

Ärende 6

DIARIENUMMER: 2016-78

FASTSTÄLLD/INSTANS: Kommunstyrelsen

VERSION:

SENAST REVIDERAD:

GILTIG TILL:

DOKUMENTANSVAR: Ekonomichef

Månadsrapport

per den 2016-10-31

Med prognos för 2016-12-31

Kommunstyrelsen



HERRLJUNGA KOMMUN

Våga vilja växa!

Månadsuppföljning oktober

Prognosen visar ett resultat på 9 733 tkr vilket är en förbättring från föregående prognos med 2 256 tkr men fortfarande en negativ avvikelse mot budget med 1 208 tkr. Jämfört med skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår prognostiserat resultat till 2,0 % vilket är i nivå med det finansiella målet.

Det extra statsbidraget ligger i dagsläget utanför resultaträkningen. Beslut som fattas kring medlen kan följas i en tabell, se bilaga 2. När medlen förbrukats kommer de att föras till aktuell nämnds resultat. Idag finns förslag på användning motsvarande 1 630 för år 2016 och 1 270 år 2017, uppföljning hur och om de använts presenteras sist i rapporten.

Kommunens negativa avvikelse härleds framförallt till skatteintäkter och generellt statsbidrag, där avvikelse mot budget prognostiseras till -5 774 tkr. Förändring av kapitalkostnader på totalt +1 878 tkr bidrar positivt till nämndernas prognos.

1. Resultaträkning

RR Belopp (tkr)	Utfall 2014	Budget 2016	Prognos helår	Avvikelse helår	Förändring prognos
Verksamhetens nettokostnad	-441 126	-474 546	-471 208	3 338	2 256
Avskrivningskostnader	-18 316	-20 230	-19 502	728	0
Verksamhetens nettokostnad (not 1)	-459 442	-494 776	-490 710	4 066	2 256
					0
Skatteintäkter	364 271	392 371	390 663	-1 708	0
Generella statsbidrag	104 745	112 446	108 380	-4 066	0
Finansiella intäkter	1 152	1 200	1 600	400	0
Finansiella kostnader	-204	-300	-200	100	0
Resultat	10 522	10 941	9 733	-1 208	2 256

Specifikation av verksamhetens nettokostnader	Budget 2016	Prognos helår	Avvikelse helår	Förändring prognos
Nämndernas nettokostnader	-490 391	-485 636	4 755	2 256
Gemensamma kostnader och intäkter	-11 850	-11 050	800	0
Återföring kapitalkostnader	27 695	25 478	-2 217	0
Avskrivningar	-20 230	-19 502	728	0
Totalt	-494 776	-490 710	4 066	2 256

Verksamhetens nettokostnader

Verksamhetens nettokostnader består av nämnder och styrelsens nettokostnad samt gemensamma nettokostnader under "99:an".

Verksamhetens nettokostnad har förändrats positivt från föregående månad med 2 256 tkr. Den största orsaken till den förbättrade prognosen är att socialnämnden och kommunstyrelsen redovisar förbättrade prognoser. Avsatta medel för ökade kapitalkostnader kommer inte att användas fullt ut under 2016, detta bidrar positivt till prognosen. Gemensamma kostnader har en oförändrad prognos.

	Budget 2016	Prognos helår	Avvikelse helår	Förändring prognos
Gemensamma kostnader				
Pensionsutbetalningar	-8 600	-12 000	-3 400	0
Medfinansiering E20	-2 750	-2 750	0	0
Medfinansiering E20, SpB		800	800	0
Semesterlöneskuld	-500	-1 000	-500	0
Arbetsgivaravg, rabatt		1 200	1 200	0
Tumbergstippen		800	800	0
Korrigerig kapitalkostnad	0	1 900	1 900	0
Gemensamma kostnader	-11 850	-11 050	800	0

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Den negativa avvikelsen på skatteintäkter och generella statsbidrag har ett samband med den negativa befolkningsförändringen i november 2015. Året ser ut att hamna på en negativ budgetavvikelse med totalt 5 774 tkr där både skatteintäkter och generellt statsbidrag ingår. Den minskade flyktingströmmen är den främsta orsaken till nedskruvad prognos. Ytterligare parametrar i nedskruvad prognos är att BNP inte verkar utvecklas enligt vårens prognos. I prognosen beräknas en negativ befolkningsutveckling, 9 362 personer i prognos 2016.

Finansiella intäkter och kostnader

Utdelning från Kommuninvest, ca 600 tkr, bidrar till en positiv prognos på finansiella intäkter.

2. Driftsredovisning

Prognosen för nämndernas verksamheter uppgår 4 755 tkr och fördelas enligt nedanstående tabell.

DRIFT	Utfall 2014	Budget 2016	Prognos helår	Avvikelse helår	Förändring prognos
Belopp netto (tkr)					
Kommunfullmäktige	-1 818	-1 588	-1 588	0	0
Kommunstyrelse	-44 922	-35 388	-34 388	1 000	500
Socialnämnd	-179 176	-186 855	-185 655	1 200	1 200
Bildningsnämnd	-214 181	-233 762	-231 626	2 136	903
Bygg- och miljönämnd	-14 654	-14 230	-14 230	0	79
Teknisk nämnd –skattefinans	-8 830	-19 090	-20 399	-1 309	-203
Komponentavskrivningar		2 400	2 250	-150	0
Förändr. Kapitalkostn		-1 878	0	1 878	-223
Ej fördelat kommunbidrag löner ev		0	0	0	0
Summa skattefinansierat	-461 567	-490 391	-485 636	4 755	2 256
Teknisk nämnd –renhållning	-288	-300	-300	0	
Summa avgiftsfinansierat	-288	-300	-300	0	

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen prognostiserar en budget i balans, vid årets slut beräknas en positiv avvikelse på 1000 tkr, den är förändrad mot föregående prognos och beror på att det inte har skett satsningar i den utsträckning man beräknat med. Prognosen förändras med 500 tkr.

Socialnämnden

Socialförvaltningen prognosticerar för året 2016 ett positivt resultat på 1 200 tkr. Det är en förbättring från september månads prognos med 1 200 tkr. Vård och omsorg förbättrar sin prognos inom vård och omsorgsboenden samt Hälso- och sjukvård, socialt stöd förbättrar sin prognos inom sysselsättning, AME. LSS inom sysselsättning samt bistånd förbättrar också sina prognoser något. Den positiva prognosen beror framför allt på färre antal placeringar inom IFO Barn och familj samt LSS. Vakanta tjänster som inte ersatts delar av året bidrar också till en positiv prognos ekonomiskt men inte har varit positivt för verksamheten.

Bildningsnämnden

Bildningsnämnden prognostiserar en positiv avvikelse 2 136 tkr vid årets slut. Det är en förbättrad prognos jämfört med föregående. Att prognosen uppgår till 2 136 beror främst på förskolan men även grundskolans positiva avvikelser där prognosen förbättrats. Avvikelserna beror på lägre personalkostnader och nyligen inkomna statsbidrag. För gymnasieskolan har prognosen försämrats något då man räknar med färre intäkter och ökade interkommunala kostnader.

Bygg- och Miljönämnden.

Bygg och Miljönämnden visar en budget i balans. Miljö har en positiv prognos med 85 tkr på grund av ökade intäkter samt något lägre personalkostnader än budgeterat. Bygg- och planerheten har en positiv prognos med 115 tkr i och med ökade bygglovsintäkter samt ökade intäkter i samband med fördelning av GIS-tjänsten. Räddningstjänsten har förbättrat sin prognos med 70 tkr och ligger på en negativ prognos på 200 tkr. Räddningstjänsten har fått en utökad personalkostnadsbudget med 224 tkr för att täcka det nya RIB avtalet, men har samtidigt för höga intäkter budgeterade för utbildningar, vilket drar ner prognosen.

Tekniska nämnden

Tekniska nämndens prognos för 2016 har försämrats med 203 tkr. Nämnden har 1 309 tkr att arbeta in för att nå det planerade överskottet för 2016.

Prognoser för Bostadsanpassning och Mark har förbättrats med 121 tkr respektive 70 tkr.

Den prognostiserade intäkten för skogsavverkning är nedjusterad, liksom kostnaderna för detta. Totalt ger detta en försämrad prognos på 150 tkr på Skog. Prognosen för Gata & Park är också nedjusterad främst på grund av den tidiga vintern och de kostnader för snöröjning och halkbekämpning detta medför.

Prognosen för fastighet är förbättrad med 200 tkr i och med att vi prognostiserar ett lägre utfall på övriga kostnader på grundskolefastigheter.

Prognoserna för Måltid, Förvaltningsledning samt Fritidsverksamhet ligger oförändrade. Tvätten har justerat ner prognosen med ytterligare 50 tkr i och med låga intäkter. Lokalvården prognostiseras gå med 100 tkr i underskott i och med lägre intäkter än budgeterat.

Investeringsredovisning

INVESTERINGAR	Urspr.Budget	Ombudg	Summa budget	Prognos	Avvikelse	Förändring
Belopp netto (tkr)	2016	2016	2016	helår	helår	prognos
Kommunstyrelse	2 600	5 500	8 100	8 569	469	0
Bildningsnämnd	25 150	32 039	57 189	9 156	-48 033	0
Socialnämnd	10 010	3 081	13 091	7 343	-5 748	0
Bygg- och miljönämnd	1 100		1 100	1 105	5	0
Teknisk nämnd –skattefinans	14 940	5 019	19 959	17 019	-2 940	0
Teknisk nämnd -renhållning	1 000		1 000	1 000	0	0
Summa	54 800	45 639	100 439	44 192	-56 247	0
Reinvesteringar 2016	0	0	0			
Summa	54 800	45 639	100 439	44 192	-56 247	0

Kommentarer till nämndernas prognoser:

Inga förändrade prognoser jämfört med föregående prognos

Bilaga 1

KS Politiska prioriteringar 2016				
Beslut		Budget 2016	Prognos 2016	Avvikelse
Konstgräsplaner	KS §122 2014	1 000	289	711
Besöksnäring	KS §153 2015	400	400	0
Alla vägar ut	KS §22 2015	150	91	59
Samverkan BRB Borås	KS §127 2014	190	70	120
Brandskydd	KS §42 2014	150	110	40
Nattkoll	KS §190 2015	105	105	0
Ungdomsråd	KS §24 2016	40	40	0
Kullingsmotorsällskap	KS §239 2015	75	75	0
Planprogram	KS §35 2016	40	40	0
Alla vägar ut	KS §64 2016	92	92	0
Aula kunskapskällan	KS §65 2016	160	160	0
den 6 juni 2016	KS §66 2016	75	75	0
Gäsene café	KS §68 2016	130	130	0
Feriearbete	KS §75 2016	190	190	0
Ospecifierat		1 370	800	570
Summa		4 167	2 667	1 500

Bilaga 2

Riktade medel med anledning av den ökande flyktingströmmen

Insats	Förslag 2016	Förslag 2017	Summa (tkr)	Använda medel
Förändringar av lokaler med rumsindelning, uppsättning av väggar i Kunskapskällan med syfte att skapa ytterligare undervisningsutrymme	800		800	0
Koordinera integrationsarbete mellan flykting och civilsamhälle i syfte att förenkla integrationen, integrationskoordinator	400	800	1 200	250
Förstärkt föreningsbidrag för aktivt integrationsarbete i samband med föreningsaktiviteter	100	100	200	0
Förstärkt insats för sommarskola för nyanlända.	100	100	200	157
Utökning av fritidsgårdens öppettider/ nya lokaler	230	270	500	40
Summa	1 630	1 270	2 900	447
Tilldelade medel			5 200	
Kvar att nyttja			2 300	

Redogörelse riktade medel

Förändringar av lokaler med rumsindelning, uppsättning av väggar i Kunskapskällan med syfte att skapa ytterligare undervisningsutrymme

Antagningen till Kunskapskällan för läsåret 2016/2017 visade att endast någon enstaka elev sökte till Samhällsprogrammet, Ekonomiprogrammet och Restaurang- och Livsmedelsprogrammet. Vid dessa program gjordes inget intag i år. I och med det fanns möjlighet till undervisningslokaler för eleverna i Språkintröduktion i tillräcklig omfattning, dock är det tajt. Därför genomfördes ingen ombyggnad och avsikten är att på nytt göra en bedömning om behov uppkommer.

Förstärkt insats för sommarskola för nyanlända.

Sommarskolan avseende nyanlända elever hade ett mycket stort deltagande. Vecka 24 och 25 genomfördes sommarskola på Altorpskolan. 84 elever deltog och undervisades av sju lärare. Ca 65 av dessa elever var nyanlända. Detta är en stor utökning i jämförelse med föregående år då 27 elever läste sommarskola. Utöver lärarna fanns fyra språkstödjare och två ungdomar som hade sitt sommarjobb förlagt till sommarskolan. De ämnen eleverna undervisats inom är svenska, svenska som andraspråk, engelska och matematik. Lättare lunch i form av smörgås och dricka har serverats och de elever som har varit i behov av skolskjuts har fått det.

Utökning av fritidsgårdens öppettider/ nya lokaler

Detta år har fritidsgården utökat öppethållande på fredagar. Tidigare hölls det endast öppet varannan fredag och det gjorde att en del ungdomar inte kom till fritidsgården eftersom de var osäkra på om det var jämna eller udda veckor som gården var öppen. Utöver detta kommer man att öppna i Ljung (kyrkans hus) en kväll i veckan från vecka 45. Här ligger man nu i fasan att se över eventuella hyresavtal.

För 2017 skulle man kunna dra ned öppethållandet i Herrljunga en dag i veckan om verksamheten i Ljung visar sig fungera bra.

Koordinera integrationsarbete mellan flykting och civilsamhälle i syfte att förenkla integrationen, integrationskoordinator

Integrationskoordinator är anställd från juli 2016 till december 2017. Uppdraget är att hjälpa kommunens nyanlända, tex i bostadsfrågor, hur man orienterar sig lokalt allt från vårdcentral och familjecentral till lokala fotbollslaget. En viktig del i arbetet är att skapa nya mötesplatser mellan nyanlända och redan etablerade medborgare.