

Ärende 2

DIARIENUMMER: KS 2017-11
FASTSTÄLLD/INSTANS: Kommunstyrelsen
VERSION:
SENAST REVIDERAD:
GILTIG TILL:
DOKUMENTANSVAR: Ekonomichef

Månadsrapport

per den 2017-02-28

Med prognos för 2017-12-31

Kommunstyrelsen



HERRLJUNGA KOMMUN

Våga vilja växa!

Månadsuppföljning februari

Årets första prognos pekar mot ett överskott på 3 734 tkr. Det är framför allt en bättre skatteprognos som bidrar till ett bättre resultat än budgeterat. Jämfört med skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår prognostiserat resultat till 2,9 % vilket är över det finansiella målet. Kommunstyrelsen, bildningsnämnden samt socialnämnden lämnar positiva prognoser.

1. Resultaträkning

RR Belopp (tkr)	Utfall 2016	Budget 2017	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	241 942	238 670	239 510	840
Verksamhetens kostnader	-708 780	-724 632	-725 403	-771
Avskrivningskostnader	-19 706	-22 928	-22 928	0
Verksamhetens nettokostnad (not 1)	-486 544	-508 890	-508 821	69
Skatteintäkter	388 898	405 022	408 865	3 843
Generella statsbidrag	115 480	108 780	108 480	-300
Extra statsbidrag		6 170	6 292	122
Finansiella intäkter	1 150	900	900	0
Finansiella kostnader	-182	-625	-625	0
Resultat	18 801	11 357	15 091	3 734

Not 1.

Specifikation av verksamhetens nettokostnader	Budget 2017	Prognos helår	Avvikelse helår
Nämndernas nettokostnader	-505 993	-504 331	1 662
Gemensamma kostnader och intäkter	-12 070	-12 070	0
Återföring kapitalkostnader	32 101	30 508	-1 593
Avskrivningar	-22 928	-22 928	0
Totalt	-508 890	-508 821	69

Verksamhetens nettokostnader

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

Nettokostnaderna beräknas understiga budget med 69 tkr. Gemensamma kostnader beräknar ingen avvikelse i dagsläget. 400 tkr av utvecklingsmedel har ombudgeterats till KS för besöksnäringen.

Gemensamma kostnader	Budget 2017	Prognos helår	Avvikelse helår
Pensionsutbetalningar	-8 900	-8 900	0
Utvecklingsmedel	-2 600	-2 600	0
Bankkostnader	-70	-70	0
Semesterlöneskuld	-500	-500	0
Gemensamma kostnader	-12 070	-12 070	0

Skatteintäkter och generella statsbidrag

SKL prognostiserar ett högre invånarantal än vad som är budgeterat.

Finansiella intäkter och kostnader

Prognos enligt budget.

2. Driftsredovisning

Prognosen för nämndernas verksamheter uppgår + 1662 tkr och fördelas enligt nedanstående tabell.

DRIFT	Utfall	Budget	Prognos	Avvikelse
Belopp netto (tkr)	2016	2017	helår	helår
Kommunfullmäktige	-1 628	-1 595	-1 595	0
Kommunstyrelse	-35 176	-32 901	-32 651	250
Bildningsnämnd	-230 290	-237 415	-237 273	142
Socialnämnd	-177 246	-193 680	-192 410	1 270
Teknisk nämnd –skattefinans	-18 334	-18 563	-18 563	0
Bygg- och miljönämnd	-13 598	-14 542	-14 542	0
Ej fördelat kommunbidrag lönerév		-7 297	-7 297	0
Summa skattefinansierat	-476 272	-505 993	-504 331	1 662
Teknisk nämnd -renhållning	0		-300	-300
Summa avgiftsfinansierat	0	0	-300	-300

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har en prognos som visar på överskott med 250 tkr vid årsslut. Överskottet på 250 tkr inbringar ekonomienheten genom besparingar och effektiviseringar.

Bildningsnämnden

Förskola

Förskoleverksamheterna har en prognos enligt budget.

Grundskola

Mörlanda skolan har behov utav att anställa en elevassistent framöver på grund av ökat elevantal. Elevantalet beräknas ligga på mellan 10-14 elever för VT/HT. Detta innebär högre personalkostnader med cirka 250 tkr än budgeterat. Mörlanda skolan får en prognos på 250 tkr underskott, dock hämtas dessa 250 tkr från Bildningsnämndens buffert vilket då innebär att bildningsnämnden som helhet håller sig inom tilldelad budgetram.

Gymnasiet

Gymnasieverksamheten internt och externt har en prognos enligt budget.

Övriga verksamheter

Allmän kulturverksamhet har en positiv avvikelse med 142 tkr. Detta beror på att man budgeterat för en lönekostnad som inte kommer tillsättas under året. Det finns ingen prognos satt ännu, men det finns en medvetenhet om att elevhälsan kan komma att få högre personalkostnader när man tillsatt en ny chef på 100 % (tidigare chef 75 % tjänst).

Socialnämnden

Socialförvaltningen prognosticerar för året 2017 ett positivt resultat på 1 270 tkr. Utgången av 2016 var positiv med 9,6 mkr. Några av orsakerna till detta överskott kvarstår även 2017 som det ser ut just nu. Det är framför allt LSS verksamheten extern regi som inte har de volymer som budgeterats för, något som kan ändras snabbt. IFO Barn och familj som ett antal år har levererat ett överskott prognostiserar redan nu ett underskott. Det är de många placeringarna i slutet av år 2016 som redan nu har förbrukat 2017 års budget avseende placeringskostnader. Även IFO vuxen prognostiserar underskott för 2017, precis som förra året. En felbudgeterad hyra på Hagen 2016 visar sig också som ett överskott 2017 eftersom budget 2017 är baserad på 2016 innan felaktigheten uppdagats. Vakanta tjänster inom olika delar av förvaltningen finns fortfarande och bidrar till en positiv prognos.

Enligt regler för hantering av flyktingbuffert ska eventuellt överskott ett ankomstår lyftas efter 5 år. För 2017 bör ska därför ca 1,5 mkr tillskjutas till resultatet. Denna summa är inte med i prognosen

Tekniska nämnden

Tekniska nämndens prognos är en budget i balans. Mindre avvikelser finns och de större osäkerheterna finns främst inom bostadsanpassning, gata, tvätt och lokalvård. Renhållningen räknar med ett underskott på 300 tkr mot intäkterna för att balansera tidigare års överskott. Detta påverkar inte kommunens resultat.

Bygg- och Miljönämnden.

Bygg och Miljönämnden har prognos mot budget. Det som sker i början på året är att man inväntar alla taxor och avgifter för att se hur vidare den faktiska intäkten överensstämmer med den budgeterade.

Det som hittills är kännbart är att miljö kommer få en lägre personalkostnad på cirka 50 tkr. Denna kostnad kommer istället belasta bygg detta beror på löneförändring under perioden man har en TF-chef och avser andra halvan på året.

3. Investeringsredovisning

INVESTERINGAR	Urspr.Budget	Ombudg	Summa budget	Prognos	Avvikelse
Belopp netto (tkr)	2017	2017	2017	helår	helår
Kommunstyrelse	2 400		2 400	2 400	0
Bildningsnämnd	2 250		2 250	2 250	0
Socialnämnd	5 020		5 020	4 000	1 020
Teknisk nämnd –skattefinans	26 565		26 565	26 565	0
Teknisk nämnd -renhållning	0		0	0	0
Bygg- och miljönämnd	3 350		3 350	3 350	0
Summa	39 585	0	39 585	38 565	1 020
varav					
Reinvesteringar 2016	6 400		6 400	6 400	0
Exploatering	3 000		3 000	3 000	0
Summa varavposter	9 400	0	9 400	9 400	0

Kommentarer till nämndernas prognoser:

Äskade ombudgeteringar är ännu inte beslutna, de är därför inte med i redovisningen

Kommunstyrelsen

Prognos enligt budget.

Bildningsnämnden

Prognos enligt budget. Bildningsnämnden inväntar investeringsunderlag från respektive verksamhetsområde för att senare besluta om var investeringsbehovet är som störst.

Socialnämnden

Socialnämnden har fått investeringsmedel för HvB-boende samt stödboende för ensamkommande. I dagsläget finns inget behov av att investera i dessa boenden.

Tekniska nämnden

Prognos enligt budget.

Bygg- och Miljönämnden.

Prognos enligt budget.

Bilaga 1

Utvecklingsmedel 2017

Beslut		Budget 2017	Prognos 2017	Avvikelse
Besöksnäring	KS §153 2015	400	400	0
				0
Summa		400	400	0
Budget		3 000		
Kvar av att förfoga över		2 600		