfälle så är det tydligt att Renhållning kommer att få in mera intäkter än vad som är budgeterat. Överskottet prognostiseras till cirka + 600 tkr.

Ekonomikontor +730 tkr

Ekonomiavdelning:

Personalrelaterade avvikelser av tidsbegränsad karaktär påverkar prognosen i positiv riktning. Exempelvis föräldradigighet 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.

Personalkontor + 780 tkr

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

Kommunstyrelsens verks.	Prognosutveckling per månad, Beräknad Årsbudgetavvikelse									Årsbudget 2015	Prognos 2015	Avvikelse i %
	Feb	Mars	April	Maj	Aug	Sept	Okt	Nov				
Prognosutveckling per månad	2 339	2 500	2 775	2 362	2 800	5 670	7 698	9 980	190 411	180 431	5,2%	

Kommentar												
Kultur- och Fritidsnämnd Avvikelse +2,4Mkr 	Kultur- och fritid + 2 428 tkr Prognostiserat överskott avser: Lokalhyror som inte debiteras p.g.a. att investeringarna inte är klara, 1 823 tkr Föreningsbidrag som ej behövts utbetalas, 424 tkr Övrigt 181 tkr											
	Prognosutveckling per månad, Beräknad Årsbudgetavvikelse										Avvikelse i	
Kultur- och fritidsnämnd	Feb	Mars	April	Maj	Aug	Sept	Okt	Nov	Årsbudget 2015	Prognos 2015	%	
Prognosutveckling per månad	500	500	500	1 066	1 298	2 277	2 257	2 428	42 582	40 154	5,7%	

Kommentar

Skolnämnd

 Avvikelse
 +0,3Mkr

Nämnd- och styrelseverksamhet -150 tkr

Haft två utbildningsdagar i februari , netpublicator licenser samt lpads 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 + 1 550 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. Kostnad för Sörskogen har till kommit i november för hela terminen vilket har försämrat prognosen med ca 450 tkr.

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 + 1 000 tkr

Idag finns det en avvikelse på nästan 2 000 tkr. Tidigare år har visat att fakturor som kommit i december har legat mellan 800 tkr-1 000 tkr. Därför skrivs prognosen upp med 1 000 tkr, dock kvarstår osäkerheten runt exakta summan. En dialog med Västerås pågår i hur detta skall förbättras och öka våra möjligheter till att följa upp. Den 1 december kontaktades Västerås och de kan fortfarande inte ge ett svar.

Grundsär +1 000 tkr

Lägre personalkostnader än budgeterat.

Gymnasiesär - 500 tkr

Något högre kostnader för externa elever än budgeterat.


Kulturskolan + 350 tkr


Överskottet beror på fler olika orsaker, bla ett bidrag från Musikrådet som avsåg föregående år.

Semesterlöneskuld -800 tkr

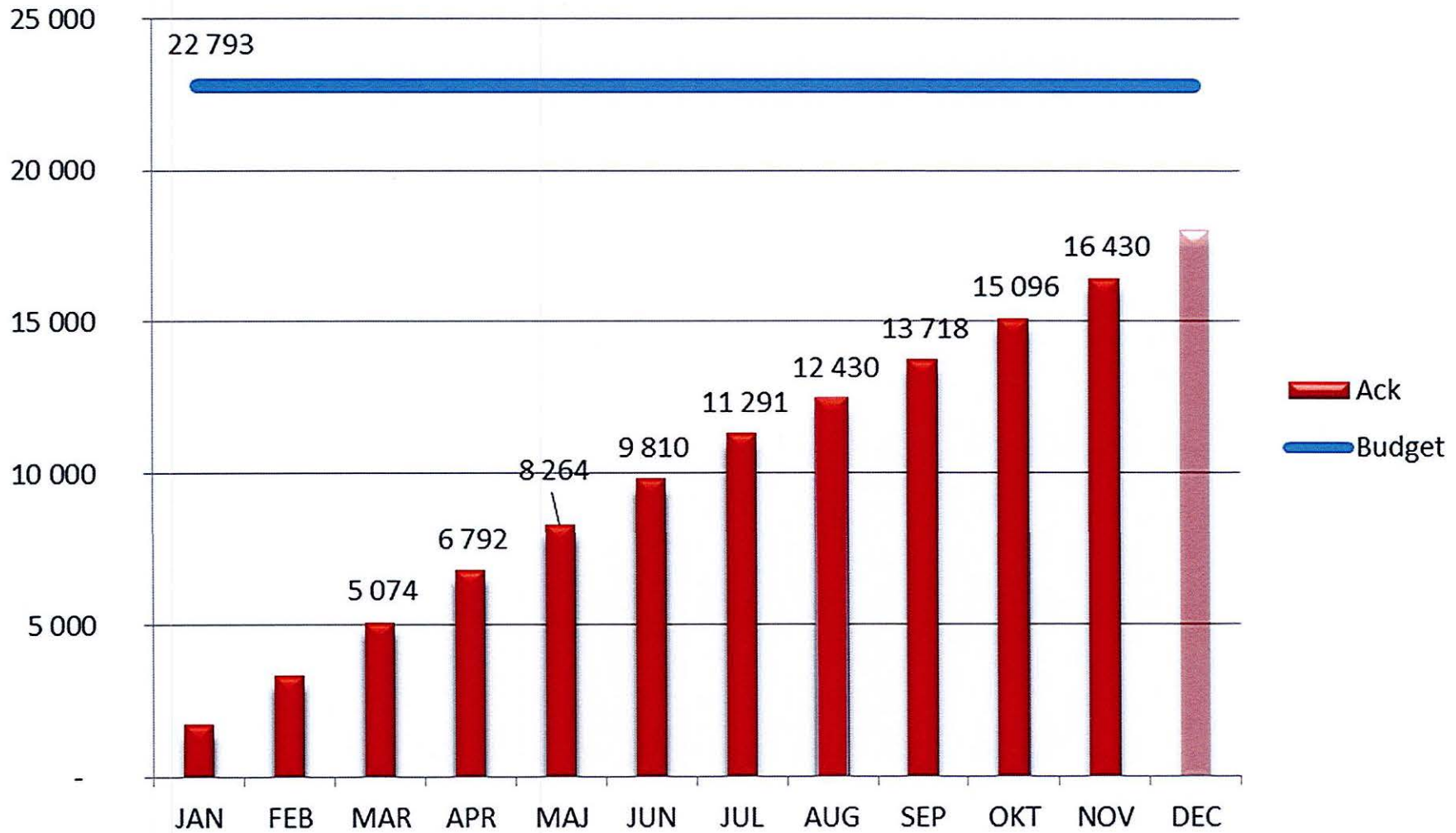
Semesterlöneskuldens prognos är -800 tkr för 2015 . Posten är inte utfördelad per enhet men den finns med i den totala prognosen.

Skolnämnd	Prognosutveckling per månad, Beräknad Årsbudgetavvikelse										Avvikelse i %
	Feb	Mars	April	Maj	Aug	Sept	Okt	Nov	Årsbudget 2015	Prognos 2015	
Prognosutveckling per månad	0	0	-498	-1 970	800	800	500	250	471 535	471 285	0,1%

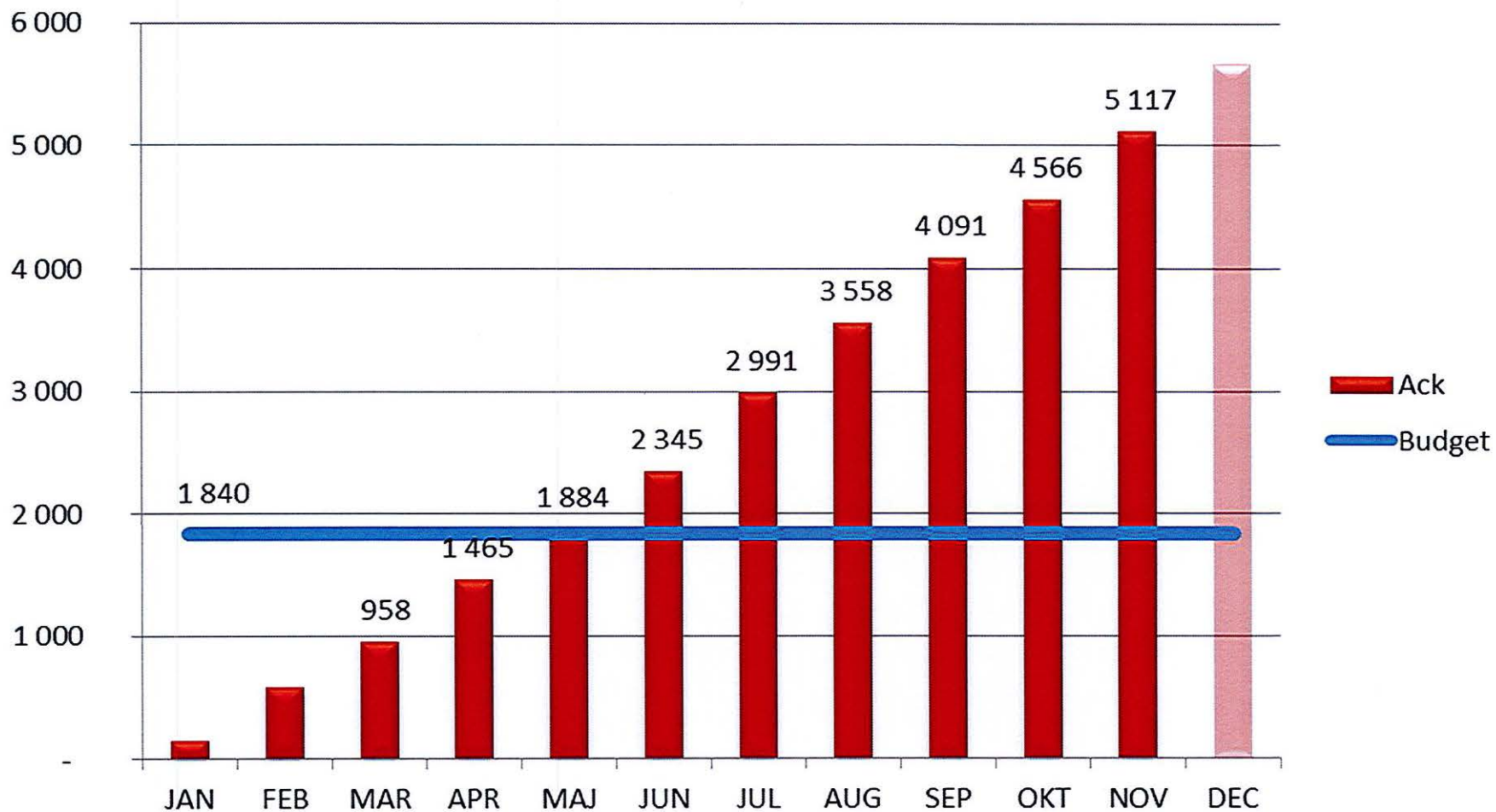
Kommentar												
Vård- och omsorgsnämnd Avvikelse +8,0Mkr 	<p>Förvaltningsövergripande + 2 100 tkr Förvaltningsövergripande överskott om + 2 100 mkr beror bla på underbemanning i förvaltningsledningen vilket har gjort att satsningar inte blivit av.</p> <p>Individ Familj Arbete + 5 900 tkr IFA har en totalprognos som visar +5 900 tkr. Integrationsenheten visar överskott pga av att vi i dagsläget har lägre kostnader än intäkter. Prognosen för försörjningsstöd visar stort överskott medan institutionsvårdens och familjehemsvårdens prognos har ett underskott.</p> <p>Funktionsnedsättning + 500 tkr FO lämnar en prognos på +500 tkr. 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.</p> <p>Äldreomsorgen -500 tkr Äldreomsorgens lämnar en prognos på -500 tkr. Del av underskottet täcks upp av stimulanspengar. Prognosen för hemtjänst och särskilt boende visar underskott och färdigbehandlade har överskridit sin budget i år.</p>											
	Prognosutveckling per månad, Beräknad Årsbudgetavvikelse										Årsbudget 2015	Prognos 2015
Feb	Mars	April	Maj	Aug	Sept	Okt	Nov					
Prognosutveckling per månad	-2 600	-3 350	-1 650	-1 850	0	3 400	3 400	8 000	453 610	445 610	1,8%	

Kommentar												
Overförmyndare Avvikelse +0,2Mkr 	Överförmyndare + 200 tkr Överskottet beräknas till 200 tkr. Enheten har anställt extrapersonal som ska ha hand om intervjuer av gode män till ensamkommande barn.											
	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	200	3 233	3 033	6,2%	

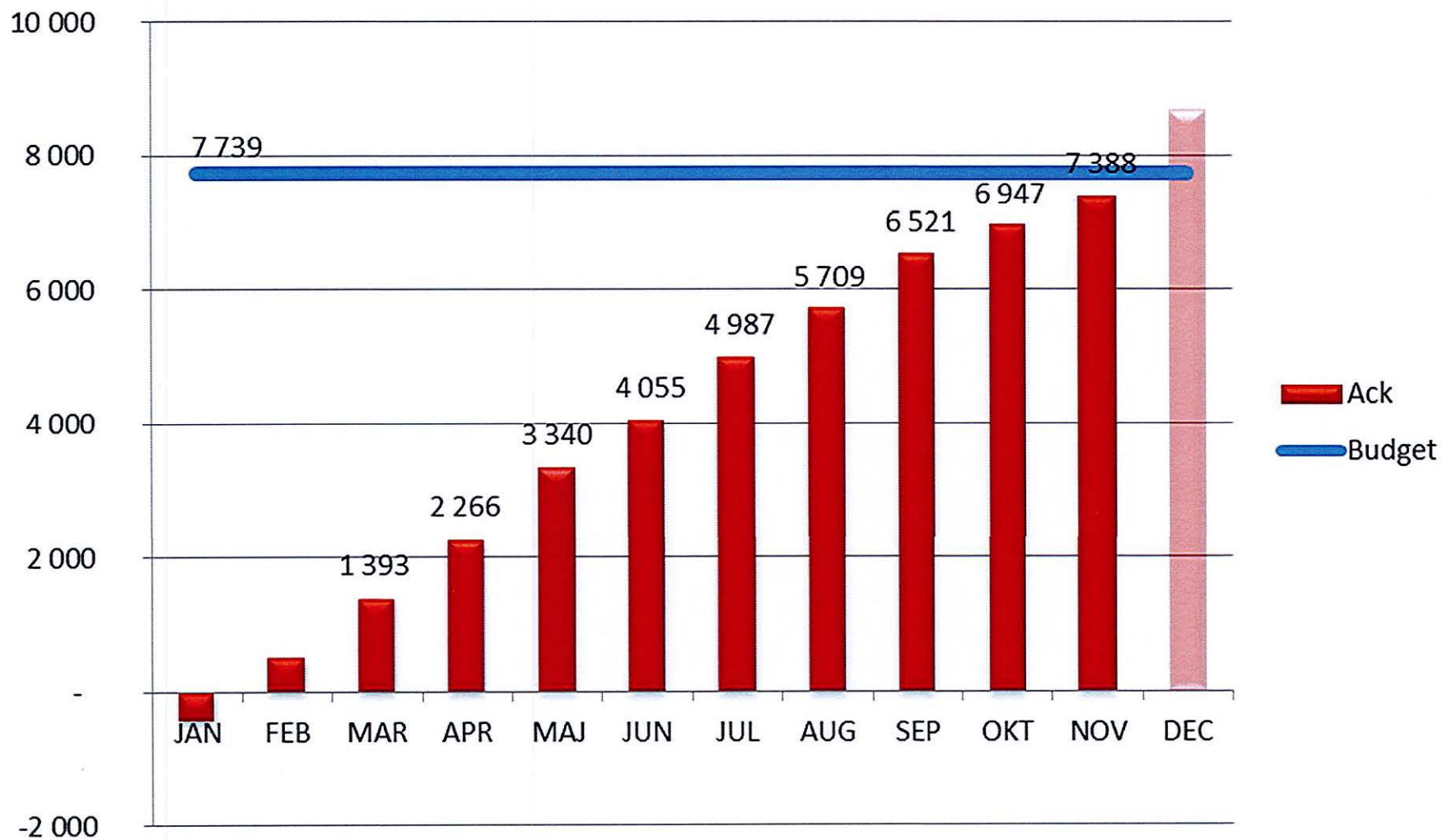
Försörjningsstöd (tkr) 2015



Vuxengruppen, Institutionsvård 2015



Barn och Unga, Institutionsvård 2015



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 %	november
Kommunstyrelsen	3 545	11 769	12 912	11 469	30 588	30 611	39 872	46 789	130 733	83 944	35,8%	60 774
varav Tekniska kontoret	4 093	12 317	12 912	11 469	33 733	31 315	37 085	43 764	121 760	77 996	35,9%	59 913
Kultur- och fritidsnämnd				-19					500	500	0,0%	382
Skolnämnd								500	4 300	3 800	11,6%	2 888
Vård- och omsorgsnämnd				248	1 160	1 160	1 160	2 043	3 001	958	68,1%	687
Summa	3 545	11 769	12 912	11 698	31 748	31 771	41 032	49 332	138 534	89 202	35,6%	64 731

Större avvikelser per nämnd

Medborgarkontor

IT-investeringarna är genomförda. En avvikelse, -79 tkr, beräknas p.g.a. att en investering i en backuplösning blev dyrare än budgeterat.

Samhällsbyggnadskontor

Inköp av mark ger ett överskott med ca 2 800 tkr. Förhandlingar om inköp av "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 och Måns Ols efter SIFABs likvidation uppgår till 4 600 tkr.

Försäljning övrig mark ger ett underskott på 3 500 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. Överskott 3 200 tkr.

Räddningstjänst

Räddningstjänst

Investeringsutrymme för Räddningstjänst kommer inte att utnyttjas helt, utan 120 tkr kommer att kvarstå vid årets slut.

Civilt försvar

Investeringsprojektet "Krisberedskap övergripande" var planerat att i sin helhet användas för den nya ledningsplatsen för kommunal krisledning i tekniska kontorets lokaler, men detta kommer inte att kunna genomföras, varför 418 tkr kommer att återstå vid årets slut.

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 59.913 tkr upparbetats per sista november. 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.

Skolnämnden

Ösby hinner inte köpa in en skördarsimulator utan kommer att begära pengarna överförda till 2016.

Vård- och omsorgsnämnd

Arbetstekniska hjälpmedel.

RESULTATRÄKNING

	Bokslut 2014	Budget 2015 (inkl TA)	Prognos 2015	
Verksamhetens intäkter	274 040	263 817	266 479	
Verksamhetens kostnader	-1 336 727	-1 358 598	-1 351 038	
Avskrivningar	-50 364	-56 547	-48 714	
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-1 113 052	-1 151 328	-1 133 273	
Skatteintäkter	854 484	900 530	891 792	
Generella statsbidrag och utjämning	265 040	263 189	268 786	
Finansiella intäkter	4 826	4 013	10 620	
Finansiella kostnader	-10 165	-9 213	-7 520	
Årets resultat	1 135	7 191	30 405	
Reavinst	-878		-8 285	
Resultat efter balanskravsutredning	257	7 191	22 120	
Budgetavvikelse			23 214	
<i>varav:</i>				
Nämndernas prognos			20 858	
Finans			5 497	
Skatteintäkter/generella statsbidrag			-3 141	
TA-anslag drift 2015				
Cooperation	38	Sala Silvergruva	2300	
Sala festivalen	200	Civilförsvaret	<u>478</u>	
TA bokslut 2014	2 195			
Justeringar Ramar	-3 157			
Hovnäs färja	250	Summa TA	2304	

