



## Månadsuppföljning per 2020-07-31

### Sammanfattning

Ekonomiavdelningen har sammanställt en rapport över budget och prognos för helåret 2020.

Prognosen för året pekar mot ett resultat på 13 321 tkr vilket är 2 161 tkr högre än budgeterat. Jämfört med skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår prognostiserat resultat till 2,3 % vilket är bättre än det finansiella målet om 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas bli 4 892 tkr högre än budgeterat, nämnderna prognostiserar ett underskott på 9 270 tkr och gemensamma kostnader beräknas bli 6 685 tkr lägre än budgeterat, främst på grund av intäkter för försäljning av mark samt ersättning för sjuklönekostnader på grund av covid -19.

### Beslutsunderlag

Rapport månadsuppföljning er 2020-07-31

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner månadsrapporten och lägger den till handlingarna

Linda Rudenwall  
Ekonomichef

Expedieras till:  
För kännedom  
till:



## Bakgrund

Enligt gällande policy Verksamhets- och ekonomistyrningsprinciper ska en månadsrapport redovisas till kommunstyrelsen per siste februari. Uppföljningen innehåller budget och prognos för kommunens resultaträkning, styrelse/nämndernas kommunbidrag och investeringar

## Ekonomisk bedömning

Rapporten beskriver och kommenterar det ekonomiska läget för Herrljunga kommun.

## Samverkan

Samverkas på CSG 20 augusti

# Ärende 2

DIARIENUMMER: KS 2020-14  
FASTSTÄLLD/INSTANS: Kommunstyrelsen  
VERSION:  
SENAST REVIDERAD:  
GILTIG TILL:  
DOKUMENTANSVAR: Ekonomichef

# Månadsrapport

per den 2020-07-31

***Med prognos för 2020-12-31***

*Herrljunga kommun*



HERRLJUNGA KOMMUN

*Våga vilja växa!*



## Månadsuppföljning juli

Prognosen för året pekar mot ett resultat på 13 321 tkr vilket är 2 161 tkr högre än budgeterat. Jämfört med skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår prognostiserat resultat till 2,3 % vilket är bättre än det finansiella målet om 2 %. Skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas bli 4 892 tkr högre än budgeterat, nämnderna prognostiserar ett underskott på 9 270 tkr och gemensamma kostnader beräknas bli 6 685 tkr lägre än budgeterat, främst på grund av intäkter för försäljning av mark samt ersättning för sjuklönekostnader på grund av covid -19.

### 1. Resultaträkning

	Budget 2020	Prognos helår	Avvikelse helår	Förändring Prognos
Verksamhetens intäkter	120 381	123 517	3 136	2 626
Verksamhetens kostnader	-645 804	-653 025	-7 221	-3 177
Avskrivningar	-27 154	-25 654	1 500	0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-552 578</b>	<b>-555 163</b>	<b>-2 585</b>	<b>-551</b>
Skatteintäkter	435 879	418 851	-17 028	0
Utjämnin g o gen statsbidrag	126 759	148 678	21 919	6 894
Finansiella intäkter	1 500	1 440	-60	0
Finansiella kostnader	-400	-485	-85	0
<b>Finansposter</b>	<b>563 738</b>	<b>568 484</b>	<b>4 746</b>	<b>6 894</b>
<b>Resultat före extraord.poster</b>	<b>11 160</b>	<b>13 321</b>	<b>2 161</b>	<b>6 343</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>11 160</b>	<b>13 321</b>	<b>2 161</b>	<b>6 343</b>

#### Not 1.

Specifikation av verksamhetens nettokostnader	Budget 2020	Prognos helår	Avvikelse helår	Förändring prognos
Nämndernas nettokostnader	-553 704	-562 974	-9 270	-426
Gemensamma kostnader och intäkter	-6 560	125	6 685	-125
Återföring kapitalkostnader	34 840	33 340	-1 500	0
Avskrivningar	-27 154	-25 654	1 500	0
<b>Totalt</b>	<b>-552 578</b>	<b>-555 163</b>	<b>-2 585</b>	<b>-551</b>

## Verksamhetens nettokostnader

Verksamhetens nettokostnader består av nämnder och styrelsens nettokostnad samt gemensamma nettokostnader under gemensamma intäkter och kostnader/finansien.

Gemensamma kostnader prognostiseras ha en positiv avvikelse mot budget med 6 685 tkr. En orsak till det prognostiserade överskottet är försäljning av mark och exploateringsfastigheter om 2 000 tkr. På grund av Covid-19 kommer kommunen att få ersättning för sjuklönekostnader april-juli, vilket prognostiserats till 3 500 tkr. Den främsta orsaken till avvikelsen under gemensamma kostnader är främst avvikelse på personalomkostnader. För 2019 har Herrljunga kommun valt att föra in de pensionsförpliktelser om 185 357 tkr som tidigare låg som en ansvarsförbindelse i balansräkningen som en avsättning. Kommunen kommer därav inte redovisa kostnader för pensionsutbetalningarna som avser dessa pensionsförpliktelser utan redovisar istället finansiella kostnader för avsättningen med tillhörande löneskatt. Pensionskostnaden för fullfondering prognosteras ha en positiv avvikelse med 1 060 tkr.

De gemensamma kostnaderna prognostiseras ha ett överskott av personalomkostnader (PO) på 1 360 tkr. Detta framförallt på grund av lägre kostnader totalt sett för PO mot budgeterade 39,17 % av bruttolönerna. Semesterlöneskulden prognostiseras ha en negativ avvikelse mot budget om 1 250 tkr. Prognosen för renhållningens affärsverksamhet beräknas till 75 tkr, vilket är 125 tkr lägre än budgeterat.

<b>Gemensamma kostnader</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Prognos helår</b>	<b>Avvikelse helår</b>	<b>Förändring prognos</b>
Deponi Tumberg	200	75	-125	-125
Försäljning mark + exploatering	0	2 000	2 000	0
Övriga intäkter	0	350	350	0
Sjuklönersättning Covid-19	0	3 500	3 500	0
Semesterlöneskuld	-1 000	-1 250	-250	0
Personalomkostnader	-5 760	-4 400	1 360	0
Övriga kostnader	0	-150	-150	0
<b>Gemensamma kostnader</b>	<b>-6 560</b>	<b>125</b>	<b>6 685</b>	<b>-125</b>

\*Finansiell kostnad för införd pensionsskuld redovisas under gemensamma kostnader istället för under finansiella kostnader.

## Avskrivningar

På grund av ej färdigställda investeringar beräknas avskrivningskostnaderna ha en positiv avvikelse på 1 500 tkr.

## Skatteintäkter och generella statsbidrag

Baseras på skatteprognos per 2020-04-29.

Prognosen för skatteintäkter och generella statsbidrag visar en positiv avvikelse mot budget på 4 892 tkr, vilket är en förbättring med 6 894 tkr jämfört med föregående prognos. Detta beror på att ytterligare tillskott till kommunsektorn aviserades av regeringen och samarbetspartierna den 18 maj, motsvarande 2 760 tkr för Herrljungas del. Dessutom har regeringen meddelat att man planerar att kompensera kommunerna för att enskilda näringsidkare i 2019 års deklARATION tillåts sätta av en större

del av vinsten i periodiseringsfond. Detta uppskattas ge minskade skatteintäkter 2020 på 4 134 tkr, vilket vi i denna prognos räknar med att staten kompenserar genom ökade generella statsbidrag.

## Finansiella intäkter och kostnader

Den totala avvikelserna mot budget för finansiella intäkter och kostnader visar på en negativ avvikelse på 145 tkr. I prognosen finns medräknat en lägre utdelning ifrån Kommuninvest och en kostnad för indexering av E20 baserat på utfallet 2019.

## 2. Driftsredovisning

Prognos för nämndernas verksamheter uppgår -9 270 tkr. Detta är 426 tkr sämre jämfört med föregående prognos.

	Budget 2020	Prognos helår	Avvikelse helår	Förändring Prognos
Kommunfullmäktige	1 673	1 673	0	0
Kommunstyrelse	34 274	34 739	-465	-4 036*
Bildningsnämnd	244 306	241 741	2 565	1 860
Socialnämnd	209 703	223 903	-14 200	100*
Teknisk nämnd-skattefin	38 252	36 452	1 800	1 800
Bygg och Miljönämnd	13 874	14 344	-470	-150
Utvecklingsmedel	565	565	0	0
Kapitalkostnadspott	5 368	3 868	1 500	0
Lönepott	5 690	5 690	0	0
<b>Summa skattefinansierat</b>	<b>553 705</b>	<b>562 975</b>	<b>-9 270</b>	<b>-426</b>
Teknisk nämnd -renhållning	1 954	1 954	0	1 000
<b>Summa avgiftsfinansierat</b>	<b>1 954</b>	<b>1 954</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>

\*4 111 tkr avseende trygghetsfonden är ramväxlade från KS till SN

## Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen prognostiserar totalt ett underskott mot budget om 465 tkr. Underskottet ses främst under IT/Växel/Telefoni och avser en kostnadsökning för licenser i samband med byte till ny IT-plattform.

Kommunstyrelsen prognostiserar en positiv avvikelse mot budget om 75 tkr. Avvikelsen beror på ej nyttjade utvecklingsmedel för årets nationaldagsfirande. De medel om 4 111 tkr avseende Trygghetsfonden som fanns reserverade har, efter beslut i Kommunfullmäktige i juni, ramväxlats till Socialnämnden.

Kommunledning prognostiserar ett underskott om 400 tkr. Överförmynderi/gode män prognostiserar ett underskott mot budget om 200 tkr. Efter kommunledningens genomlysning av överförmynderi/gode män och dess ökade kostnader, framgick det att det främst är arvodeskostnaden som ökar. Svårigheten med att rekrytera gode män och behovet att justera arvodet i nivå med omkringliggande kommuner har varit den största anledningen till de höjda arvoden samt att kommunen i särskilda fall behöver ta in en extern part för hantering på grund av ärendets svårighetsgrad. Kostnader för försäkringspremier ses överskrida budget om 200 tkr.

# Ärende 2

Folkhälsa prognostiserar ett överskott om 100 tkr. Överskottet är en följd av minskade personalkostnader.

IT/Växel/Telefoni prognostiserar ett underskott om 800 tkr. I och med byte till ny IT-plattform, från Novell till Microsoft, ses en kostnadsökning för licenser och då projektet blev framflyttat, medförde det även dubbla licenskostnader och virussydd. Detta tillsammans beräknas uppgå till 2 000 tkr för budgetåret. Här ses även ökade kostnader för arbetsplats som tjänst om 90 tkr. Utrullning av nya datorer är planerad till september 2020 och med det prognostiserar en intäkt till Herrljunga kommun om 774 tkr för försäljning av gamla inköpta datorer. Dock ses en minskad intäkt avseende datorer och användare om 450 tkr. Under personalkostnader ses ett överskott mot budget om 850 tkr. Under pågående IT-projekt har ett flertal medarbetare lagt merparten av sin arbetstid på projektet och därmed har viss lönekostnad kunnat kostnadsföras på projektet. IT-avdelningen ser även en kostnadsbesparing avseende IT-material om 225 tkr.

Ekonomiavdelningen prognostiserar ett överskott om 400 tkr. Tjänstledighet bland medarbetare innebär lägre personalkostnader om 200 tkr. Utöver detta ses minskade system- och konsultkostnader som beräknas uppgå till 200 tkr.

Personalavdelningen prognostiserar ett överskott om 160 tkr. Under året prognostiserar ökade system- och konsultkostnader mot budget om 220 tkr. Dock genererar vakanta tjänster ett överskott mot budget om 380 tkr.

## **Bildningsnämnden**

Bildningsnämnden prognostiserar totalt ett överskott om 2 565 tkr för helåret.

Förskolan prognostiserar ett överskott om 1 310 tkr för helåret. Innerby förskola prognostiserar ett överskott om 845 tkr då man under hösten kommer att stänga två avdelningar. Ytterby förskola prognostiserar ett underskott om 225 tkr på grund av högre personalkostnader. Molla/Mörlanda förskola prognostiserar ett överskott om 143 tkr på grund av högre bidrag och lägre personalkostnader. De kooperativa förskolorna samt pedagogisk omsorg prognostiserar totalt ett överskott om 547 tkr på grund av lägre kostnad för bidrag och högre intäkter från barnomsorgsavgifter.

Fritids prognostiserar ett överskott om 228 tkr för helåret på grund av lägre personalkostnader.

Grundskolan prognostiserar ett överskott om 439 tkr för helåret. Altorp prognostiserar ett underskott om 594 tkr på grund av högre personalkostnader men också högre statsbidrag för nyanlända barn. Horsby F-3 prognostiserar ett överskott om 450 tkr på grund av lägre personalkostnader. Horsby 4-6 prognostiserar ett underskott om 99 tkr på grund av högre personalkostnader och högre kostnader för hyra och lokalvård. Molla/Mörlanda skola prognostiserar ett överskott om 308 tkr på grund av lägre personalkostnader. 4-skolorna prognostiserar ett överskott om 104 tkr på grund av lägre personalkostnader men också lägre bidrag. Grundsärskolan prognostiserar ett överskott om 270 tkr helår på grund av lägre placeringskostnader och lägre personalkostnader.

Gymnasieskolan prognostiserar totalt ett överskott om 337 tkr för helåret. Kunskapskällans prognos är att man följer budget. Gymnasieskolan interkommunalt prognostiserar ett underskott om 1 099 tkr på grund av att man netto köper fler gymnasieplatser än vad man säljer och att man har högre kostnad för inackorderingar av elever samt skolskjuts. Gymnasiesärskolan prognostiserar ett överskott om 1 436 tkr på grund av lägre placeringskostnader.

Vuxenutbildningens prognos för helår är att man följer budget.

Kultur (bibliotek, allmän kulturverksamhet, musikskola och fritidsgård) prognostiserar tillsammans ett underskott om 52 tkr. Underskottet beror på lägre personalkostnader för biblioteket men högre för fritidsgården och att kulturskolan räknar med lägre statsbidrag för kulturskola under 2020.

## **Socialnämnden**

Socialnämnden prognostiserar ett underskott på 14 200 tkr, vilket egentligen är en försämring utifrån att budgeten har tillförts 4 111 tkr. Det är framför allt Myndighet Barn och Familj som försämrar prognosen (bortsett från att budgeten har justerats) på grund av ökade kostnader för placeringar av barn och unga samt konsultkostnader. Stöd i ordinärt samt Nästegårdsgatan redovisar också ökade kostnader och bidrar till en försämrad prognos.

I ovan prognos ingår resultatföring av de flyktingmedel avseende 2015 års nyanlända som ska resultatföras 2020 med 1 200 tkr. Övriga verksamheter redovisar på totalen ett underskott på 15 400 tkr. Budgeten för 2020 är reviderad och inkluderar nu även de medel ur Trygghetsfonden, 4 111 tkr, som har beslutats ska tillfalla socialnämnden. De är inlagda på Vård och omsorg gemensamt (avseende hemtjänst) samt Myndighet Barn och Familj (avseende barn och ungdomsvård).

Sjuklönekostnaderna på socialförvaltningen uppgår till 1 870 tkr under perioden april till och med juli, inklusive PO-påslag blir detta 2 602 tkr. Dessa kostnader ska ersättas från Försäkringskassan. I dagsläget ligger den ersättningen ej med i socialförvaltningens prognos, utan de ligger prognostiserade centralt i kommunen.

Myndighet visar på ett underskott på 9 400 tkr som till största del beror på placeringar av barn och unga samt inhyrda konsulter, detta trots att budgeten ökats med 3 111 tkr från Trygghetsfonden för vård av barn och unga. På vuxensidan ligger en positiv prognos på 1 200 tkr på grund av att en placering flyttats hem och avslutats under året, samt lägre kostnader för missbruksplaceringar. Ursprungsplanen var att ytterligare en extern placering skulle flyttas hem och verkställas inom kommunen, detta är inte längre genomförbart och kostnaderna för den fortsatta externa placeringen har försämrat prognosen. Myndighet övergripande har också en positiv prognos på grund av ökade omsorgsavgifter. Det underskott som tidigare har flaggats för, avseende Färdtjänsten, är i och med det minskade resandet under våren, nu i balans. Myndighet Barn och Familj har ett prognostiserat underskott på 10 900 tkr som beror på ökade kostnader för vård av barn och familj samt ökade kostnader för konsulter, på grund av att två konsulter jobbar till och med oktober månad ut. Vissa placeringskostnader finansieras av EKB medel, dessa 2 975 tkr är således ej med i det prognostiserade underskottet ovan.

Även vård och omsorg redovisar ett underskott, på 5 800 tkr för helår 2020. Underskottet beror framför allt på den nyöppnade enheten Solhagen, ökade kostnader för stöd i ordinärt boende, samt ökade kostnader för personal och bemanning inom hälso- och sjukvård, bland annat på grund av av inhyrd personal under våren och sommaren. Kostnaderna för hjälpmedel och sjukvårdsmaterial har också bidragit till den försämrade prognosen. Korttidsenheten har varit hårt belastad under första halvåret och visar ett prognostiserat underskott på 700 tkr. Utskrivningsklara, ej hemtagna patienter bidrar också till ett ökat underskott. Innan sommaren togs beslut om att öppna en tillfällig korttidsenhet och personal anställdes. Denna enhet har ej behövt öppna och personalen har fördelats ut i övriga verksamheter istället för att ta in timvikarier.

Hemtjänsten har tidigare haft ett prognostiserat underskott på 1 200 tkr, men på grund av att budgeten har ökats upp med 1 000 tkr under Trygghetsfonden så är det prognostiserade underskottet nu 200 tkr. Det ökade hemtjänstbehovet i början på året har nu planat ut, delvis på grund av pandemin, men också



# Ärende 2

på grund av att 7 särskilt boende platser till kom på Solhagen. Avdelningen Solhagen öppnade i mitten av april och prognostiseras att kosta 2 800 tkr i år. Delar av förvaltningens strategiska arbete tappade fart i och med pandemin i våras. Detta arbete återupptogs innan sommaren och förvaltningen jobbar intensivt med schemaöversyn, genomlysning av hemtjänstbeslut samt ökat användande av kameratillsyn.

Socialt stöd visar ett underskott på 250 tkr, bortsett från medlen från flyktingbufferten på 1 200 tkr. Funktionshinder visar ett överskott på 500 tkr på grund av minskat behov och verkställighet har ökade kostnader för Nästegårdsgatan och visar ett underskott på 750 tkr. Fokus ligger på att få personalkostnaderna i balans och schemaanalyser har gjorts och schemat kommer att förändras från och med den nya schemaperioden i september. Personalbemanningen har också setts över. Sysselsättning visar på ett överskott på 250 tkr som grundar sig i ökade bidrag från Arbetsförmedlingen och ansökta projektmedel som finansierar delar av befintliga personalkostnader.

Den rådande pandemin påverkar socialförvaltningens arbete och prognos. Under april och maj månad var arbetsbelastningen särskilt hög i verksamheterna. De totala kostnaderna på grund av den pågående pandemin uppgår till drygt 2 700 tkr för socialförvaltningen till och med juli månads utgång. Hälften av dessa medel är kopplade till specifika insatser, vilka har prognostiserats att förvaltningen får ersättning för av staten. I tidigare prognos har det endast räknats med att få ersättning för hälften av de specifika insatserna, nu ligger det med att ersättning utgår för 100 % av dessa kostnader. De kostnader som ej är kopplade till specifika insatser kommer att analyseras för att säkerställa att de är korrekta och innebär en faktisk kostnadsökning på grund av pandemin. Detta görs under augusti månad, då den första återsökningen av dessa medel kommer att ske. I och med detta kommer prognosen med största sannolikhet att förbättras. De tidigare tendenserna till ökat behov av skyddsplaceringar har avstannat, men kostnaderna för försörjningsstöd kommer sannolikt att öka framöver.

Inom förvaltningen är det stort fokus på ekonomin och det sker kontinuerliga uppföljningar och analys av både ekonomiskt utfall och arbetade timmar, för att komma till rätta med det prognostiserade underskottet. Under hösten kommer arbetet med Bemanningsakademin samt heltidsprojektet noga att följas upp för att säkerställa att förvaltningen jobbar effektivt när det gäller personalplanering, schemaläggning och bemanningsekonomi. I januari tillsattes en tjänst för att se över och styra upp hanteringen av förvaltningens hyreskontrakt. Arbetet fortskrider enligt plan och har redan resulterat i något lägre hyreskostnader. Från och med nästa år har flera hyresavtal sagts upp. Inom hälso och sjukvård har de vakanta tjänsterna tillsatts och är därmed ej längre i behov av inhyra personal.

Under hösten är det stort fokus på det strategiska arbetet för att komma till rätta med förvaltningens underskott och lägga en stabil grund inför budget 2021.

## **Tekniska nämnden**

Tekniska förvaltningens skattefinansierade del prognostiserar ett överskott om totalt 1 800 tkr.

Tvätten redovisar underskott och har gjort så i flera år. Årets underskott prognostiseras till 270 tkr. Tvättverksamheten ska vara självfinansierande men att höja priset motsvarande ses som en omöjlighet. Förvaltningsgemensamt prognostiserar ett överskott som kan täcka tvättens underskott.

Gata/park prognostiserar ett överskott för vinterväghållning lika med första halvårets överskott, 1 000 tkr. Prognosen kan hållas om andra halvåret blir ”normal” gällande vinterväder. Beslutet att utöka gatubelysningen påverkar prognosen negativt med 200 tkr.

# Ärende 2

Fastighetsverksamheten prognostiserar ett överskott för året. Budgeterade medel motsvarande 1 500 tkr för underhåll kommer inte att användas fullt ut.

Fritidsverksamheten förlorar intäkter på grund av coronapandemin. Tom juli beräknas det till 400 tkr. Uppgårelsen ang gymredskap kostade mer än beräknat och påverkar prognosen negativt med 100 tkr. Från hösten räknar verksamheten med normal beläggning och intäkter enligt budget.

Den taxefinansierade renhållningen prognostiseras gå med 1 954 tkr i underskott. Detta är enligt budgeterat. Med årets underskott kommer den ackumulerade skulden att ersättas med en fordran på kollektivet.

## **Bygg- och miljönämnden**

Bygg- och miljönämnden prognostiserar totalt ett underskott om 470 tkr för helåret.

Nämndenheten prognostiserar ett underskott om 20 tkr på grund av högre arvodeskostnader och miljöenheten ett underskott om 150 tkr på grund av lägre avgiftsintäkter med anledning av Coronapandemin. Plan- och byggenhetens prognos följer budget medan räddningstjänsten prognostiserar ett underskott om 300 tkr. Räddningstjänstens befarade underskott beror på högre internhyra för Annelundsstationen, lägre intäkter för externa utbildningar och utebliven tillsyn.

# Ärende 2

## Investeringsredovisning

<b>INVESTERINGAR</b>	<b>Urspr. Budget</b>	<b>Ombudg</b>	<b>S:a budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Förändring</b>
<b>Belopp netto (tkr)</b>	<b>2020</b>	<b>2020</b>	<b>2020</b>	<b>helår</b>	<b>helår</b>	<b>prognos</b>
Kommunstyrelse	6 400	4 938	11 338	12 238	-900	0
Bildningsnämnd	2 050	2 179	4 229	4 229	0	0
Socialnämnd	1 800	1 236	3 036	2 581	455	0
Teknisk nämnd –skattefinans	31 050	68 452	99 502	94 133	5 369	5 369
Teknisk nämnd -renhållning	0	650	650	650	0	0
Bygg- och miljönämnd	750	0	750	750	0	0
<b>Summa</b>	<b>42 050</b>	<b>77 455</b>	<b>119 505</b>	<b>114 581</b>	<b>4 924</b>	<b>5 369</b>
varav						
Reinvesteringar	9 000	1 400	10 400	10 400	0	0
Exploatering	6 000	6 900	12 900	12 900	0	0
<b>Summa varavposter</b>	<b>15 000</b>	<b>8 300</b>	<b>23 300</b>	<b>23 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Kommentarer till nämndernas prognoser:

#### Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen prognostiserar ett underskott om 900 tkr.

Projekt 5201 avser ny IT-plattform, byte från Novell till Microsoft, prognostiserar ett underskott om 1 500 tkr. 2020 års prognostiserade underskott motsvarar 2021 års beslutade investeringsbudget. IT-enheten avser att äska budgetmedel från 2021 till 2020, då behovet av investeringsmedel ses ligga under 2020.

Projekt 5212 avser nytt ärendesystem och e-arkiv, prognostiserar ett överskott om sin totala budgetram. Projektet är ännu inte påbörjat ses inte nyttja sin budget för 2020.

#### Bildningsnämnden

Prognos enligt budget.

#### Socialnämnden

Larm på Hemgården förväntas bli 455 tkr billigare än budgeterat. Övriga investeringar enligt budget.

#### Tekniska nämnden

Investeringsprojekt Mindre gatuanläggningar kommer att visa ett överskott beroende på bidrag från Trafikverket. Detta överskott täcker underskott på Reinvetering gata. Ett omtag behöver göras kring investering Ställplats husbilar.

Medel för ombyggnad Hemgården kommer inte att användas under året. Projektet är beroende av Hagens ombyggnad. Omtag kring förstudie Hagens demenscentra kommer ske, några utgifter beräknas inte under 2020.

Ombyggnad Od kommer troligen inte bli klart under 2020, oklart vilka utgifter som kommer belasta 2020. Ombyggnad Mörlanda får en omstart under hösten och kommer troligen inte heller bli klar

# Ärende 2

under 2020. Ingen avvikelse för dessa två projekt är lagda i denna prognos men kommer uppdateras till delårsbokslutet.

Besiktning av Simhallen är gjord och beräkning kommer nu ske vad en renovering kommer att kosta. Detta äskas till budget 2021 och först då kommer även vattenrutschkanan att åtgärdas.

## **Bygg- och Miljönämnden.**

Prognos enligt budget.

# Ärende 2

## Bilaga 1

<b>Utvecklingsmedel 2020</b>				
<b>Beslut</b>		<b>Budget 2020</b>	<b>Prognos 2020</b>	<b>Avvikelse</b>
Nattkoll	KS §182	115	115	-
Marknadsföring Fokus	KS §229	100	100	-
Besöksnäring	KS §86	400	400	-
Sponsring IK Frisco	KS §51	20	20	-
Nationaldagsfirande	KF§47 KS§56	75	-	75
Varumäkesplattform	KS §36	100	100	-
Bildande av Samhällsbyggnadsförvaltning	KS§28 KF§33	126	126	-
<b>Summa</b>		<b>936</b>	<b>861</b>	<b>75</b>
<b>Budget</b>		<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	
<b>Kvar av att förfoga över</b>		<b>565</b>	<b>640</b>	

För budgetåret 2020 har det avsatts 1 500 tkr till politikens utvecklingsmedel och finns under gemensamma kostnader. Beslutade medel blir tilläggsbudgeterade löpande efter beslut.

Under 2019 avsattes 450 tkr avseende Åtgärdsvalstudie för väg 181. Av dessa 450 tkr nyttjades 305 tkr och därmed fördes 145 tkr över till budgetåret 2020 med avsikt att nyttjas nästkommande år. Hittills under 2020 har 5 tkr utbetalats och med en prognos om att nyttja ytterligare 40 tkr. Därmed återstår 100 tkr tillgodo utöver årets budgeterade medel.

## Bilaga 2

Förhöjda kostnader pga Coronapandemin mars-juli

Verksamhet	Intäkt/Kostnad	TOTALT	Kommentar
<b>Kommunfullmäktige</b>		0	
<b>Kommunstyrelsen</b>	<b>Intäkter</b>	0	
	<b>Personal</b>	60	
	<b>Materiel, mm</b>	37	
<b>Bildningsnämnden</b>	<b>Intäkter</b>	0	
	<b>Personal</b>	124	Lön.
	<b>Materiel, mm</b>	573	Skolskjuts, rengöringsmedel, cirkusföreställning m.m.
<b>Socialnämnden</b>	<b>Intäkter</b>	0	
	<b>Personal</b>	1615	
	<b>Materiel, mm</b>	1085	Skyddsutrustning, handsprit och övrigt förbrukningsmaterial, inhyrda bem.ssk, utskrivningsklara men ej hemtagna patienter, lokalkostnader eftervårdsenhet
<b>Tekniska nämnden</b>	<b>Intäkter</b>	510	Fritid; friskvårdcenter, hallhyra + Kost; stängning av Nyhagarestaurangen, Dagträff, Dagcenter
	<b>Personal</b>	0	
	<b>Materiel, mm</b>	129	Lokalvård
<b>Bygg- &amp; miljönämnden</b>	<b>Intäkter</b>	39	Livsmedelsavgift 2020.
	<b>Personal</b>	0	
	<b>Materiel, mm</b>	0	
<b>SUMMA</b>		4172	

I tabellen ovan visas de kostnader som är bokförda på aktivitetskod 2025, Corona. Gällande socialförvaltningen så är knappt hälften av de totala kostnaderna härledda till specifika åtgärder eller inköp. Den största delen av kostnaderna härrörs till personalkostnader, vilka kommer att gås igenom under augusti månad för att säkerställa att kostnaderna verkligen är utökade kostnader på grund av pandemin. Därav kan vissa belopp komma att bokas om.