

**BERÄKNAD BUDGETAVVIKELSE / BOKSLUTSPROGNOS
PER 2013-03-31 (Tkr)**

	Prognos mars -13	Bokslut 2012	Prognos mars-12	Bokslut 2011
Kommunfullmäktige	26	59	32	-7
Revisionen	0	0	0	0
Valnämnd	-1	-5	-1	0
Överförmyndare	0	10	0	-193
Kommunkansliet	10	3 532	404	3 674
Höglandets Räddningstjänstförbund	0	0	0	1
Höglandets Kommunalförbund	0	-510	-503	0
Ekonomikontoret	609	-36	-302	1 211
HR-kontoret	2	3 339	54	2 487
Måltidsservice	973			
SUMMA KOMMUNSTYRELSEN M.M.	1 619	6 389	-316	7 173
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND	-49	-84	40	-144
TEKNISK NÄMND (EX. KAP. TJ.)	-1 179	-3 218	-8 659	-1 868
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND	-5 508	-4 361	-7 856	-3 781
VÅRD- O OMSORGSNÄMND	-3 520	-2 862	-4 617	-5 098
SOCIALNÄMND	-11 358	-7 102	-5 027	-3 195
(varav FÖRSÖRJNINGSSTÖD)	-8 900	-5 216	-4 912	-3 576
MILJÖ- OCH BYGGNÄMND	0	2 171	334	1 808
SUMMA NÄMNDER	-19 995	-9 067	-26 101	-5 105
FINANSIERING	-6 128	56 373	8 259	44 828
TOTAL BUDGETAVVIKELSE	-26 123	47 306	-17 842	39 723

RESULTATPROGNOS

BUDGETAVVIKELSE	-26 123	47 306	-17 842	39 723
RESULTAT ENLIGT ÅRSBUDGET	7 175	8 600	8 600	24 133
NY BUDGET (Överf. 659, Kansliet avs.HIT 504)				-1 163
NY BUDGET (Soc. avs. Ungdomsjobb)				-1 700
NY BUDGET (Tekniska)				-4 000
NY BUDGET (Höglandets Räddn.tj.förbund)				-190
OMBUDGET (Bredband 610 tkr, Pussel 338 tkr)	-948	-1 896	-1 895	-3 574
<i>BUDG. RESULTAT EFTER FÖRÄNDRINGAR</i>	6 227	6 704	6 705	13 506
BERÄKNAT ÅRSRESULTAT	-19 896	54 010	-11 137	53 229

**BERÄKNAD AVVIKELSE INVESTERINGSBUDGET, PROGNOSEN
PER 2013-03-31 (Tkr)**

	Prognos mars -13	Bokslut 2012	Prognos mars-12	Bokslut 2011
KOMMUNSTYRELSEN				
Kommunkansliet	0	1 406	0	1 914
Ekonomikontoret	0	5 800	483	5 605
HR-kontoret	0	40	0	17
Måltidsservice	0			
SUMMA KOMMUNSTYRELSEN	0	7 246	483	7 536
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND	0	54	0	52
TEKNISKA NÄMND	-4 476	4 707	-569	28 288
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND	0	954	0	1 139
VÅRD- O OMSORGSNÄMND	0	4 016	0	2 644
SOCIALNÄMND	0	-33	0	-15
MILJÖ- OCH BYGGNÄMND	0	36	0	-101
SUMMA NÄMNDER	-4 476	16 980	-86	39 543

RESULTATPROGNOS

BUDGETAVVIKELSE	-4 476	16 980	-86	39 543
INVESTERINGAR ENLIGT BUDGET	-100 000	-94 685	-94 685	-74 482
OMBUDGET/FÖRSKOTT	-22 771	-39 562	-39 562	-26 181
NY BUDGET (Tak gymnasiet byggprogram)		-1 000	-1 000	0
NY BUDGET (Myresjö förskola)		-8 000	-8 000	0
<i>BUDG. INVESTERINGAR EFTER TILLÄGG</i>	-122 771	-143 247	-143 247	-100 663
BERÄKNAD INVESTERINGSVOLYM	-127 247	-126 267	-143 333	-61 120



Kommentarer Bokslutsprognos per 2013-03-31

Drift

Ekonomikontoret

Försäkringarna kommer i år att lämna ett överskott på ca 445 tkr. Prognosen inför kommande år ser dock inte lika ljus ut.

Vårt nya ekonomisystem har orsakat en hel del övertidsarbete och vi har även varit tvungna att ta in extrapersonal. Å andra sidan har vi ännu inte leveransgodkänt systemet och har då heller inte betalt någon årsavgift, vilket totalt sett genererar ett litet överskott.

Måltidsservice

Prognosen visar på lägre livsmedelskostnader jämfört med tidigare år. Detta är dock mycket osäkert. Problemet med leverantörsfakturorna i vårt nya ekonomisystem har gjort att fakturahanteringen blivit försenad och inte heller bokförd i rätt tid.

Tekniska kontoret

Bostadsanpassning: större arbeten påbörjades november 2012. Detta påverkar årets utfall och bedömning är att det kommer orsaka överskridande av budget med 1 200 tkr med förutsättning att 2013 blir ett "normalt" år vad gäller insatser.

Enskilda vägar: hittills normalt utfall av utbetalning av bidrag. Trafikverket utreder ansökan om större beläggningsjobb i Ekenässjön och om detta går igenom kommer det orsaka kostnadsfördyring med 500 tkr för kommunen.

Media: kostnaderna jan-mars ligger i ungefär motsvarande nivå som föregående år. Prissänkningen pga nytt elavtal har ätit upp av att det varit kallare väder 2013 än 2012. Helårsbedömningen är att budgetnivån kommer hållas.

Barn- o Utbildning

Prognosen för mars 2013 redovisar ett underskott med 5 508 tkr.

Prognosen för mars månad är gjord på övergripande områdesnivå i samråd med ansvarig chef. För att få ett säkrare utfall måste man dock bryta ner prognoserna till budgetansvarig.

Större avvikelser:

Förskola: Underskott 3 949 tkr, utökning av antal placerade barn i kommunala och privata förskolor.

YH-utbildningar: Underskott 450 tkr avseende pågående utbildningar.

Skolskjutsar: Underskott 780 tkr, prognosen bygger på att hösten kommer att innefatta samma ruttplanering som våren.

Administration BoU förvaltningen: Överskott 480 tkr, vakant tjänst BoU-kansliet.

Vård o Omsorg

Prognosen visar på 3, 5 mnkr sämre resultat än budgeterat.

Inom funktionen hälso- och sjukvård är det kostnaderna för tekniska hjälpmedel som under årets första månader som varit mycket höga. Högre än vad om tidigare uppskattats. Ett överslag på helår ger - 1 mnkr. Samtidigt har intäkter från landstinget erhållits motsvarande 0,5 mnkr som till delar väger upp underskottet. -0,5.

Äldreomsorgen prognostiserar ett underskott om 2 mnkr avseende hemtjänsten. -2,0.

Funktionshinderomsorgen har högt utfall för personalkostnader de första månaderna både på personlig assistans och inom boendegrupperna, tillsammans 1 mnkr. Vidare analys av orsakerna måste göras. -1,0.

Den nya funktionen myndighetsutövning och service samt ledningen prognostiserar ett resultat i överensstämmelse med budget. +/- 0

Socialnämnden

Personal myndighet vuxensektionen. Avvikelse -100 tkr (Tillfällig övertalighet försörjningsstödshandläggning p g a mycket kraftigt ökat inflöde).

Personal öppenvård/AME. Avvikelse +350 tkr (under förutsättning att vakant tjänst inte återbesätts).

Placeringar vuxna HVB. Avvikelse 0.

Flyktinghandläggare/Kantarellensamordnare (ej budgeterad projektjänst. Projektpengar kommer att sökas i maj 2013). Avvikelse -200 tkr.

Jourlägenhet -80 tkr. (Tillfälliga bostäder för flyktingfamiljer)

Försörjningsstöd. Avvikelse -8,8 milj.

Personal familjesektionen myndighet. Avvikelse 0.

Personal familjesektionen öppenvård. Avvikelse 0.

Placeringar barn och unga HVB. Avvikelse 0.

Familjehem barn och unga. Avvikelse -2,5 milj.(8 nya familjehemsplaceringar sedan oktober 2012).

Ensamkommande flyktingbarn. Avvikelse 0. Under förutsättning av fortsatt jämt inflöde av ungdomar med uppehållstillstånd)

Finansförvaltningen

Senaste skatteprognosen visar på minskade skatteintäkter med -13900 tkr. Däremot ökar statsbidragen med 15700 tkr.

Räntenettet beräknas till -2200 tkr mot budget.

Pensionskostnaderna kommer enligt beräkningar att öka och landar på -8000 tkr mot budget.

Avskrivningarna pekar dock på en avvikelse på +2000 tkr.

Investeringar

Tekniska kontoret

-716,7 tkr avvikelse avseende inventarier. Största delen beror på ökad investering av nya mätapparater på planavdelningen pga övertagande av mätningenjörer i egenregi. Nämndsbeslut sommaren 2012.

-3000 tkr avseende rivningskostnader. Ingen budget finns för rivningar. Skede skola, Korsberga gamla förskola, Bågskyttetorp på Tjustkulle, Ekebo, Villagatan 18 + Disponentvillan i Ekenässjön rivs i år.

Ökade kostnader för ny utredning Mogärdeskolan.

Minskade kostnader för Ersättning centralkök då byggstarten är skjutet framåt till 2014.