

Datum
2015-03-30

Antal sidor
8

Ärende 4



Månadsuppföljning till och med februari 2015

Torsby kommun

Nämnder och kommunstyrelsen

Inger Thörngren
ekonom
Ekonomiavdelningen
0560-160 33 direkt
inger.thorngren@torsby.se

Till kommunstyrelsen 2015-04-07

Innehållsförteckning

1	Driftsredovisning	3
2	Kommunfullmäktige	4
3	Kommunstyrelsen	4
4	Barn- och utbildningsnämnden	4
5	Socialnämnden	6
6	Miljö-, bygg- och räddningsnämnden.....	7
7	Valnämnden.....	7
8	Överförmyndarnämnden.....	8

1 Driftsredovisning

Nämnd/Styrels	Nettobudget	Nettoutfall	Avvikelse	Nettobudget	Prognos	Avvikelse
Tkr	2015-02-28	2015-02-28		helår	Helår	
Kommunfullmäktige	-247	-343	-96	-1 500	-1 500	0
Kommunstyrelsen	-33 038	-22 591	10 447	-152 700	-152 700	0
Kommunalråd	-422	-293	129	-2 350	-2 350	0
Kommunledningskansliet	-10 264	-10 174	90	-55 710	-55 710	0
Ekonomiavdelningen	-1 132	-897	235	-6 400	-6 400	0
It-avdelningen	-731	-424	307	-3 870	-3 870	0
HR-avdelningen	-1 372	-959	413	-7 670	-7 670	0
Tekniska avdelningen	-10 427	-1 208	9 219	-28 510	-28 510	0
Fritidsavdelningen	-2 490	-2 805	-315	-15 360	-15 360	0
Kulturavdelningen	-1 954	-1 743	212	-10 970	-10 970	0
Kost- och städavdelningen	-4 175	-4 079	96	-22 550	-22 550	0
Skogsförvaltningen	-71	-10	61	690	690	0
Fastighetsförsäljning	0	0	0	0	0	0
Fiberutbyggnad	0	0	0	0	0	0
Barn- och utbildningsnämnden	-39 843	-42 419	-2 576	-218 100	-227 600	-9 500
Barnomsorg	-10 666	-10 644	22	-58 741	-58 741	0
Grundskola	-18 301	-18 659	-358	-102 511	-107 511	-5 000
Gymnasieskola	-10 242	-12 604	-2 362	-53 429	-57 929	-4 500
Kulturskola	-511	-393	118	-2 779	-2 779	0
Förvaltningsövergripande BUN	-123	-120	3	-640	-640	0
Socialnämnden	-47 174	-51 293	-4 119	-279 070	-279 070	0
Vård och omsorg	-26 168	-27 406	-1 238	-157 292	-157 292	0
Handikappomsorg	-10 566	-9 879	686	-62 875	-62 875	0
Individ- och familjeomsorg	-5 275	-7 005	-1 730	-30 520	-30 520	0
Förvaltningsövergripande omsorg	-5 166	-7 004	-1 838	-28 383	-28 383	0
Miljö-, bygg- och räddningsnämnden	-3 425	-3 416	9	-19 400	-19 400	0
Miljö- och byggförvaltn	-746	-1 019	-273	-3 490	-3 490	0
Räddningstjänst	-2 679	-2 398	281	-15 910	-15 910	0
Valnämnden	-20	-4	16	-50	-50	0
Överförmyndare	-267	-351	-84	-1 500	-1 500	0
Driftnetto	-124 014	-120 418	3 597	-672 320	-681 820	-9 500

Nämnder och kommunstyrelsen redovisar till och med februari 2015 ett överskott på 3,6 mnkr. Då det är i början på året har kapitalkostnaden ännu inte kommit in i redovisningen, dessa kostnader beräknas komma in i mars/april. Kapitalkostnad för perioden januari är budgeterad till 9,9 mnkr.

Det kan också finnas andra kostnader som ännu inte har hunnit belasta.

2 Kommunfullmäktige

Efter årets första månad redovisas ett underskott för kommunfullmäktige på 96 tkr. Detta beror på kostnader för avtackning av politiker samt att revisionskostnader varit högre än budgeterat. Detta kommer att jämnas ut under året. Budgeten är lagd med 1/12 del per månad men kostnader kommer i annan periodicitet.

3 Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen redovisar ett överskott på 10,4 mnkr till och med februari månad.

Överskottet beror främst på att kapitalkostnader ännu inte har redovisats. Totalt för kommunstyrelsen är kapitalkostnaden budgeterad till 9,4 mnkr. Av dessa 9,4 mnkr avser 9,1 mnkr tekniska avdelningen.

Kommunalrådet personalkostnaderna är lägre än budget och utbetalningen av paristöd är delvis försenade.

Överskottet på kommunledningskansliet beror på att driftbidrag till Torsby flygplats inte har betalats samt att kapitalkostnaden inte har utdebiterats. Kostnader för landsbygdsutveckling finns budgeterat, men inga kostnader har uppstått än.

HR-avdelningens överskott beror på en vakans, att utbetalning av ersättning till fackliga företrädare inte gjorts i samma omfattning som budgeterat samt att lönesystems-kostnader ännu inte har bokförts.

Fritidsavdelningens underskott beror på att lönebidrag för januari och februari ännu inte har bokförts.

För övrigt inga anmärkningsvärda avvikelser.

4 Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett underskott på närmare 2,6 mnkr till och med den 28 februari. Vad gäller en prognos för helåret så befarar förvaltningen att man kommer att redovisa ett stort underskott. Förvaltningen har fått ett uppdrag av KS att senast i samband med delårsbokslut i april presentera åtgärder, konsekvenser och äskanden.

På helår är prognosen för grundskolan ett underskott på 3,5 mnkr plus 1,5 mnkr som avser intresseskolan på Frykensskolan. Gymnasiets underskott bedöms till 4,5 mnkr. Obudgeterade kostnader för SFI på 1 mnkr kommer att finansieras av KS.

Nämnden har till följd av de det allvarliga ekonomiska läget uppmanat till restriktivitet med vid alla inköp och anställningar, både tillsvidareanställningar och tillfälliga anställningar.

Skolledning har av nämnden fått i uppdrag att ta fram åtgärder och konsekvenser för sparbetiget på 3 mnkr. Barn- och utbildningsnämnden kommer att begära i ett

separat nämndbeslut ett tilläggsanslag för bland annat driften av den särskilda undervisningsgruppen vid Frykenskolan.

Förskola och skolbarnomsorg

Ett överskott redovisas inom förskola och skolbarnomsorg vilket nästan helt kan hänföras till förskolan där inledningen av året ofta är lugnare.

Grundskola

Grundskolan redovisar ett underskott som främst kan hänföras till lönekostnaderna som ligger över budget. Samtliga enheter har flera tjänster utöver budget.

Den särskilda undervisningsgruppen på Frykenskolan är inte budgeterat och beräknas till 1 mnkr på helår.

Vid ytterskolorna är problemen desamma som under 2014. Det har inte varit möjligt att inrymma behovet av bemanningen inom budget. Totalt handlar det om cirka 5-6 tjänster. Det är både resurstjänster och rena pedagogtjänster som rektorerna varit tvungna att tillsätta för att klara skoldagen och för att ge alla elever förutsättningar att nå kunskapsmålen. Det innebär att verksamheten för dessa skolor kommer att kosta cirka 3,5 mnkr mer än budget för hela 2015. Vid skolorna i Torsby tätort är bemanningen lagd utefter en lägre lärartäthet än vid ytterskolorna och en omfördelning av resurser från dessa kan komma att slå mot resultaten i verksamheten.

Gymnasieskola

Gymnasieskolan redovisar ett underskott på 2,4 mnkr. Av underskottet kan cirka 800 tkr hänföras till nämndens ospecificerade sparbetning för gymnasieskolan.

Ungdomsgymnasiets underskott uppgår till drygt 400 tkr, särskolegymnasiet redovisar ett underskott på knappt 100 tkr och Komvux ett underskott på drygt 300 tkr.

Avvikelsen på Komvux beror på att en del intäkter saknas, dels från andra kommuner men även i form av statsbidrag.

Kostnaderna för den allt större omfattningen av undervisning inom SFI är något som varken Stjerneskolans eller nämnden har täckning för i sin budget. Ett visst statsbidrag finns men det täcker bara en mindre del av de totala kostnaderna. Prognostiserat underskott för SFI-undervisning för 2015 är 1 mnkr och kommer att betalas av KS.

Interkommunala ersättningar redovisar ett preliminärt underskott på 200 tkr till och med februari. För våren förväntas ett underskott mellan 500 tkr och 1 mnkr. Inför hösten råder den vanliga osäkerheten. Som det ser ut nu så är det färre, behöriga, elever som sökt sig till en gymnasieutbildning utanför Torsby vilket kommer att ge en positiv effekt på budgetutfallet under hösten. Det är i så fall inte bara kostnaden för undervisning som blir lägre. Både inackordering och busskort blir också billigare.

5 Socialnämnden

Socialnämnden visar till och med den 28 februari ett underskott på 4,1 mnkr.

Största delen av avvikelserna beror på att bidrag från Migrationsverket på 2,9 mnkr ännu ej redovisats. Av dessa bidrag avser drygt 0,9 mnkr verksamheter under individ- och familjeomsorg och 2 mnkr avser förvaltningsövergripande verksamheter.

Efter januari kunde en större avvikelse ses inom individ- och familjeomsorgen. Februari ser det bättre ut.

En prognos för helåret är svårt att förutse men fortsatt oro finns för kostnaderna inom IFO. Det finns ännu inte några medel till att finansiera den nödvända utökningen av särskilt boende vid Solliden från 1 april. Medel har äskats från KS och beslut om extra tillskott har hänskjutits uppföljningen i april. Till dess skall egna förslag och konsekvenser tas fram inom Socialnämnden.

Vård och omsorg

Vård och omsorg redovisar ett underskott på 1,2 mnkr. Kostnaderna för utskrivningsklara patienter vid sjukhuset ligger över budget och årsbudgeten på 250 tkr kommer att vara förbrukad vid februari månads utgång. Även bemanningen i nattpatruller ligger högre än budget. Särskilt boende redovisar underskott under årets första månader, men då verksamheten bemannar efter budget kan det vara att periodiseringen av budget påverkar utfallet. Också korttidssjukfrånvaron har varit hög i början av året vilket har lett till högre kostnader.

Förutom kostnaden för utskrivningsklara patienter vid sjukhuset och korttidsplatserna på Solliden så är det i dagsläget inte något som pekar på att budgeten inte kommer att hålla 2015. Åtgärder och konsekvenser skall tas fram till aprilboks slut för att kompensera avvikelserna.

LSS (handikappomsorg)

Preliminärt redovisar verksamheterna ett överskott på cirka 700 tkr men då saknas kostnaderna på en del verksamheter som avser februari. En retroaktiv inbetalning från Försäkringskassan inom personlig assistans bidrar med drygt 300 tkr till budgetutfallet. För helåret finns idag inte någon indikation på att tilldelade budgetmedel inte kommer att räcka.

Individ- och familjeomsorg

Utfallet för individ- och familjeomsorgen visar ett underskott kring 1,7 mnkr. Under januari fortsatte den kraftiga ökningen av utbetalningar av försörjningsstöd. För februari har dock kostnadsutvecklingen stoppats upp. Underskottet har inte ökat utan ligger på samma nivå som vid januari månads utgång.

Det är främst kostnaderna för institutionsvård som ligger på en fortsatt hög nivå och bidrar till ett underskott på 800 tkr.

De bidrag som inkommer från Migrationsverket på 0,9 mkr som nämnts ovan kommer att förbättra resultatet något.

Förvaltningsövergripande som består av administration och verksamheten vid Solrosen redovisar man ett underskott på 1,8 mnkr. Dessutom väntas även här bidrag från Migrationsverket på 2 mnkr som kommer att förbättra resultatet och då kommer att hamna i nivå med budget.

6 Miljö-, bygg- och räddningsnämnden

Miljö-, bygg- och räddningsnämnden redovisar ett resultat i nivå med budget.

Räddningstjänsten redovisar ett överskott till och med 28 februari. Verksamhetens intäkter är lägre än budgeterat. Intäkter inkommer allteftersom kostnader uppstår. Ett överskott på personalkostnader för brandmän finns då personalkostnaden har varit lägre än budgeterat både januari och februari. Personalkostnaden för brandmännen varierar mellan månaderna beroende på antalet uttryckningar och hur tidskrävande dessa har varit. Kapitalkostnaden har ännu inte belastat räddningstjänsten som är budgeterad till 256 tkr, vilket motsvarar överskottet som räddningstjänsten har.

Miljö- och byggförvaltningens verksamheter visar ett underskott på 273 tkr. Avvikelsen återfinns främst inom bygg- och plansidan och då det är lägre intäkter än budgeterat. Bygglovsintäkterna har ett underskott på 240 tkr och plansidan ett underskott på 130 tkr. Intäkterna är budgeterade med 1/12 del per månad men kommer inte jämnt fördelat under året. Bygglovsintäkterna är normalt lite lägre i början av året för att sedan öka under våren. Vi kan redan nu se att bygglovsintäkterna är högre under mars månad. För planer ska kostnader upparbetas innan intäkter inkommer.

Kostnader inför uppgradering av ärendehanteringssystem kommer under året och ska enligt avtal uppgå till totalt 200 tkr från EDP. IT-avdelningen kommer också att ta en engångskostnad på 60 tkr i samband med installationen.

Miljö-, bygg- och räddningsnämnden i Torsby har tillsammans med Sunne och Hagfors blivit beviljade bidrag från Boverket. Bidraget är på totalt 595 tkr och Torsbys del av detta är 40 %, dvs. 210 tkr. Projektet är ett utvecklingsprojekt om tillämpningen av plan- och bygglagen. Allteftersom arbetet fortskrider kommer bidrag motsvarande det att tillföras verksamheten.

Miljö-, bygg- och räddningsnämnden prognostiserar ett resultat i nivå med budget.

7 Valnämnden

Valnämnden redovisar ett plusresultat på 16 tkr.

Under 2015 finns inga planerade val som ska genomföras därav är budgeten lägre.

För helår bedöms ett resultat i nivå med budget.

8 Överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämnden redovisar ett underskott på 84 tkr. Utbetald ersättning från Migrationsverket är 125 tkr lägre än budgeterat.

Detta utjämnas till viss del av lägre kostnader för arvoden som är periodiserade med 1/12 del per månad. Utfallet för uppdragstagare är 45 tkr lägre än budgeterat till och med februari. Merparten av dessa kostnader inkommer under mars-juni.

För helår bedöms prognosen vara i nivå med budget.