

**BOKSLUTS-
PROGNOS
per 31/5 2014**

VETLANDA KOMMUN



**BERÄKNAD BUDGETAVVIKELSE / BOKSLUTSPROGNOS
PER 2014-05-31 (Tkr)**

| | Prognos maj -14 | Prognos april -14 | Prognos mars -14 |
|-----------------------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| Kommunfullmäktige | 118 | 50 | 0 |
| Revisionen | 0 | 0 | 0 |
| Valnämnd | 865 | 865 | 432 |
| Överförmyndare | 0 | 0 | 0 |
| Kommunkansliet | 87 | 82 | 706 |
| Högländets Räddningstjänstförbund | 0 | 0 | 0 |
| Högländets Kommunalförbund | -49 | -49 | -49 |
| Ekonomikontoret | 458 | 403 | 338 |
| HR-kontoret | 53 | -102 | -319 |
| Måltidsservice | 339 | 647 | 15 |
| SUMMA KOMMUNSTYRELSEN M.M. | 1 871 | 1 896 | 1 123 |
| KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND | 1 094 | 1 094 | 1 100 |
| TEKNISK NÄMND (EX. KAP. TJ.) | -1 280 | -1 818 | -1 093 |
| BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND | 2 357 | 468 | -234 |
| VÅRD- O OMSORGSNÄMND | -6 159 | -5 745 | -5 921 |
| SOCIALNÄMND | -8 875 | -9 423 | -6 928 |
| (varav FÖRSÖRJNINGSTÖD) | -4 520 | -4 520 | -4 520 |
| MILJÖ- OCH BYGGNÄMND | 160 | 135 | 0 |
| SUMMA NÄMNDER | -10 832 | -13 393 | -11 953 |
| FINANSIERING | 4 896 | 4 781 | 725 |
| TOTAL BUDGETAVVIKELSE | -5 936 | -8 612 | -11 228 |

RESULTATPROGNOS

| | | | |
|------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| BUDGETAVVIKELSE | -5 936 | -8 612 | -11 228 |
| RESULTAT ENLIGT ÅRSBUDGET | 13 686 | 13 686 | 13 686 |
| OMBUDGET (Pussel 155 tkr) | -155 | -155 | -155 |
| BUDG. RESULTAT EFTER FÖRÄNDRINGAR | 13 531 | 13 531 | 13 531 |
| BERÄKN. ÅRSRESULTAT FÖRE UTV.RES. | 7 595 | 4 919 | 2 303 |

UTVECKLINGSRESERV

| | | | |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Kvarndammen, sanering | -2 500 | -2 500 | -2 500 |
| Bredband | -3 000 | -3 000 | -3 000 |
| Underhåll Tekn. (8 mnkr fastigh- o gatuunderh.) | -8 000 | -8 000 | -8 000 |
| Arb.markn.proj "Arbete i stället för bidr"(3 mnkr) | -3 000 | -3 000 | -3 000 |
| Projekt "KomBack" (225 tkr) | -225 | -225 | -225 |
| Skoldatortek, BoU (2 mnkr) | -400 | -400 | -400 |
| Ökad måluppfyllnad i grundskolan (4 mnkr) | -1 800 | -1 800 | -1 800 |
| Gymnasial yrkesutb. utsatta grupper (2 mnkr) | -750 | -750 | -750 |
| BERÄKN. ÅRSRESULTAT EFTER UTV.RES. | -12 080 | -14 756 | -17 372 |

**BERÄKNAD AVVIKELSE INVESTERINGSBUDGET, PROGNOSS
PER 2014-05-31 (Tkr)**

| | Prognos maj -14 | Prognos april -14 | Prognos mars -14 |
|------------------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| KOMMUNSTYRELSEN | | | |
| Kommunkansliet | 500 | 510 | 0 |
| Ekonomikontoret | 3 125 | 2 518 | 0 |
| HR-kontoret | 0 | 0 | 0 |
| Måltidsservice | 0 | 0 | 0 |
| SUMMA KOMMUNSTYRELSEN | 3 625 | 3 028 | 0 |
| KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND | 0 | 0 | 0 |
| TEKNISKA NÄMND | 28 895 | 27 530 | 24 833 |
| BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND | 750 | 750 | 750 |
| VÅRD- O OMSORGSNÄMND | 0 | 0 | 0 |
| SOCIALNÄMND | 0 | 0 | 0 |
| MILJÖ- OCH BYGGNÄMND | 30 | 30 | 0 |
| SUMMA NÄMNDER | 33 300 | 31 338 | 25 583 |

RESULTATPROGNOS

| | | | |
|------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| BUDGETAVVIKELSE | 33 300 | 31 338 | 25 583 |
| INVESTERINGAR ENLIGT BUDGET | -98 150 | -98 150 | -98 150 |
| OMBUDGET/FÖRSKOTT | -10 141 | -10 141 | -10 141 |
| <i>BUDG. INVESTERINGAR EFTER TILLÄGG</i> | -108 291 | -108 291 | -108 291 |
| BERÄKNAD INVESTERINGSVOLYM | -74 991 | -76 953 | -82 708 |

KOMMENTARER DRIFT

Valnämnden:

Överskottet beror på bidrag från valmyndigheten, som från början inte var garanterat.

Ekonomikontoret:

Största delen av överskottet härrör sig från försäkringar.

Måltidsservice:

Verksamheterna ser ut att hålla sin budget. Överskottet härrör sig från förändringarna på Nye kök.

Kultur o Fritid:

Överskott till största delen beroende på att ingen hyra betalas ut av. Sporthallen under 2014. Sporthallen inte är klar förrän 2015.

Tekniska kontoret:

Underskottet på 1,8 milj orsakas till största delen av bostadsanpassningsbidraget som under årets första månader hanterat fler ärenden än motsvarande period tidigare år.

Barn- o Utbildning:

Prognosen för maj 2014 visar ett överskott med 2 357 tkr.

Utgångsläget är att alla verksamhetsansvariga skall hålla sig inom tilldelad ram under årets verksamhet. Det prognostiserade överskottet härrör sig från verksamhetsansvariga.

Förskoleområde: överskott 1 290 tkr

Gymnasiet: överskott 394 tkr

Vuxenutbildning: överskott 679 tkr

Kostnader /intäkter avseende interkommunala ersättningar inom förvaltningens olika verksamheter är svåra att förutsäga vid denna tidpunkt på året men med de elevuppgifter som för närvarande är kända kommer detta att generera ett underskott.

Detta underskott täcks i dagsläget av den centrala reserven som finns inom förvaltningen.

Vård- o Omsorg:

I prognosen beräknas resultatet bli - 6 159 tkr i underskott enligt nedanstående. Det är en försämring med ca 400 tkr där orsaken är ökade kostnader för externa placeringar.

| | |
|-------------------------------------------------------------|------------------|
| Nämnd | +/- 0 tkr |
| Förvaltningsledning | + 1 585 tkr |
| Funktion funktionshinderomsorg | - 1 203 tkr |
| Funktion hälso- och sjukvård | + 876 tkr |
| Funktion äldreomsorg särskilt boende | - 1 299 tkr |
| Funktion äldreomsorg hemtjänst | - 5 181 tkr |
| Funktion myndighetsutövning och service (exkl hemtjänst) | - <u>937 tkr</u> |
| | - 6 159 tkr |

Det överskott som förvaltningsledningen prognosticerar härrör sig endast till budgeterade tjänster, som är **vakanta** stor del av 2014. Rekrytering har pågått under våren.

Underskottet inom funktionshinderomsorgen beräknas enligt prognosen att bli ca 1,2 miljoner kronor. Det har uppstått fler kostnader av engångs eller visstidskaraktär, dessa har förklaringar kopplade till verksamheten och behoven där, men hjälp av kommande omstruktureringsarbete inom FO räknar vi med att få ordning på mycket av det och skapa bättre stabilitet och struktur inför framtiden. Funktionen har dock lyckats vända de flesta av de dåliga trenderna från 2013 och analyserat de element som skapade större osäkerhet i ekonomin då, vi har fortfarande några områden kvar att jobba med och justera. Utav det som dragit iväg i rullande kostnader tror vi att vi under årets gång kan justera med de verktyg vi har så att vi på de flesta områden hamnar på budget utifrån rullande normalkostnader, även här kommer de kommande förändringarna att inverka. Arbetet inom personlig assistans med schemaläggning kommer att skärpas och en helöversyn av samtliga scheman kommer att göras efter sommaren. Vi hoppas att kommande arbete inom FO ska ge oss större utrymme och möjligheter i form av flexibilitet, resursfördelning och därmed höjd kvalitet på verksamheten.

Prognosen för hälso- och sjukvårdsfunktionen visar på ett överskott. Funktionen har inte lyckats få in personal på tjänster som varit **vakanta**. Detta gäller för samtlig hälso- och sjukvårdspersonal. Inom funktionen har genomförts omprioriteringar i arbetet för att lösa detta. Det finns område som i nuläget är svåra att beräkna t.ex. kostnader för palliativ vård där ett enda ärende kan förändra resultatet.

Kostnader för hemtjänst beräknas totalt överskrida budget med ca 5,1 miljoner kronor. Vi ser att arbetet i hemtjänst-organisationen med effektivisera och öka kundtiden har börjat ge effekt. Det är dock svårt att prognostisera helårseffekten då verksamheten förändras genom att kundunderlaget förändras.

Socialnämnden:

Den största delen av socialnämndens prognosticerade underskott utgörs av försörjningsstödet, som väntas sluta på 17,5 mkr för hela året. Det är ett överskridande om 4,5 mkr jämfört med budget, men är ändå en knapp miljon lägre än bokslutet 2013. Förhoppningen är att "40-jobben" ska innebära ytterligare minskningar jämfört med 2013.

HVB barn och unga avviker, med nu kända placeringar med -3,5 mkr. Prognosen kan snabbt förändras utifrån antalet placeringar.

Familjehem avviker med ca -0,6 mkr tkr baserat på nuvarande placeringar.

Prognosen för ensamkommande barn visar ingen avvikelse men är beroende av Migrationsverkets framtida anvisningar.

Socialförvaltningens centrala administration förväntas överskridas med 124 tkr. Anledningen är tillfällig övertalighet av personal till följd av långtidssjukskrivningar.

Vuxensektionen kommer att sakna 165 tkr i förväntade intäkter. Anledningen är att Bryggan 2 inte medgivits täckning av alla kostnader i samband med slutredovisningen.

Finansförvaltningen:

Kommunens kostnader för pensioner är högre än budgeterat vilket ger ett underskott med 7,0 mnr.

Kapitalkostnaderna för fastighetsinvesteringar ser ut att bli något lägre än budget och ger ett överskott på 0,9 mnr.

Sedan föregående prognos har en ny skatteprognos lagts. Enligt denna ökar kommunens intäkter på grund av en något bättre konjunktur än tidigare prognosticerats och effekten för 2014 ser ut att bli 3,1 mnr. Kommunalskatteintäkter understiger därmed budget med cirka 7,0 miljoner kronor inräknat mellankommunal utjämnning mellan länets kommuner med anledning av skatteväxlingar.

Utjämningsystemen prognosticeras överstiga budget med 15,5 miljoner kronor.

Intäkter från fastighetsavgifter överstiger budget med 1,1 miljon kronor. Räntenetto inklusive borgensavgifter följer budget. Årets reavinster bedöms bli 2,0 miljoner kronor.

KOMMENTARER INVESTERING**Tekniska kontoret:**

Tekniska kontoret bedömer ett överskott av investeringsbudget med 28,9 mkr under 2014.

Utbyte av centralköket senareläggs, så även ombyggnationen av Mogärdeskolan mm, vilket innebär att 40,4 mkr inte kommer användas under året (inkl sanering pcb, radon och ombyggnad av hissar och centrumåtgärder).

Projekt som inte har avsatt budget är rivningar bla Ekebo, samt ombyggnation av affärslokal till restaurang. Dessa båda bedöms kosta 6,5 mkr under 2014. (Ombyggnationen till restaurang får full finansiering genom den externa hyran, enligt uppgjort avtal)

Nybyggnation av förskolor i Landsbro och Holsby är igångsatta och bedöms överskrida årets budget med 7 mkr som tas som förskott från 2015.

Saneringsåtgärder i Kvarndammen finns avsatta budgetmedel med 2 mkr under året, denna åtgärd hanteras med reserverade medel.

Barn- o Utbildning:

Nämnden har fått investeringsmedel till de nybyggda förskolorna i Landsbro 250 tkr samt Holsby 500 tkr. Dessa medel kommer inte att användas då det är knappt troligt att de blir klara för inflyttning under året.