SALA KOMMUN

Uppföljning Maj 2016

Bilaga KS 2016/73/3

SALA KOMMUN
Kommunstyrelsens förvaltning
Ink. 2016 -06- 22
Diarienr 2016/561
Aktbilaga 5

Beräknad avvikelse Driftbudget

Nämnd	Prognosutveckling per månad										Redovisning		
	Mars	April	Maj	Aug	Sept	Okt	Årsbudget 2016	Prognos 2016	Avvikelse i %	Månads tendens	Ack Period-utfall	Ack Period-budget	%
Kommunstyrelse	11 211	6 450	5 385				185 622	180 237	3,0%	→	65 457	71 383	92%
Kultur- och fritidsnämnd	0	400	730				43 410	42 680	1,7%	↗	19 270	21 546	89%
Skolnämnd	-4 847	-3 597	-497				477 069	477 566	-0,1%	↘	192 861	211 589	91%
Vård- och omsorgsnämnd	0	14 207	18 200				482 313	464 113	3,9%	↗	183 027	197 035	93%
Revision	0	0	0				812	812	0,0%	→	142	338	42%
Överförmyndare	0	0	0				3 294	3 294	0,0%	→	2 774	2 072	134%
Summa	**6 364**	**17 460**	**23 818**	**0**	**0**	**0**	**1 192 520**	**1 168 702**	**2,0%**		**463 531**	**503 963**	**92%**

Kontor	Mars	Prognosutveckling per månad					Årsbudget 2016	Prognos 2016	Avvikelse i %	Månads tendens	Redovisning		
		April	Maj	Aug	Sept	Okt					Ack Period-utfall	Ack Period-budget	%
Kommunchef	2 000	2 000	2 000				9 589	7 589	26,4%	→	3 105	3 698	84%
Personalkontor	0	0	0				11 137	11 137	0,0%	→	5 567	5 509	101%
Medborgarkontor	0	100	100				37 324	37 224	0,3%	→	21 921	18 325	120%
Ekonomikontor	515	380	0				9 762	9 762	0,0%	→	3 584	4 009	89%
Tekniskt kontor	0	0	-497				31 160	31 657	-1,6%	→	9 212	11 752	78%
Vatten och avlopp (VA)	3 949	0	-1 768				4 420	6 188	-28,6%	→	-3 666	-4 665	79%
Samhällsbyggnadskontor	4 800	3 970	5 900				61 519	55 619	10,6%	↗	16 959	25 170	67%
Räddningstjänst	-53	0	-350				20 711	21 061	-1,7%	→	8 775	7 585	116%
Kultur och fritid	0	400	730				43 410	42 680	1,7%	↗	19 270	21 546	89%
Revision	0	0	0				812	812	0,0%	→	142	338	42%
Överförmyndare	0	0	0				3 294	3 294	0,0%	→	2 774	2 072	134%
Barn och Utbildning	-4 847	-3 597	-497				477 069	477 566	-0,1%	↗	192 861	211 589	91%
Vård och omsorg	0	14 207	18 200				482 313	464 113	3,9%	↗	183 027	197 035	93%
Summa	**6 364**	**17 460**	**23 818**	**0**	**0**	**0**	**1 192 520**	**1 168 702**	**1,5%**		**463 531**	**503 963**	**92%**

SALA KOMMUN

Kontorens kommentarer

Kommunchef 2 000 Tkr

Överskott beräknas med ca 2 000 tkr. Avvikelsen för de vakanta tjänsterna kvalificerad utredare, projektledare och projektledare för Grönt kompetenscentrum beräknas till 1 100 tkr.
För utredningar beräknas i nuläget ett överskott, 200 tkr.
Budget för Citybanan har medräknats dubbelt i ram för Ks verksamheter. 786 tkr återlämnas.

Personalkontor 0 Tkr

Ingen avvikelse beräknas i nuläget.

Medborgarkontor 100 Tkr

Kontoret visar ett beräknat överskott på +100 tkr för helåret där det finns avvikelser internt mellan kontorets enheter.

Ett minus på cirka 440 tkr på IT-enheten beror på kostnadshöjningen för datakommunikation som blev resultatet av den tidigare upphandlingen som genomfördes tillsammans med Salabostäder. Avtalet kom att träda ikraft under 2014 och någon ökning i IT-enhetens budget är inte gjord.

Medborgarkontoret visar på övergripandet nivå ett överskott bl a med anledning av inställda möten i kommunfullmäktige och kommunstyrelsen medan Informationsenheten och Administrativa enheten uppvisar ett överskott för personalvakanser.

Ekonomikontor 0 Tkr

Den stora kostnadsökningen jämfört med föregående månad kan huvudsakligen härledas till personalomsättning samt sjukdom som har lett till behov av att snabbt plocka in extern stöttning för att upprätthålla servicen mot verksamheterna. Rekrytering kommer ske med hjälp av extern part för att driva på processen så snabbt som möjligt för att få en rekrytering klar innan sommaren för att på så sätt kunna minnimera glappet mellan de personer som slutar och de som ersätter. Dessutom beräknas de kompetenser som rekryteras in ha en annan högre lönenivå detta beräknas öka kostnaderna med ca 45'
Uppgraderingen av ekonomisystemet har också blivit 55' dyrare än beräknat, men samtidigt är funktionaliteten avsevärt högre och förväntas bidra till ett effektivare resursutnyttjande.

Tekniskt kontor -497 Tkr

Underskottet avser Teknisk service,fordonshyran stämmer inte med fördelning som tidigare gjorts vilket innebär mindre intäkter än beräknat. Underhålls och reparationskostnader kommer att bli högre än beräknat.En utredning angående prissättningen när det gäller fordon pågår.

Vatten och avlopp (VA) -1 768 Tkr

VA-kollektivet har ett upparbetat Eget kapital som upparbetats under ett antal år och som ökade under 2015 Konsultföretaget WSP håller nu på att titta på framtida investeringsbehov och hur detta kommer att påverka dagens och framtida taxor. Revidering kommer att ske och politikerna kommer att informeras om detta så snart ett förslag kommit fram. Eventuellt överskott under 2016 kommer att bokas upp som en skuld och kommer därmed inte påverka kommunens resultat positivt. I dagsläget beräknas att 1 768 tkr kommer att tas från VA's upparbetade eget kapital under året.

Samhällsbyggnadskontor 5 900 Tkr

Samhällsbyggnadskontoret redovisar ett överskott på 5 900 tkr. Kontorschefen avslutar sin tjänst vilket ger ett överskott på ca 300 tkr.

Planerings- och utvecklingsenheten redovisar ett överskott på 5 600 tkr där en stor del beror på försäljningsintäkter i exploateringen av Östra kvarteren och lägre kostnader inom transporter. För planverksamheten beräknas underskott pga omfattande verksamhet med detaljplaner. Budget för kapitalkostnader bredband beräknas lämna överskott.

Byggenheten räknar med ett underskott med ca 100 tkr pga ökade kostnader för bostadsanpassningsbidrag.

Miljöenheten ligger i fas med taxor och avgifter. Vakanser och sjukskrivningar ger i årsprognos ett överskott på ca 100 tkr.

Räddningstjänst -350 Tkr

Följande områden orsakar det prognostiserade underskottet: Personalkostnader, kompetensutveckling, datalicenser samt fordonskostnader (däck).

Kultur och fritid 730 Tkr

Verksamhetsbidrag som ej kommer att utbetalas 580 tkr.
Personalkostnader, överskott 150 tkr p.g.a vakanser.

Revision 0 Tkr

Ingen avvikelse beräknas i nuläget.

Överförmyndare 0 Tkr

Ingen avvikelse beräknas i nuläget.

Barn och Utbildning -497 Tkr

Det råder stor osäkerhet runt nya lokalhyror gällande C-huset och dit kansliet skall flytta. Besparingarna som vart lagda inför 2016 får till stor del inte effekt förrän till hösten 16. Detta medför ett underskott men det ska förhoppningsvis bromsas till hösten.

SFI har högre personalkostnader då det är många nyanlända som kommer till verksamheten. Gymnasiesär ser ut att lämna ett större överskott på grund av att Sala har färre elever hos annan huvudman.

Feriskulden ser ut att lämna ett överskott för 2016, semesterlöneskulden samt uppehållsskulden kommer troligen landa nära noll.

Ett tillskott på 3,1 mkr från de extra flyktingmedlen har förbättrat gymnasiets resultat med motsvarande belopp.

Vård och omsorg 18 200 Tkr

Förvaltningsövergripande pool visar + 1 500 tkr överskott.

Individ familj och arbete visar ett överskott på + 20 300 tkr. Överskottet beror främst på Integrations intäkter.

Omsorg om funktionshinder lämnar en noll prognos. Nya gruppboende har en årsbudget och kommer att öppnas i slutet av året detta överskott kommer att användas för att täcka viteskostnader och för att täcka personlig assistans som visar underskott bl.a. pga. avslag från försäkringskassa på beslut.

Äldreomsorgen lämnar en prognos på - 3 600 tkr pga. höga kostnader för medicinsk färdigbehandlade . Äldreomsorgen har fått 5 mkr i stimulanspengar för ökad bemanning under 2016 som är med i budget.

Extra Flyktingmedel 2016

Verksamhet	Q1 utfall	Q2 bedömt	Q2 utfall	Q3 bedömt	Q3 utfall	Q4 bedömt	Q4 utfall
Barn och Utbildning	959	3 308		3 544		3 544	
Vård och Omsorg	468	318		318		318	
Kultur och Fritid	82	570		870		870	
Medborgarkontor	280	370		1 120		1 120	
Kommunchef	210	500		500		500	
Kommunchef tilläggsbeslut		110					
Tekniska kontoret	129						
Summa per kvartal	**2 128**	**5 177**	**-**	**6 353**	**-**	**6 353**	**-**
Beräknade ökade kostnader 2016 q2-q4 samt utfall kvartal 1							**20 010**
Erhållet statsbidrag bokfört på 2016							**20 438**
Differens mellan bedömning och erhållet statsbidrag 2016 inkl utfall Q1							**428**

SALA KOMMUN

Sammandrag beräknad avvikelse Investeringar

Nämnd	Prognosutveckling per månad										Redovisning		
	Mars	April	Maj	Aug	Sept	Okt	Årsbudget 2016	Prognos 2016	Avvikelse i %	Månads tendens	Ack Period-utfall	Ack Period-budget	%
Kommunstyrelse	-18 359	35 836	24 044				170 924	146 880	16,4%	→	49 135	71 044	69%
Kultur- och fritidsnämnd	0	0	0				304	304	0,0%	→	23	127	18%
Skolnämnd	0	0	0				4 850	4 850	0,0%	→	105	2 021	5%
Vård- och omsorgsnämnd	0	0	0				2 801	2 801	0,0%	→	229	1 167	20%
Summa	**-18 359**	**35 836**	**24 044**	**0**	**0**	**0**	**178 879**	**154 835**	**23,1%**		**49 492**	**74 358**	**67%**

Kontor	Prognosutveckling per månad										Redovisning		
	Mars	April	Maj	Aug	Sept	Okt	Årsbudget 2016	Prognos 2016	Avvikelse i %	Månads tendens	Ack Period-utfall	Ack Period-budget	%
Kommunchef	0	0	0				419	419	0,0%	→	0	175	0%
Medborgarkontor	0	-26	-26				907	933	-2,8%	→	235	378	62%
Tekniskt kontor	-17 887	33 148	21 981				135 459	113 478	19,4%	→	23 960	56 441	42%
Samhällsbyggnadskontor	-472	2 714	2 089				29 539	27 450	7,6%	→	24 496	12 308	199%
Räddningstjänst	0	0	0				4 600	4 600	0,0%	→	444	1 917	23%
Kultur och fritid	0	0	0				304	304	0,0%	→	23	127	18%
Barn och Utbildning	0	0	0				4 850	4 850	0,0%	→	105	2 021	5%
Vård och omsorg	0	0	0				2 801	2 801	0,0%	→	229	1 167	20%
Summa	**-18 359**	**35 836**	**24 044**	**0**	**0**	**0**	**178 879**	**154 835**	**15,5%**		**49 492**	**74 358**	**67%**

SALA KOMMUN

Kontorens kommentarer

Kommunchef 0 Tkr

Ingen avvikelse beräknas i nuläget.

Medborgarkontor -26 Tkr

Resterande kostnad för installation låssystem till konferenslokal bio (budgeterad under 2015).

Tekniskt kontor 21 981 Tkr

De största avvikelsen mot budget står VA för. Delar av Knipkällsledningen kommer att påbörjas under 2016 och ansökan för resterande stäcka måsta handläggas av Länsstyrelsen för ett godkännande. Projketet beräknas fortgå under 2017 och 2018.
Byggnation etapp 2 tryckavlopp/vattten Kumla-Sala kommer inte påbörjas 2016, pengarna var beräknade att användas till kv Räven på Ängshagen. Arbetet beräknas påbörjas 2017.
Avvikelsen mot budget för Fastighets del beror på att de större byggprojekten drivs och genomförs i partnering där riktpris för respektive investering ännu inte är satt. Detta påverkar också prognosen och likviditetsplaneringen.
Planerat underhåll för året omfattar ventilationsinsatser på Kungsängsgymnasiet, omläggning av tak på Lindgården, renovering av hissar och fönster på Jakobsbergsgården.
Servicebyggnad stadsparken pågår och har försenats till följd av att förutsättningarna ändrats, för att få ekonmisk bärighet för tänkt verksamhet. Projektet drivs i partnering.
Upphandling för Ransta skola samt Vallaskolan har avslutats.

Samhällsbyggnadskontor 2 089 Tkr

Kostnaden för inköp av mark avser köp av Borgmästaren. Underskott beräknas p.g.a. ej budgeterad lagfartskostnad för Borgmästaren, ca 1 000 tkr.

Kontoret har inte mycket till försäljning eftersom kommunen just nu signalerar att fastigheterna behövs för eget bruk.

Prognosen för bredband är beroende av bredbandsorganisationen och att kommunen kommer igång och bygger stomnät för minst 2 miljoner i år. Arbetet för tillgång till snabbt bredband för alla fastighetsägare i Sala kommun pågår på kommunens bolag Sala Heby Energi.

Räddningstjänst 0 Tkr

Ingen avvikelse beräknas i nuläget.

Kultur och fritid 0 Tkr

Ingen avvikelse beräknas i nuläget.

Barn och Utbildning 0 Tkr

Ingen avvikelse beräknas i nuläget.

Vård och omsorg 0 Tkr

Ingen avvikelse beräknas i nuläget.

SALA KOMMUN

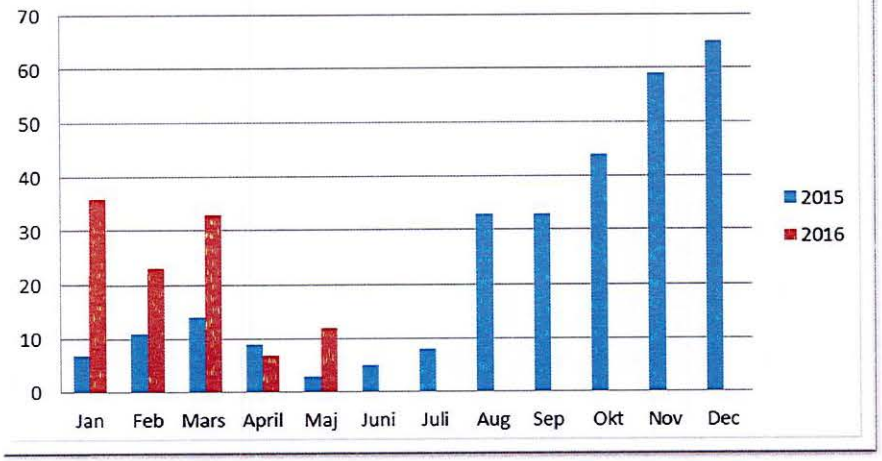
RESULTATRÄKNING

	Bokslut 2015	Budget 2016 (inkl TA)	Prognos 2016
Verksamhetens intäkter	309 046	330 623	330 623
Verksamhetens kostnader	-1 395 382	-1 467 586	-1 451 588
Avskrivningar	-48 326	-57 513	-52 300
Verksamhetens nettokostnader	**-1 124 836**	**-1 194 476**	**-1 173 265**
Skatteintäkter	892 768	939 388	934 785
Generella statsbidrag och utjämning	268 551	276 796	284 473
Finansiella intäkter	4 276	3 483	3 378
Finansiella kostnader	-7 572	-7 519	-4 660
Resultat före extraordinära poster	**33 187**	**17 670**	**44 711**
Extraordinära intäkter	5 762	0	0
Årets resultat	**38 948**	**17 670**	**44 711**
Reavinst	-2 123		
Resultat efter balanskravsutredning	**36 825**	**17 670**	**44 711**

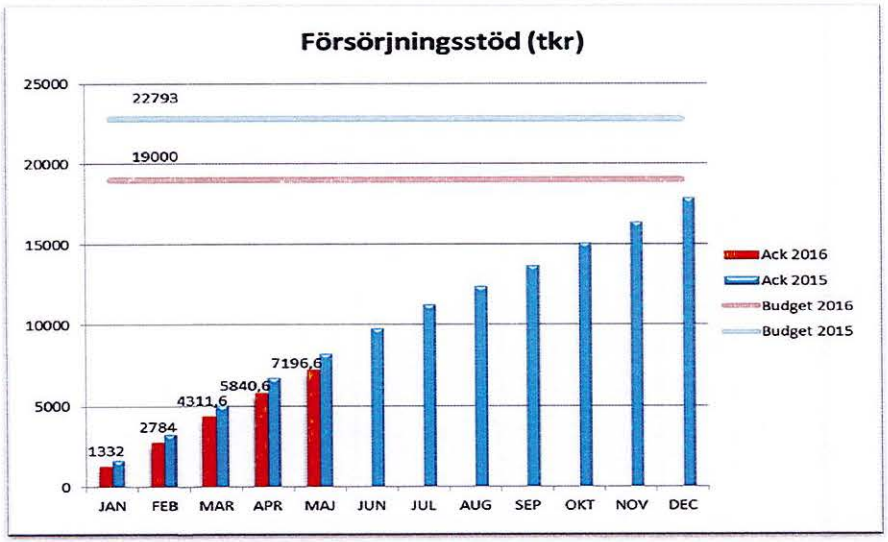
Budgetavvikelse	**27 040**
varav:	
Nämndernas prognos	23 818
varav VA	*-1 768*
Finans	-281
Skatteintäkter/generella statsbidrag	3 075
Extra flyktingmedel	428

TA-anslag drift 2016	
Medlemskap i filmreg. Stockholm-M	92
Hitta katten	8
Brottsofferjouren	44
TA bokslut 2017	561
Summa TA	**705**

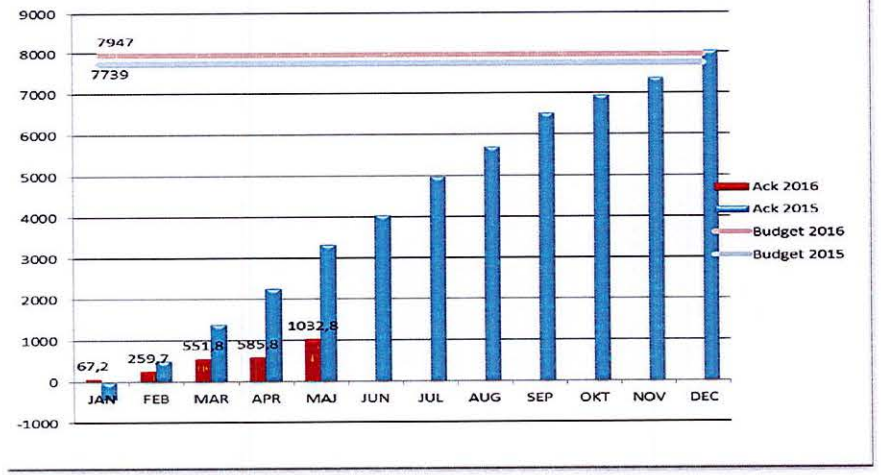
Antal nyanlända barn i skolålder



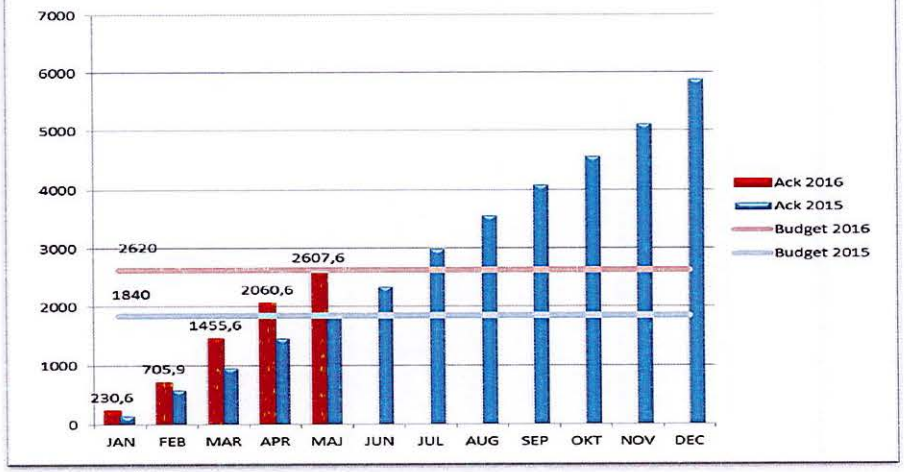
Försörjningsstöd (tkr)

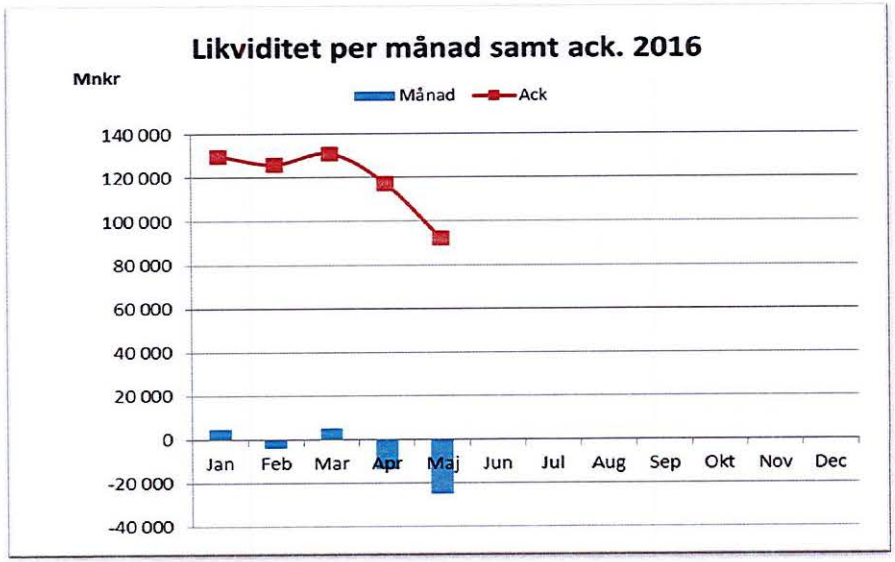


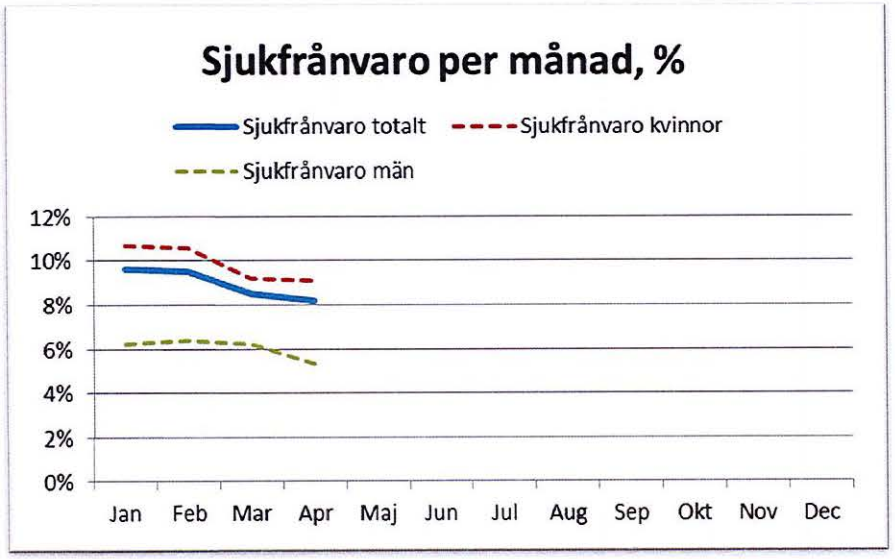
Barn och Unga, Institutionsvård



Vuxengruppen, Institutionsvård




Likviditet per månad samt ack. 2016
Mnkr
Månad
Ack
140 000
120 000
100 000
80 000
60 000
40 000
20 000
0
-20 000
-40 000
Jan
Feb
Mar
Apr
Maj
Jun
Jul
Aug
Sep
Okt
Nov
Dec


Sjukfrånvaro per månad, %
Sjukfrånvaro totalt
Sjukfrånvaro kvinnor
Sjukfrånvaro män
12%
10%
8%
6%
4%
2%
0%
Jan
Feb
Mar
Apr
Maj
Jun
Jul
Aug
Sep
Okt
Nov
Dec