



FALKENBERG

Utdrag ur protokoll fört vid sammanträde med
kommunstyrelsens arbetsutskott i Falkenberg

2015-02-10

§ 32

Kommunstyrelsens bokslut 2014. KS 2014-250

KS

Beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen besluta

- 1 Godkänna kommunstyrelsens bokslut 2014.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens bokslutsrapport 2014.

Sammanfattning av ärendet

Kommunstyrelseförvaltningen har upprättat bokslut för 2014. Totalt uppvisar kommunstyrelsen, exklusive affärsverksamheten, ett överskott med 3 950 tkr i jämförelse med årets budget. Inklusive affärsverksamheten gör kommunstyrelsen ett mindre underskott om 243 tkr.

Vid protokollet

Jenny Antonsson

Protokollet justerat 2015-02-12 och anslaget 2015-02-13.

Utdragsbestyrkande

Beslutet expedieras till:

Strategienheten



FALKENBERG

Kommunstyrelseförvaltningen
Strategienheten
Lotta Jönsson

Uppföljning 2014 Kommunstyrelsen.

Driftsredovisning

Driftsredovisning kommunstyrelsen (tkr)	Budget 2014	Utfall 2014	Avvikelse	Utfall 2013	Skillnad 2013- 2014
Kommunfullmäktige	1 920	1 828	93	1 669	-159
Valnämnd	820	681	139	17	-664
Kommunstyrelsen	4 307	4 277	30	4 814	537
Partistöd	2 190	2 213	-23	2 162	-51
Medlemsavgifter	3 251	3 152	99	3 789	638
Kommunstyrelseförvaltningen och gemensam service	60 053	62 252	-2 200	52 429	-9 824
Personalutbildning och personalsocial vht	8 580	8 240	340	7 916	-324
Fysisk och teknisk planering	2 017	-1 305	3 322	-75	1 229
Näringsliv och turistverksamhet	1 235	1 017	218	3 696	2 679
Medfinansiering projekt	2 588	2 128	460	2 084	-45
Miljö och hållbar utveckling	2 235	1 861	374	1 758	-103
Räddningsförbund	54 785	55 835	-1 050	44 262	-11 573
Arbetsmarknad och introduktion	21 473	21 470	3	18 470	-3 000
Fordonsadministration	481	279	202	-123	-402
Arrenden	-3 725	-4 233	508	-3 475	758
Vårdnadsbidrag	2 500	1 631	869	1 837	206
Kost- och städservice	0	-567	567	831	1 397
Totalt exkl. affärsverksamhet	164 710	160 759	3 950	142 060	-18 699
Elförsörjning (vattenkraft)	-888	-269	-618	-175	94
Elförsörjning (vindkraft)	-5 357	-2 251	-3 106	-4 036	-1 785
Netto exploateringsvht	3 373	3 842	-468	-1 062	-4 903
Totalt inkl. affärsverksamhet	161 838	162 081	-243	136 787	-25 294

Kommentar till driftredovisning

Budgetavvikelse under perioden

Totalt uppvisar kommunstyrelsen, exklusive affärsverksamheten, ett överskott jämfört med budget med 3 950 tkr (inklusive affärsverksamheten är kommunstyrelsens resultat ett mindre underskott om 243 tkr). Avseende 2014 gjordes en resultatreglering för kommunstyrelsen gällande en fibersatsning samt överförmyndarverksamheten fick bära med sig 200 tkr av det underskott de redovisade 2013. Av resultatregleringen som gjordes avseende fibersatsning har 427 tkr använts. I juni 2014 togs ett beslut i kommunfullmäktige som tillät kost- och städservice att överskrida sin budget för att öka sina inköp av köttprodukter fria från MRSA. De ökade kostnaderna kost- och städservice bedömer hänförliga till detta beslut uppgår till ungefär 300 tkr under 2014. Beaktat dessa faktorer finns en nettopåverkan på kommunstyrelsens resultat om 527 tkr vilket innebär att resultatet om 3 950 tkr hade uppgått till 4 477 tkr om nämnda regleringar inte skett.

Resultat exkl. affärsverksamhet	Utfall fibersatsning	Resultatregl. överförmyndarverksamheten	Beslut inköp MRSA fritt kött	Resultat exkl. affärsverksamhet
3 950	427	-200	300	4 477

De största avvikelserna mot budget för kommunstyrelsen ses inom följande verksamhetsområden:

Kommunstyrelseförvaltningen och gemensam service visar en negativ avvikelse på -2 200 tkr. De främsta anledningarna är kommunstyrelsen fick ta kostnader för projekteringen på Dahls Ängar när detta projekt sköts på framtiden. Överförmyndarverksamheten avviker negativt från sin budget beroende på höjda arvoden till gode män, flyttkostnader, tillfälligt ökade personalkostnader samt det underskott de fick bära med sig från 2013 om 200 tkr. Under 2014 har också satsningar i lokalsamhällen belastat utfallet negativt då den budget som fanns i investeringsplanen inte var möjlig att nyttja pga ägandefrågan gällande de investeringar som genomfördes av olika vägföreningar i kommunen. Av den resultatreglering om 5 000 tkr som gjordes avseende fibersatsning har 427 tkr använts.

Fysisk och teknisk planering visar ett överskott om 3 322 tkr mot årets budget. Anledningen till överskottet är obudgeterad markförsäljning.

Räddningsförbund visar ett underskott om 1 050 tkr beroende på att det funnits behov av en extra nattpatrull vilket inte var budgeterat mer än för första halvåret 2014.

Arrenden redovisar ett överskott med 508 tkr. Avvikelsen beror på att kostnaderna inom mark- och arrendeverksamheterna inte kom upp i budgeterad nivå. Generellt sett kan kostnaderna inom dessa verksamheter variera mycket från år till år beroende på att akuta åtgärder och tvister är svåra att identifiera och kostnadsberäkna i budgetarbetet.

Vårdnadsbidrag har ett positivt resultat på 869 tkr. Detta beror på att ansökningar inte gjorts i den utsträckning som budgeterats.

Kost- och städservice visar ett överskott för perioden med 567 tkr. Anledningarna till överskottet är ett ökat antal heldygnsplatser bl a på Björkhaga, ökat antal mellanmål på fritids, minskade vikariekostnader. Efter ett beslut i KS i juni 2014 tilläts kost- och städservice att överskrida sin budget för att öka sina inköp av köttprodukter fria från MRSA. De ökade kostnaderna kost- och städservice bedömer hänförliga till detta beslut uppgår till ungefär 300 tkr under 2014.

Elförsörjning (vattenkraft) gör ett underskott med 618 tkr beroende på att intäkterna för elproduktionen har varit lägre än budgeterat. Detta beror både på att produktionen är lägre än budgeterat samt på det mycket låga elpris som rått under året.

Elförsörjning (vindkraft) visar ett underskott på 3 106 tkr. Anledningen är även här den lägre produktionen samt det mycket låga elpris som rått under året. Sedan mars 2014 har också servicekostnaderna varit högre än budgeterat pga ett nytecknat serviceavtal. Vidare har en av turbinerna på Lövstaviken 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. Intäkten avseende detta produktionsbortfall har dock beräknats och beaktats i bokslutet.

Avvikelse mellan åren

Bland de områden som utmärker sig med stora skillnader i utfall mellan åren syns bland annat KSF och gemensam service som framförallt avviker på grund av att överförmyndarverksamheten flyttats hit. Vidare syns en avvikelse hänförlig till ökningen av personal på kontaktcenter och kommunikationsavdelningen som startats upp under 2014. På området näringsliv- och turistverksamhet beror avvikelsen mellan åren nästan utslutande på att bidraget till turistverksamheten utgått. Detta sedan turistverksamheten istället bedrivs i kommunal bolagsform i Destination Falkenberg AB. Den stora skillnaden på området räddningsförbund avser övertagandet av nattpatrullsverksamheten från socialnämnden. På arbetsmarknad och introduktion är den främsta anledningen till avvikelsen satsningen på sommarjobb till ungdomar samt övertagandet av fami-rehab (tidigare falkgruppen) från socialnämnden.

Analys av budgetavvikelse beaktat jämförelsestörande poster

Kommunstyrelsen, tkr	Budget 2014	Utfall 2014	Avvikelse	Utfall 2013
Totalt exkl. affärsverksamhet	164 710	160 759	3 950	142 060
Överförmyndarverksamhet	3 309	4 761	-1 452	316
Nattpatrull 4	1 100	2 200	-1 100	0
Projektering Dahls Ängar	0	1 731	-1 731	0
Satsningar i lokalsamhällen	0	662	-662	0
Totalt exkl affärsvht och jmf störande poster	160 301	151 405	8 895	141 744

Under året har kommunstyrelsen påverkats av oförutsedda händelser i övriga kommunkoncernen. Beaktat både jämförelsestörande poster och affärsverksamheten ökar kommunstyrelsens avvikelse mot budget till ett överskott om 8 895 tkr. De jämförelsestörande posterna är överförmyndarverksamheten som före 2014 låg under en egen nämnd. Från 2015 läggs denna verksamhet återigen under egen nämnd. Den fjärde nattpatrullen var endast budgeterad för första halvåret 2014. Nattpatrullsverksamheten övergår från 2015 till socialnämnden.

Projekteringskostnaderna gällande projektet med förskolan Dahls Ängar är ytterligare en kostnad som belastade kommunstyrelsen när projektet sköts på framtiden. Satsningarna i lokalsamhällen har belastat driftutfallet negativt då den budget som fanns i investeringsplanen inte var möjlig att nyttja på grund av ägandefrågan gällande de investeringar som genomfördes av olika vägföreningar i kommunen.

Investeringar

Investeringar 2014 tkr	Budget 2014	Överföring från 2013	Utfall 2014	Avvikelse 2014	Ev överföring till 2015	Projekt budget totalt	Utfall totalt bokslut 2014
Stadshuset, entréutrymmen	200	0	187	13		200	187
Satsningar i centrum	2 000	0	2 324	-324		4 000	2 324
IT investeringar	1 200	1 085	1 216	1 069	1 069	1 200	1 216
Oförutsedda investeringar KS	500	0	240	260		500	240
Oförutsett leasing/köp	1 000	0	0	1 000		1 000	0
Reinvesteringar kost och städ	1 050	174	647	577	577	1 050	647
Satsningar i lokalsamhällen	500	0	0	500		1 000	0
Utsmyckning rondeller	250	0	0	250		500	0
Investeringsfördelning KS	0	0	-33	33			-33
Fibersatsning investering	0	0	248	-248			248
Herting återst fiskväg	0	0	9 432	-9 432		28 900	35 933
Herting återst fiskväg bidrag	0	0	-10 622	10 622		-25 400	-28 191
GC-väg kraftverksbron	0	0	858	-858		8 500	7 709
GC-väg kraftverksbronbidrag				0			
Hertings kraftverk ställverk	600	0	1 197	-597		1 200	1 197
Summa	7 300	1 259	5 694	2 865	1 646	22 650	21 477

Årets IT-investeringar blev förskjutna till följd av att en upphandling av hårdvara blev försenad. Även kost- och städenhetens reinvesteringar har försenats vilket beror på verksamhetsförändringar inom barn- och utbildningsförvaltningens och socialnämndens verksamhet. Vidare har arbetet med att säkerställa att den befintliga elkapaciteten är tillräcklig, för att ersätta hushållsspisar med restaurangspisar med ugn, blivit fördröjd.

Investeringsprojektet, satsningar i lokalsamhällen, har en positiv avvikelse mot budget. Detta beror på att projektet belastar driftsbudgeten istället för investeringsbudgeten. Anledningen är att det inte kan klassas som en investering, då ägandet ligger hos de vägföreningar som genomför satsningarna. Projektet, utsmyckning rondeller, påbörjas först 2015 eftersom projektgruppen haft kort om folk.

Projektet Hertings kraftverks ställverk har överskridit budget med 600 tkr, en avvikelse som är godkänd enligt beslut i kommunfullmäktige 2014-05-27. Projektet, Herting återställning fiskvägar, visar en negativ avvikelse om 3 451 tkr. Förutom att resultatet av upphandlingarna rörande byggentreprenad och gallerentreprenad innebar avsevärt högre kostnader än beräknat, har det även uppkommit oförutsedda kostnader. Bland annat kunde inte massor i åfåran användas som fyllnadsmaterial på grund av föroreningar. Vidare har vissa tekniska utföranden inte kunnat tillämpas som planerat.