



FALKENBERG

Utdrag ur protokoll fört vid sammanträde med  
kommunstyrelsens arbetsutskott i Falkenberg

2014-11-18

## § 351

### **Månadsuppföljning och prognos oktober 2014. KS 2014-138**

**KS**

#### **Beslut**

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen besluta

- 1 Anteckna att månadsuppföljning har redovisats.

#### **Beslutsunderlag**

Sammanställning av driftskostnadsuppföljning efter oktober 2014.  
Driftskostnadsuppföljning från nämnderna.

#### **Sammanfattning av ärendet**

Strategienheten har sammanställt nämndernas driftskostnadsuppföljning efter oktober och prognos för kommunens årsutfall 2014.

Driftavvikelsen för perioden är ett överskott om 21,7 mkr. Stora delar av överskotten förklaras liksom föregående uppföljningar av fel i periodiseringar av budget och utfall.

Totalt för nämnderna inkl. centralt budgeterade nämndsmedel prognostiseras ett överskott om 21,6 mkr. En betydande förklaring är att investeringar ej har färdigställts som budgeterat. Nämndernas prognos är ett underskott om 8,3 mkr.

#### **Ekonomi**

Beslutet i sig påverkar inte kommunens ekonomi.

#### **Övervägande**

Avvikelsen vid jämförelse av utfallet för perioden med budget för perioden är fortsatt hög. Avvikelsen är dessutom positiv trots att prognosen för året visar på underskott. Kommunstyrelsen uppdrog i samband med månadsuppföljning februari att nämnderna skulle förbättra sin periodisering av budgeten. Detta är alltså inte helt uppfyllt. Respektive förvaltning arbetar på att förbättra sina periodiseringar under året för att komma till rätta med problemet.

#### **Vid protokollet**

Oskar Åhrén

Protokollet justerat 2014-11-20 och anslaget 2014-11-21.



FALKENBERG

Utdrag ur protokoll fört vid sammanträde med  
kommunstyrelsens arbetsutskott i Falkenberg

2014-11-18

Forts § 351

**Utdragsbestyrkande**



## FALKENBERG

Kommunstyrelseförvaltningen  
Strategienheten  
Paulina Claesson

## Månadsuppföljning

Datum  
2014-11-11

### Månadsuppföljning oktober 2014

Driftsredovisning per nämnd (tkr)	Budget perioden <sup>1)</sup> 2014	Utfall perioden <sup>1)</sup> 2014	Budget senaste 12 månaderna	Utfall senaste 12 månaderna	Budget 2014	Prognos 2014	Utfall 2013
Kommunstyrelsen	132 958	125 738	156 267	156 977	162 209	165 990	140 223
Kommunstyrelsen affärsverksamhet	-1 674	2 086	-2 644	-5 393	-2 871	-372	-5 273
Vårdnadsbidrag	2 082	1 368	2 500	1 760	2 500	2 500	1 837
Revisionen	1 068	477	1 282	900	1 281	1 281	857
Bygglövsnämnden	5 163	5 857	6 150	8 369	6 205	6 205	5 808
Kultur- och fritidsnämnden	82 322	82 600	97 241	99 920	97 534	99 934	96 580
Barn- och utbildningsnämnden	728 392	719 177	886 299	882 663	891 609	892 359	867 410
Tekniska nämnden	25 581	26 417	42 161	64 869	40 648	41 033	77 323
Socialnämnd	630 643	615 486	762 975	745 478	760 568	752 568	733 545
Försörjningsstöd	25 000	30 523	29 825	36 527	30 000	36 500	36 365
Miljö- och hälsoskyddsnämnd	5 314	5 449	6 937	7 295	7 222	7 222	6 819
Överförmyndarnämnden	196	185	730	580	235	235	3 879
<b>Summa</b>	<b>1 637 045</b>	<b>1 615 363</b>	<b>1 989 722</b>	<b>1 999 944</b>	<b>1 997 140</b>	<b>2 005 455</b>	<b>1 965 373</b>
Centrala nämndsmedel	0	0	0	0	31 921	2 000	0
<b>Summa</b>	<b>1 637 045</b>	<b>1 615 363</b>	<b>1 989 722</b>	<b>1 999 944</b>	<b>2 029 061</b>	<b>2 007 455</b>	<b>1 965 373</b>

<sup>1)</sup> Perioden = januari-oktober 2014

### Driftredovisning och årsprognos

Driftavvikelsen för perioden är ett överskott om 21,7 mkr. Överskottet förklaras liksom föregående uppföljningar av fel i periodiseringar av budget och utfall. Kommunstyrelsen uppdrog i samband med månadsuppföljning för februari (§ 84) att nämnderna skulle förbättra sin periodisering av budgeten. Detta är alltså inte uppfyllt och arbetet med att komma till rätta med problemet pågår.

Jämfört med föregående månadsuppföljning har nämndernas sammanlagda prognos förbättrats med ca 2 mkr. Socialnämnden har ökat sitt prognostiserade överskott med 2 mkr och flera av nämnderna har gjort smärre justeringar av sina prognoser. Sammanlagt visar nämndernas prognos ett underskott om 8,3 mkr. För centralt avsatta nämndsmedel prognostiseras ett överskott om 29,9 mkr. I budgeten avsattes totalt 61,2 mkr för löneökningar samt drift nya investeringar.

Årsprognos budgetavvikelse 2014	tkr
Kommunstyrelsen	-3 781
Kommunstyrelsens affärsverks.	-2 499
Vårdnadsbidrag	0
Revisionen	0
Bygglövsnämnden	0
Kultur- och fritidsnämnden	-2 400
Barn- och utbildningsnämnden	-750
Tekniska nämnden	-385
Socialnämnd	8 000
Försörjningsstöd	-6 500
Miljö- och hälsoskyddsnämnd	0
Överförmyndarnämnden	0
<b>Summa nämnderna</b>	<b>-8 315</b>
Centrala nämndsmedel	29 921
<b>Summa totalt</b>	<b>21 606</b>

Under året har medel överförts till nämnderna i takt med att kostnaderna har ökat. Prognosen visar att 29,9 mkr kommer att kvarstå vid årets slut. Förklaringen är framförallt att investeringar ej färdigställts som beräknats i budget varför kapitalkostnaderna ej har ökat som budgeterat 2014.

Kommunstyrelsen prognostiserar för helåret 2014 att dra över budget med 3,8 mkr. Underskottet beror bl.a. på stimulans av fiber- och bredbandsutbyggnad som beviljades via resultatreglering vid bokslut 2013. Vidare överskrids budget pga. att en fjärde nattpatrull, som enbart budgeterats för första halvåret, behövs även andra halvåret 2014. Kost- och städservice prognostiserar ett underskott till följd av beslut att enbart köpa MRSA-fritt kött. Elförsörjningen beräknas lämna underskott, som till övervägande del beror på lägre intäkter pga. lågt elpris.

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar ett underskott om 2,4 mkr där en stor del förklaras av flytten av parkverksamheten från Kristineslätt.

Barn- och utbildningsnämnden lämnar prognos på underskott om 750 tkr. Inom underskottet ryms både större överskott och underskott. Förskolan prognostiserar underskott om 1,7 mkr pga. faktisk lokalersättning till fristående förskolor samt volymökning inom fristående förskolor. Även inom fritidshemmen och grundskolan prognostiseras volymökningar som beräknas ge underskott vid årets slut. Vuxenutbildningen prognostiserar överskott om 2,6 mkr pga. statsbidrag. Budgeten är justerad avseende detta i budgetförslaget för 2015.

Tekniska nämnden prognostiserar sammanlagt ett mindre underskott vid årets slut. Gatuverksamheten prognostiserar ett underskott om 1,6 mkr medan hamnverksamheten och drift gemensamma lokaler prognostiserar överskott.

Socialnämnden exkl. försörjningsstöd prognostiserar ett överskott om 8 mkr. I detta ryms ca 17,6 mkr överskott för ej startad verksamhet inom Ätranhemmet, Floragården och daglig verksamhet. För hemtjänsten prognostiseras totalt sett ett underskott om 9 mkr. Orsaken till den förbättrade prognosen jämfört med senaste uppföljning är låg utförandegrad inom en stor entreprenör inom hemtjänsten samt att vissa entreprenörer har en lägre beläggningsgrad än budgeterat. För försörjningsstödet prognostiseras ett underskott om 6,5 mkr då uppföljningen visar att utfallet ligger i paritet med 2013.

För mer detaljerad beskrivning se varje nämnds skrivelse.



## FALKENBERG

Kommunstyrelseförvaltningen  
Strategienheten  
Lotta Jönsson

## Månadsuppföljning oktober 2014 Kommunstyrelsen.

## Driftsredovisning

Driftsredovisning kommunstyrelsen (tkr)	Budget perioden 2014	Utfall perioden 2014	Budget senaste 12 månaderna	Utfall senaste 12 månaderna	Budget 2014	Prognos 2014	Utfall 2013
Kommunfullmäktige	1 593	1 257	1 937	1 673	1 920	1 920	1 669
Valnämnd	820	497	823	511	820	820	17
Kommunstyrelsen	3 572	3 498	4 451	4 497	4 307	4 307	4 814
Partistöd	2 190	2 213	2 190	2 213	2 190	2 190	2 162
Medlemsavgifter	2 896	3 177	3 278	4 589	3 251	3 251	3 789
Kommunstyrelseförvaltning och gemensam service	50 664	48 253	57 215	57 428	60 053	62 033	52 429
Personalutbildning och personalsocial vht	6 927	6 141	8 564	7 744	8 580	7 780	7 916
Fysisk och teknisk planering	1 681	949	2 009	3 043	2 017	2 017	-75
Näringsliv och turistverksamhet	1 210	897	1 904	1 627	1 235	1 235	3 696
Medfinansiering projekt	1 916	1 096	2 445	2 042	2 588	2 588	2 084
Miljö och hållbar utveckling	-1 030	-2 273	-97	2 142	2 235	2 235	1 758
Räddningsförbund	45 652	46 139	52 875	50 065	54 785	55 885	44 262
Arbetsmarknad och introduktion	18 218	18 447	21 880	23 972	21 473	21 473	18 470
Fordonsadministration	455	-185	488	-88	481	481	-123
Arrenden	-3 837	-4 235	-3 727	-4 206	-3 725	-3 725	-3 475
Vårdnadsbidrag	2 082	1 368	2 500	1 760	2 500	2 500	1 837
Kost- och städservice	31	-135	31	-275	0	1 500	831
<b>Totalt exkl. affärsverksamhet</b>	<b>135 041</b>	<b>127 105</b>	<b>158 767</b>	<b>158 737</b>	<b>164 710</b>	<b>168 490</b>	<b>142 060</b>
Elförsörjning (vattenkraft)	-552	-256	-975	-481	-888	112	-175
Elförsörjning (vindkraft)	-4 026	-1 031	-5 185	-4 942	-5 357	-3 857	-4 036
Netto exploateringsvht	2 904	3 373	3 516	31	3 373	3 373	-1 062
<b>Totalt inkl. affärsverksamhet</b>	<b>133 367</b>	<b>129 191</b>	<b>156 123</b>	<b>153 344</b>	<b>161 838</b>	<b>168 118</b>	<b>136 787</b>

## Kommentar till driftredovisning

### Budgetavvikelse under perioden

Budgeten är delvis periodiserad enligt utfall föregående år. Om intäkter och kostnader uppstår med annan periodicitet än den gjorda beräkningen kan avvikelser uppstå. Totalt uppvisar kommunstyrelsen en positiv avvikelse mellan periodens budget och periodens utfall med 4 175 tkr inklusive affärsverksamheten. De största avvikelserna mot budget för kommunstyrelsen ses inom följande verksamhetsområden:

**Kommunstyrelseförvaltningen och gemensam service** visar en positiv avvikelse på 2 411 tkr. De främsta anledningarna är att planavdelningen inte utnyttjat sin budget avseende konsultkostnader samt att några budgeterade projektet ännu inte använt så stor del av sin erhållna budget. Främst gäller det projektet ”medborgarportal”. Överförmyndarverksamheten avviker negativt från sin budget beroende på höjda arvoden till gode män, flyttkostnader samt tillfälligt ökade personalkostnader då dubbel bemanning krävts vid några tillfällen under början av året.

**Personalutbildning och personalsocial verksamhet** redovisar ett överskott om 786 tkr. Detta beror främst på vakanser på grund av föräldraledighet på arbetsgivarenheten, lägre kostnader för företagshälsovård samt lägre kostnader för personalutbildning.

**Fysisk och teknisk planering** visar ett överskott om 731 tkr mot periodens budget. Anledningen till överskottet är förutbetalda nyttjanderättsavtal och arrendeintäkter samt också lägre verksamhetskostnader än budgeterat.

**Medfinansiering projekt** gör ett överskott om 820 tkr under perioden. Detta beror till stor del på en försenad faktura från Region Halland avseende regional medfinansiering.

**Miljö och hållbar utveckling** har ett resultat på 1 243 tkr. Anledningen till överskottet för perioden beror på att kostnaderna i hållbarhetsplanen ännu inte varit så höga samt att kalkningsverksamheten inte haft så höga kostnader ännu. Detta jämnas ut under året.

**Fordonsadministration** visar ett positivt resultat med 640 tkr. Detta förklaras främst av att kostnaderna för bilreparationer i oktober varit lägre än vad de brukar.

**Vårdnadsbidrag** har ett positivt resultat på 715 tkr. Detta beror på att ansökningar inte gjorts i den utsträckning som budgeterats.

**Elförsörjning (vindkraft)** visar ett underskott på -2 996 tkr. Främst beror detta på att intäkterna för elproduktionen har varit lägre än budgeterat pga. det mycket låga elpris som rått under året. Vidare har en av turbinerna på Lövestaviken varit trasig och avstängd sedan i somras. Det finns en intäkt att hämta avseende detta stopp genom Enercons tillgänglighetsgaranti. Men den avstämningen görs inte förrän till våren 2015.

## Årsprognos

Totalt förväntar sig kommunstyrelseförvaltningen överskrida budget med 6 280 tkr uppdelat på följande verksamhetsområden:

**KSF och gemensam service** förväntar sig göra ett underskott om 1 980 tkr. 1 000 tkr av dessa är hänförliga till den fibersatsning som kommunstyrelsen fick i uppdrag att göra genom en resultatreglering. Överförmyndarverksamheten fick bära med sig ett underskott från 2013 om 200 tkr vilket de inte förväntar sig klara att dra ned sina kostnader med. Utöver detta prognosticerar överförmyndarverksamheten överskrida sin budget med 480 tkr varav 300 tkr beror på höjda arvoden till gode män samt 180 tkr beror på flyttkostnader i samband med verksamhetens flytt till Varberg. Under hösten kommer uppstarten av kontaktcenter innebära extra kostnader och man prognosticerar ett underskott om 500 tkr.

**Personalutbildning och personalsocial verksamhet** prognosticerar ett överskott med 800 tkr främst beroende på vakanser på grund av föräldraledighet på arbetsgivarenheten, lägre kostnader för företagshälsovård samt lägre kostnader för personalutbildning.

**Räddningsförbund** tros göra ett underskott med 1 100 tkr. Detta beror på att det tillkommer kostnader för en fjärde nattpatrull. Kostnaderna för en fjärde nattpatrull var endast budgeterad för första halvåret 2014 men det visade sig sedan att behovet av en fjärde patrull fanns även under andra halvåret 2014

**Kost- och städservice** prognostiserar ett underskott om 1 500 tkr. Beräkningen består av ett underskott i den ursprungliga verksamhetsbudgeten om 900 tkr. Detta underskott beror till stor del av förlorade intäkter bl.a. vid försenade uppstarter av verksamheter samt även pga. av tomma platser. Ytterligare minst 600 tkr beräknas i underskott för perioden juli-dec gällande kommunfullmäktiges beslut att köttet kommunen köper in ska vara MRSA-fritt.

**Elförsörjning (vattenkraft)** förväntas göra ett underskott om 1 000 tkr pga. att intäkterna för elproduktionen inte kommer upp i budgeterad nivå. Anledningen är det mycket låga elpris som rått under året.

**Elförsörjning (vindkraft)** förväntas göra ett underskott om 1 500 tkr. Även här är förklaringen att intäkterna för elproduktionen inte kommer upp i budgeterad nivå pga. det mycket låga elpris som rått under året. Upp till detta har en av turbinerna på Lövstaviken varit trasig och avstängd sedan i somras. En intäkt genom en garanti finns att hämta avs. detta stopp, detta kan dock inte göras förrän 2015.



FALKENBERG

## Månadsuppföljning

2014-11-06

### Månadsuppföljning oktober 2014 Bygglövsnämnden

#### Driftsredovisning

Driftsredovisning per nämnd (tkr)	Budget perioden 2014	Utfall perioden 2014	Budget senaste 12 månaderna	Utfall senaste 12 månaderna	Budget 2014	Prognos 2014	Utfall 2013
Nämnd	256	250	305	314	307	307	329
Bygglov	1 150	201	1 335	320	1 389	1 389	-366
Bostadsanpassning	3 757	5 352	4 509	7 683	4 509	4 509	5 845
<b>Nettokostnad</b>	<b>5 163</b>	<b>5 804</b>	<b>6 150</b>	<b>8 317</b>	<b>6 205</b>	<b>6 205</b>	<b>5 808</b>

#### Kommentar till driftredovisning

Nämndens resultat följer budget.

Bygglövsverksamhetens utfall för perioden kommer att öka med 287, då kostnader felaktigt blivit konterade på SBK istället för Bygglov.

Övriga kostnader för Bostadsanpassningen ligger för perioden över budget och har registrerat fler stora ärenden i år än föregående år.

Bygglövsnämnden godkänner och överlämnar underlag enligt bilaga.  
För helår förväntas utfall följa budget.





## FALKENBERG

Förvaltning  
Kultur- och fritidsförvaltningen  
Carola Andersson

## Månadsuppföljning

2014-11-10

### Månadsuppföljning oktober 2014

#### Driftsredovisning

Driftsredovisning oktober (tkr)	Budget perioden 2014	Utfall perioden 2014	Budget senaste 12 månaderna	Utfall senaste 12 månaderna	Utfall 2013	Budget 2014	Prognos 2014
Nämnd och administration	6 491	6 080	7 782	7 622	7 279	7 862	7 862
Anläggning och bad	16 952	16 588	20 158	21 235	20 880	20 056	20 756
Park och kust	12 776	14 709	15 183	17 044	15 427	15 422	17 022
Ungdom	5 992	5 832	7 273	7 184	7 296	7 296	7 296
Falkhallen	11 629	11 713	13 978	14 109	13 946	14 021	14 171
Föreningsstöd	12 419	11 779	13 444	12 745	12 814	13 503	13 503
Bibliotek och kulturarv	16 063	15 899	19 422	19 982	18 993	19 374	19 374
<b>Summa</b>	<b>82 322</b>	<b>82 600</b>	<b>97 240</b>	<b>99 921</b>	<b>96 635</b>	<b>97 534</b>	<b>99 984</b>

#### Kommentar till driftredovisning

##### Periodutfall

Nämnden redovisar ett periodresultat på -278 tkr.

##### Nämnd och administration

Periodresultat +411 tkr

Nämnd och administrations resultat för perioden påverkas positivt av den tidigare vakansen för förvaltningschefsposten, vakans ekonom, samt av mer deltidsarbete än budgeterat hos övrig personal. Konsultkostnader och arbetsmiljöinsatser samt ökade kostnader för samtalsmodellen kommer att öka kostnaderna under senare delen av året.

##### Anläggning och bad

Periodresultat +364 tkr

Överskott för perioden beror i huvudsak på att en större andel än budgeterat av verksamhetens inköps- och underhållskostnader kommer att uppstå senare under året och att de budgeterade personalkostnaderna för de timanställda inte är periodiserade.

##### Park och kust

Periodresultat -1 933 tkr

Underskottet för Park och kust förklaras huvudsakligen av högre driftskostnader än budgeterat och har orsakats av bland annat återställandet av stormskador, av utökade skötselytor och av flytten från Kristineslätt.

**Ungdom**

Periodresultat + 160 tkr

Verksamhetens utfall utvecklas huvudsakligen enligt förväntad budget. Överskottet härrör till lägre personalkostnader än budgeterat för perioden.

**Falkhallen**

Periodresultat -84 tkr

Falkhallens resultat om förklaras huvudsakligen av högre personalkostnader än budgeterat på grund av att ensamarbete har undvikits samt av fler arrangemang än förväntat vilket även bidragit till något högre intäkter.

**Föreningsstöd**

Periodresultat +640 tkr

Överskottet förklaras av att vissa bidrag kommer att betalas ut senare under 2014 än beräknat.

**Bibliotek och kulturarv**

Periodresultat +164 tkr

Överskott för perioden på beror på att intäkterna för taxor och avgifter samt för övrig försäljning och vissa bidrag varit högre än förväntat för perioden samt lägre personalkostnader pga sjukdom.

**Driftsprognos**

Prognostiserat helårsresultat är -2 450 tkr

I samband med att Kattegathallen flyttades över från kultur- och fritidsnämnden till tekniska nämnden vid årsskiftet medför den beräknade hyran en kostnadsökning på 300 tkr. Denna kostnad täcks inte av befintlig ram. Klitterbadet beräknas gå med ett underskott motsvarande 150 tkr pga lägre intäkter än budgeterat. Anpassning för allsvenskt spel på Falkenberg IP samt merkostnader i samband med parkens flytt från Kristineslätt medför ett negativt resultat motsvarande ca 1 900 tkr. Högre kostnader än budgeterat för bl.a. strandskötsel, sophantering och återställande av stormskador belastar parkens resultat negativt med ca 300 tkr.

Falkhallen beräknas gå med ett underskott motsvarande 50 tkr p.g.a. ökade personalkostnader i samband med att nämnden måste undvika ensamarbete.

Föreningsbidragen genererar troligtvis ett överskott motsvarande 100 tkr.

Resultat för nämnd och administration beräknas sammantaget bli enligt budget, liksom för bibliotek och kulturarv.



## FALKENBERG

Barn- och utbildningsnämnden  
Hillevi Petersson

## Månadsuppföljning september 2014

## Driftsredovisning

Driftsredovisning per nämnd (tkr)	Budget perioden 2014	Utfall perioden 2014	Budget senaste 12 månaderna	Utfall senaste 12 månaderna	Budget 2014	Prognos 2014	Utfall 2013
10 Nämnd- och styrelseverksamhet	1 183	841	1 416	1 329	1 422	1 422	1 430
33 Kulturverksamhet	7 542	6 822	9 325	8 836	9 338	9 338	9 195
40 Förskoleverksamhet och skolbar	162 123	161 913	195 283	193 663	196 473	198 123	187 337
41 Familjedaghem	7 175	7 183	8 922	8 930	8 805	8 805	9 195
42 Fritidshem	24 113	26 851	29 500	32 108	29 428	31 828	30 196
44 Förskoleklass och Grundskola	323 345	324 612	394 786	398 211	397 622	398 922	390 234
45 Gymnasieskola	148 166	145 595	181 673	179 970	182 138	182 138	183 731
46 Ofördelad gemensam verksamhet	31 351	28 435	36 926	35 198	37 707	36 207	34 416
47 Kommunal vuxenutbildning	20 108	15 057	24 451	20 648	24 664	22 064	19 220
51 Vård och omsorg	3 286	1 871	4 018	2 325	4 014	3 514	2 456
<b>Summa</b>	<b>728 392</b>	<b>719 179</b>	<b>886 299</b>	<b>881 217</b>	<b>891 609</b>	<b>892 359</b>	<b>867 410</b>

## Kommentar till driftredovisning

Barn- och utbildningsnämnden redovisar en positiv periodavvikelse efter nio månader på 9 213 tkr före resultatreglering. Budgetavvikelse de senaste tolv månaderna är 5 082 tkr. Nämndens positiva periodresultat beror till del på att verksamheterna bedrivs läsårsvis. Inköp av läromedel och förbrukning görs företrädesvis under höstterminen och kostnaderna förväntas öka under perioden framöver. Intäkterna är 14,0 mkr högre än budgeterat. Intäkter från Migrationsverket är 5,5 mkr högre än för motsvarande period 2013. Fler elever från annan kommun har valt att studera i på Falkenbergs gymnasieskola vilket innebär ökade intäkter för försäljning av verksamhet på gymnasiet. Vuxenutbildningen har ökade intäkter för yrkesvux och SFI.

Förskolan har en periodavvikelse på tkr 211 tkr. Förskolans resultat skulle vara sämre men har påverkats positivt av överskott på måltidsverksamheten (1 000 tkr) som beror på att färre barn än beräknat har ätit. Resultatet påverkas även positivt av att medel för läromedel, lekutrustning och kompetensutveckling till största del kommer att förbrukas under hösten. Förskolans resultat beror dels på fler inskrivna barn än budgeterat under våren, både egna och under annan huvudman. Höstens volymer är lägre och snittet för året ser ut att landa nära budgeterad volym. Förskolans resultat påverkas även av en kompensation för faktisk lokalkostad till fristående förskolor. Uppstarten av Werners hage innebär högre kostnader initialt pga. att förskolans barn inte kan skrivas in samtidigt vid uppstart.

Fritidshem har en periodavvikelse på -2 738 tkr. Fritidshemmen har fler inskrivna barn än budgeterat. Fritidshemmen påverkas även av att en felaktig volym har använts som utgångspunkt i arbetet med budget 2014. Strategienheten har gjort en ny beräkning med en korrigerad volym som visar att neddragningen på fritidshemmens budget har blivit 960 tkr för hög.

Grundskolan har en periodavvikelse på -2 123 tkr. Grundskolan volymer ökar under hösten och kommer att generera negativ avvikelse på resursfördelning. Beviljade tilläggsbelopp överstiger budgeterade medel.

Grundsärskolan har en periodavvikelse på 855 tkr.

Gymnasieskolan har en periodavvikelse på -5 tkr. Gymnasieskolan resultat påverkas i positiv riktning av att tilläggsbelopp inte har sökts och beviljats i den utsträckning som beräknats. Elever söker i större utsträckning till hemkommunens skola vilket påverkar kostnader för utbildning under annan huvudman positivt. Även elever från andra kommuner har ökat och därmed intäkterna för dessa. Resultatet påverkas även positivt av att medel för läromedel till största del kommer att förbrukas först under hösten. Elever åter inte i den utsträckning som budgeterats vilket påverkar kostnaderna för skolmåltider. I periodens resultat ingår intäkter från Migrationsverket, dels inkomna intäkter, dels prognostiserade intäkter. Dessa intäkter kommer att täcka de ökade kostnaderna som kommer under hösten då personal har anställts för studiestöd på modersmål.

Gymnasiesärskola har en periodavvikelse på 2 576 tkr. Skolskjutskostnaderna är något lägre än budgeterat. Gymnasiesärskolans kostnader kommer att öka under hösten då behovet av stöd utifrån graden av funktionsnedsättning kommer att öka. Även kostnader för annan huvudman ökar och höstens kostnader saknas i periodens utfall.

Vuxenutbildningen har en periodavvikelse på 5 052 tkr.

Kostnaden för köp av utbildningsplats utfaller först efter att utbildningen har slutförts varför en ojämn fördelning av kostnaden uppstår. Utbildning startar och slutförs löpande under året och mellan år. Övriga förklaringar till den positiva avvikelsen är de statsbidrag som inte har tagits i anspråk och som kommer att återlämnas samt ökade intäkter på SFI. Kostnaderna kommer att öka under hösten i samband med öppnande av flyktingförläggningar i Ullared och Gällared.

Korttidstillsyn har en periodavvikelse på 1 415 tkr. Verksamheten har inte belastats med overheadkostnader och lokalkostnader. Viss ökning av kostnaderna kommer under hösten av samma skäl som för gymnasiesärskolan.

### **Prognos 2014-12-31**

Barn- och utbildningsnämndens verksamheter prognostiserar ett negativt resultat för året med -750 tkr. Prognosavvikelsen motsvarar 0,1 % av nämndens budget. Nämnden lämnar en negativ prognos som främst förklaras av volymökningar i förhållande till budget samt av resultatregleringsposter från 2013 på 1 850 tkr.

Nedan följer en sammanställning där avvikelse prognostiseras.

Förskolan prognostiserar ett underskott motsvarande -1 650. Prognostiserat underskott förklaras av faktisk lokalkostnadsersättning och volymökning (1 000 tkr) samt resultatregleringspost (850 tkr).

Fritidshemmen prognostiserar ett underskott på -2 400 tkr. Underskottet förklaras av neddragningen av budget för fritidshemmen som blev 960 tkr för hög samt av volymökningar.

Grundsärskola prognostiserar överskott på 800 tkr.

Grundskolan prognostiserar ett underskott på -2 100 tkr. Av dessa utgör 500 tkr resultatregleringspost från 2013 och 1 600 tkr förklaras av volymökning samt ökade kostnader för tilläggsbelopp.

Gymnasieskola prognostiserar underskott på -500 tkr. Underskottet är egentligen större pga. prognostiserad volymökning i förhållande till budget (3 200 tkr) men påverkas positivt av tilläggsbelopp och kostnader för annan huvudman. Gymnasiet har även en resultatregleringspost från 2013 (500 tkr).

Gymnasiesärskola prognostiserar överskott på 500 tkr.

Vuxenutbildning prognostiserar överskott på 2 600 tkr. Budgetkompensation på 1 500 tkr för uteblivna statsbidrag från 2012 har inte tagits i anspråk. Dessa medel återlämnas till budget 2015.

Korttidstillsyn prognostiserar ett överskott på 500 tkr.

## Volymtal

Volymtal	Utfall perioden 2014	Utfall 2013	Budget 2014	Prognos 2014	*Prognos 2015
Antal barn placerade inom kommunal förskoleverksamhet	1 490	1 519	1 507	1 488	1 513
Antal barn placerade hos annan huvudman förskoleverksamhet	643	598	618	640	613
Antal barn placerade inom kommunal fritidshem	1 513	1 506	1 455	1 532	1 605
Antal barn placerade hos annan huvudman fritidshem	82	38	93	85	95
Antal elever inom kommunal F-klass och grundskola	4 200	4 172	4 184	4 210	4 207
Antal elever hos annan huvudman F-klass och grundskola	346	312	348	351	365
Antal elever inom Falkenbergs gymnasieskola	1 187	1 203	1 061	1 649	1 190
Antal elever hos annan huvudman gymnasieskolor	465	490	517		419
Antal elever inom grundsärskola	28	30	28	28	27
Antal elever inom gymnasiesärskola	21	25	21	21	22

\*Prognos 2015 utgörs av senast uppdaterad budgeterad volym.

### Kommentarer

**Förskolans** verksamhet har volymökning under våren både i den egna och under annan huvudman. Volymen under hösten är lägre än budgeterat och helårseffekten blir en volym nära nivån i budget.

**Fritidshem** har volymökning i den egna verksamheten under våren och prognosen pekar på ytterligare volymökning till hösten.

**Grundskolan** har elever i nivå med budget under våren men har ökning av volymen till hösten.

**Gymnasiet** har fler elever än budgeterat under våren. Elevminskning sker till hösten men inte i den storlek som prognostiserats i budget. Prognosen pekar på ett volymöverskott på 70 elever. Förklaringen finns i ett ökat antal nyanlända elever samt en ökning av elever från andra kommuner.



## FALKENBERG

Förvaltning  
Tekniska nämnden  
Katarina Löfberg

## Månadsuppföljning

2014-11-07

### Månadsuppföljning oktober 2014

#### Driftsredovisning

Driftsredovisning per nämnd (tkr)	Budget perioden 2014	Utfall perioden 2014	Budget senaste 12 månaderna	Utfall senaste 12 månaderna	Budget 2014	Prognos 2014	Utfall 2013
10 Nämnd- och styrelseverksamhet	296	234	363	286	356	356	318
21 Fysisk och teknisk planering	3 760	3 513	4 793	4 459	4 784	4 714	4 439
22 Infrastruktur, skydd mm	376	385	460	1 156	451	451	1 167
24 Gator o vägar samt parkering	23 635	26 984	29 006	38 108	31 380	32 965	37 927
26 Miljö, hälsa och hållbar utv	0	135	0	105	0	0	0
53 Vård och omsorg	8 816	8 211	10 353	9 905	10 723	10 723	9 929
80 Affärsverksamhet	4 546	3 564	5 625	5 760	7 183	6 683	5 034
81 Kommersiell verksamhet	-84	44	-271	-239	-262	-192	-339
83 Kommunikationer	923	1 049	1 145	1 592	1 107	1 107	977
91 Gemensamma lokaler	-16 686	-17 702	-9 312	3 738	-15 282	-15 782	17 871
93 Gemensamma verksamheter	0	0	0	0	208	8	0
<b>Summa</b>	<b>25 581</b>	<b>26 417</b>	<b>42 161</b>	<b>64 869</b>	<b>40 648</b>	<b>41 033</b>	<b>77 323</b>

#### Kommentar till driftredovisning

Tekniska nämnden visar en negativ avvikelse för perioden med 837 tkr. Verksamheten för gator, vägar och parkering visar ett underskott på totalt 3 350 tkr. En del av denna avvikelse förklaras av att kostnader för vinterväghållning av enskilda vägar (som utbetalas via bidrag till vägföreningar) är högre än budgeterat. Även parkeringsverksamheten visar ett underskott för perioden, vilket beror på lägre parkeringsintäkter än budgeterat, samt högre kostnader för service och underhåll av parkeringsautomater. Verksamheten för gatubelysning står för en stor del av underskottet p.g.a. fakturering för åtgärder av påkörda gatubelysningsstolpar som skett under hela året. Kostnaden för detta kommer att ersättas via försäkringsbolag. Affärsverksamheten i hamnen visar en positiv avvikelse, vilket främst beror på att behovet av reparation och underhåll i hamnen inte varit så stort som beräknat vid budgetering. Verksamheten för gemensamma lokaler visar en positiv avvikelse för perioden. Det är kostnaderna för uppvärmning är lägre än budgeterat för perioden p.g.a. den milda vintern och hösten, vilket påverkar periodens resultat positivt med 2 561 tkr. Fastighetsunderhåll visar däremot ett underskott på 1 545 tkr för perioden. Detta beror på de nya principerna för hur man bedömer vad som räknas som investering. Nettoavvikelsen för verksamheten är således 1 016 tkr.

Tekniska nämndens prognos för 2014 visar ett underskott på 385 tkr. Gatuverksamheten visar en negativ prognos på 1 585 tkr. Det är främst vinterväghållningen samt parkeringsverksamheten som står för detta underskott. Prognosen för hamnverksamheten visar ett överskott på 500 tkr, främst p.g.a. att behovet av reparation och underhåll i hamnen inte varit så stort som beräknat vid budgetering. Verksamheten för drift av gemensamma lokaler visar en positiv prognos på 2 500 tkr på grund av den milda vintern och hösten, men en negativ prognos på 2 000 tkr för fastighetsunderhåll, detta beror på de nya principerna för hur man bedömer vad som räknas som investering.



## FALKENBERG

Socialnämnden  
Daniel Johansson  
Controller

## Månadsuppföljning

2014-11-10

### Månadsuppföljning Socialnämnden

#### Oktober 2014

#### Driftsredovisning

Driftsredovisning per nämnd (tkr)	Budget perioden 2014	Utfall perioden 2014	Budget senaste 12 månaderna	Utfall senaste 12 månaderna	Budget 2014	Prognos 2014	Utfall 2013
Hemtjänst FER	0	1 073	-3	-4 172	0	3 000	10 382
Administration	89 187	86 158	100 034	103 968	107 208	101 608	79 082
Falkenbergs egenregi (exkl hemtjänst)	203 636	206 124	260 140	265 853	246 177	248 177	411 873
Myndighetsavdelningen	337 820	322 131	407 629	385 833	407 183	399 783	268 573
<b>Nettokostnad exkl. försörjningsstöd</b>	<b>630 643</b>	<b>615 486</b>	<b>767 800</b>	<b>751 481</b>	<b>760 568</b>	<b>752 568</b>	<b>769 910</b>
Försörjningsstöd	25 000	30 523	25 000	30 523	30 000	36 500	0
<b>Nettokostnad inkl. försörjningsstöd</b>	<b>655 643</b>	<b>646 010</b>	<b>792 800</b>	<b>782 004</b>	<b>790 568</b>	<b>789 068</b>	<b>769 910</b>

#### Kommentarer till driftredovisningen

Socialnämnden redovisar ett överskott, exklusive försörjningsstöd, för perioden om 15,1 mkr. Det redovisade resultatet motsvarande period föregående år visade på ett överskott om 10,0 mkr.

**Administrationen** gör ett överskott på 3,0 mkr. Detta beror främst på medel för helår avseende planerade platser på Åtranhemmet.

**Falkenbergs egenregi** uppvisar ett underskott på 2,5 mkr. Detta underskott återfinns främst inom verksamheten hemsjukvård. Detta förklaras av att för 2014 så är budget avseende delegerad HSL-tid överflyttat ifrån Myndighetsavdelningen till Hemsjukvården och därmed också Falkenberg egenregi. Då de beviljade HSL-timmarna i dagsläget överskrider budget, innebär även detta att de ersatta timmarna överskrider den budget som hemsjukvården har blivit tilldelad.

**Hemtjänsten FER** visar ett underskott på 1,1 mkr för perioden. Föregående år visade verksamheten ett underskott på ca 8,8 mkr. En anledning till den stora skillnaden mellan åren kan förklaras i den kompensationsersättningen som utgick med totalt 4,6 mkr för perioden januari-september samt att enhet Norr under 2014 fått landsbygdsersättningen för stora delar av sitt upptagningsområde.

**Myndighetsavdelning** redovisar ett överskott på 15,7 mkr efter oktober månad. Anledningen till detta är i huvudsak medel avseende ej uppstartade platser inom verksamheten särskilt boende och daglig verksamhet.

**Försörjningsstödet** visar efter oktober månad ett underskott om 5,5 mkr. Resultatet föregående år motsvarande period visade även där ett underskott om 5,2 mkr.

## Prognos 2014

Med bakgrund av medel avseende ej uppstartad verksamhet, så beräknas socialnämnden göra ett överskott, exklusive försörjningsstödet, om ca 8 mkr vid årets slut. Anledningen till den höjda prognosen grundar sig i låg utförandegrad inom en stor entreprenör inom hemtjänstverksamheten samt att vissa entreprenörer har en lägre beläggningsgrad än budgeterat, vilket resulterar i en lägre kostnad.

Försörjningsstödet prognostiseras göra ett underskott på ca 6,5 mkr vilket grundar sig i 2013 års resultat samt att nämnden ser en liknande kostnadsmängd innevarande år jämfört med föregående år.

## Volymtal Socialnämnden

Volymtal	Utfall perioden 2014	Utfall 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Prognos 2015
Antal ersatta hemtjänsttimmar (jan-okt)	211 329	246 984	228 727	250 000	-
Antal befintliga platser särskilt boende demens	202	171	209	202	239
Antal befintliga platser särskilt boende somatisk	300	324	305	300	280
Antal individer med personlig assistans LSS/SFB (medel)	101	-	110	100	110
Antal befintliga platser inom bostad med särskild service	119	119	119	119	127
Antal personer inom daglig verksamhet (medel)	189	189	227	189	222
Antal timmar boendestöd enligt LSS (jan-okt)	8 268	-	9 347	9 347	9 347
Antal placeringar institution missbruk (medel)	10	8	-	-	-
Antal placeringar institution socialpsykiatri (medel)	7	7	10	10	10
Antal placeringar på institution för barn, HVB (medel)	9	9	7	7	7
Antal personer jour- och familjehemsplaceringar (medel)	48	44	59	59	59
Antal individer med boendestöd enligt SoL (medel)	7	-	-	-	-
* Notera att "Antal ersatta hemtjänsttimmar" och "Antal timmar boendestöd enligt LSS" är ackumulerade siffror					

## Kommentarer volymtal

Antalet ersatta hemtjänsttimmar ligger fortfarande högt över det budgeterade antalet timmar. Det budgeterade antalet timmar för 2014 är 228 727 timmar. För perioden jan-okt motsvarar detta ca 190 605 timmar. Efter perioden jan-okt var antalet ersatta hemtjänsttimmar 211 239 timmar. I pengar motsvarar differensen ca 8 mkr.



