



FALKENBERG

Utdrag ur protokoll fört vid sammanträde med
kommunstyrelsens arbetsutskott i Falkenberg

2014-10-21

§ 301

Månadsuppföljning och prognos september 2014. KS 2014-138

KS

Beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen besluta

1 Anteckna att månadsuppföljning har redovisats.

Beslutsunderlag

Sammanställning av driftskostnadsuppföljning efter september 2014.
Driftskostnadsuppföljning från nämnderna.

Sammanfattning av ärendet

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

Driftavvikelsen för perioden är ett överskott om 24,7 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 19,6 mkr. En betydande förklaring är att investeringar ej har färdigställts som budgeterat. Nämndernas prognos är ett underskott om 10,3 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

Jenny Antonsson

Protokollet justerat 2014-10-22 och anslaget 2014-10-23.



FALKENBERG

Utdrag ur protokoll fört vid sammanträde med
kommunstyrelsens arbetsutskott i Falkenberg

2014-10-21

Forts § 301

Utdragsbestyrkande



FALKENBERG

Kommunstyrelseförvaltningen
Strategienheten
Paulina Claesson

Månadsuppföljning

Datum
2014-10-15

Månadsuppföljning september 2014

Driftsredovisning per nämnd (tkr)	Budget perioden ¹⁾ 2014	Utfall perioden ¹⁾ 2014	Budget senaste 12 månaderna	Utfall senaste 12 månaderna	Budget 2014	Prognos 2014	Utfall 2013
Kommunstyrelsen	121 728	116 179	154 187	155 325	162 291	166 071	140 223
Kommunstyrelsen affärsverksamhet	-954	1 497	-2 686	-4 546	-2 871	-372	-5 273
Vårdnadsbidrag	1 874	1 274	2 500	1 791	2 500	2 500	1 837
Revisionen	0	756	322	1 260	1 281	1 281	857
Bygglövsnämnden	4 643	4 581	6 122	7 513	6 205	6 205	5 808
Kultur- och fritidsnämnden	74 868	74 557	97 765	98 683	97 452	99 953	96 580
Barn- och utbildningsnämnden	642 914	627 258	880 641	877 865	891 609	893 509	867 410
Tekniska nämnden	23 116	23 063	43 531	65 558	40 648	39 798	77 323
Socialnämnd	566 772	556 513	761 036	747 280	760 568	754 568	733 545
Försörjningsstöd	22 500	27 115	29 863	36 228	30 000	36 500	36 365
Miljö- och hälsoskyddsnämnd	4 302	4 279	6 778	7 030	7 222	7 222	6 819
Överförmyndarnämnden	176	163	977	856	235	235	3 879
Summa	1 461 939	1 437 234	1 981 035	1 994 842	1 997 140	2 007 470	1 965 373
Centrala nämndsmedel	0	0	0	0	31 921	2 000	0
Summa	1 461 939	1 437 234	1 981 035	1 994 842	2 029 061	2 009 470	1 965 373

¹⁾ Perioden = januari-september 2014

Driftredovisning och årsprognos

Driftavvikelsen för perioden är ett överskott om 24,7 mkr. Överskottet förklaras liksom föregående uppföljningar av fel i periodisering 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.

Nämnderna lämnar ingen större avvikelse i sina prognoser jämfört med delårsbokslutet. Totalt lämnar nämnderna prognos på ett underskott om 10,3 mkr för helåret 2014. 2,9 mkr av underskottet härrör från beslutet om resultatreglering 2013. Exkl. detta är underskottet 7,4 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. Under året har medel överförts till nämnderna i takt med att

Årsprognos budgetavvikelse 2014	tkr
Kommunstyrelsen	-3 780
Kommunstyrelsens affärsverks.	-2 499
Vårdnadsbidrag	0
Revisionen	0
Bygglövsnämnden	0
Kultur- och fritidsnämnden	-2 501
Barn- och utbildningsnämnden	-1 900
Tekniska nämnden	850
Socialnämnd	6 000
Försörjningsstöd	-6 500
Miljö- och hälsoskyddsnämnd	0
Överförmyndarnämnden	0
Summa nämnderna	-10 330
Centrala nämndsmedel	29 921
Summa totalt	19 591

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.

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 fritidsnämndens prognostiserar ett underskott om 3 mkr där en stor del förklaras av flytten av parkverksamheten från Kristineslättområdet. Högre kostnader än budgeterat beräknas för bl.a. strandskötsel, sophantering och återställande av stormskador. Vidare beräknas Falkhallen gå med ett underskott pga. ökade personalkostnader i samband med att nämnden måste undvika ensamarbete.

Barn- och utbildningsnämnden lämnar prognos på underskott om 1,9 mkr, som till största delen förklaras av volymökningar och resultatreglering från 2013. Bl.a. har nämnden ökade kostnader inom förskolan pga. ökad vistelsetid bland de yngre barnen.

För tekniska nämnden beräknas ett överskott om 850 tkr vid årets slut. Överskottet förklaras av att muddringen i Glommens hamn blivit framskjutet samt att energikostnaderna inom kommunens lokaler beräknas lämna överskott till följd av den milda vintern. Underskott prognostiseras inom vinterväghållning samt fastighetsunderhåll.

Socialnämnden exkl. försörjningsstöd prognostiserar ett överskott om 6 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 11 mkr. 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 september 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	1 432	1 101	1 946	1 756	1 920	1 920	1 669
Valnämnd	-415	-284	-409	-269	820	820	17
Kommunstyrelsen	3 210	3 106	4 523	4 623	4 307	4 307	4 814
Partistöd	2 190	2 213	2 190	2 213	2 190	2 190	2 162
Medlemsavgifter	2 718	3 017	3 291	4 922	3 251	3 251	3 789
Kommunstyrelseförvaltning och gemensam service	45 455	42 853	56 855	57 639	60 134	62 114	52 429
Personalutbildning och personalsocial vht	6 231	5 212	8 556	8 017	8 580	7 780	7 916
Fysisk och teknisk planering	1 513	738	2 005	2 992	2 017	2 017	-75
Näringsliv och turistverksamhet	1 159	958	2 200	1 961	1 235	1 235	3 696
Medfinansiering projekt	1 816	985	2 600	1 921	2 588	2 588	2 084
Miljö och hållbar utveckling	1 988	1 393	80	1 983	2 235	2 235	1 758
Räddningsförbund	41 089	41 690	51 920	49 287	54 785	55 885	44 262
Arbetsmarknad och introduktion	16 631	16 955	21 909	22 751	21 473	21 473	18 470
Fordonsadministration	445	17	469	230	481	481	-123
Arrenden	-3 674	-4 034	-3 888	-4 198	-3 725	-3 725	-3 475
Vårdnadsbidrag	1 874	1 274	2 500	1 791	2 500	2 500	1 837
Kost- och städservice	-59	255	-59	-503	0	1 500	831
Totalt exkl. affärsverksamhet	123 602	117 452	156 687	157 116	164 791	168 571	142 060
Elförsörjning (vattenkraft)	-455	-162	-1 000	-438	-888	112	-175
Elförsörjning (vindkraft)	-3 108	-1 347	-5 178	-4 077	-5 357	-3 857	-4 036
Netto exploateringsvht	2 609	3 007	3 492	-31	3 373	3 373	-1 062
Totalt inkl. affärsverksamhet	122 648	118 950	154 001	152 570	161 920	168 200	136 787

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 3 698 tkr inklusive affärsverksamheten. De största avvikelserna mot budget för kommunstyrelsen ses inom följande verksamhetsområden:

Kommunstyrelseförvaltningen och gemensam service visar en positiv avvikelse på 2 601 tkr. De främsta anledningarna är att några budgeterade projektet ännu inte använt så stor del av sin erhållna budget. Främst gäller det projektet ”medborgarportal”. Även projekten Trainee Halland och Morgondagens ledare avviker positivt från sin budget då kostnaderna för utbildning för deltagarna är som störst under hösten. Det finns också en budget för oförutsedda kostnader som ännu inte är nyttjad, dock är hela budgeten vikt åt kostnader som kommer under hösten. 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 1 018 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 775 tkr mot periodens budget. Anledningen till överskottet är förutbetalda nyttjanderättsavtal och arrendeintäkter samt också lägre verksamhetskostnader än budgeterat.

Medfinansiering projekt gör ett överskott om 830 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 595 tkr. Anledningen till överskottet för perioden beror framförallt på att kostnaderna i hållbarhetsplanen ännu inte varit så höga. Detta jämnas ut under hösten.

Räddningsförbund visar ett underskott om 602 tkr beroende på att det funnits behov av en extra nattpatrull vilket inte var budgeterat mer än för första halvåret 2014.

Vårdnadsbidrag har ett positivt resultat på 600 tkr. Detta beror på att ansökningar inte gjorts i den utsträckning som budgeterats.

Elförsörjning (vindkraft) visar ett underskott på -1 760 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. Upptill 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

2014-10-01

Månadsuppföljning september 2014 Bygglovsnämnden

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	230	222	305	316	307	307	329
Bygglov	1 031	239	1 308	209	1 389	1 389	-366
Bostadsanpassning	3 382	4 108	4 510	6 977	4 509	4 509	5 845
Nettokostnad	4 643	4 570	6 122	7 502	6 205	6 205	5 808

Kommentar till driftredovisning

Nämndens resultat följer budget.

Bygglovsverksamheten ekonomiska resultat följer i stort budget.

Övriga kostnader för Bostadsanpassningen ligger för perioden över budget och har registrerat fler ärenden i år än föregående år. Uppskattningsvis inkommer det 30-40 stycken fler ärenden i år. I övrigt är det en markant höjning av åtgärder mellan 50 000 – 100 000 kr. Det är mer än 4 gånger så många som föregående år och nästan dubbelt så många som 2012.

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



FALKENBERG

Förvaltning
Kultur- och fritidsförvaltningen
Carola Andersson

Månadsuppföljning

2014-10-13

Månadsuppföljning september 2014

Driftsredovisning

Driftsredovisning september (tkr)	Budget perioden 2014	Utfall perioden 2014	Budget senaste 12 månaderna	Utfall senaste 12 månaderna	Utfall 2013	Budget 2014	Prognos 2014
Nämnd och administration	5 780	5 370	7 680	7 491	7 279	7 862	7 862
Anläggning och bad	15 410	14 688	20 239	20 262	20 880	20 056	20 806
Park och kust	11 521	13 318	15 260	17 261	15 427	15 422	17 022
Ungdom	5 319	5 200	7 231	7 193	7 241	7 215	7 215
Falkhallen	10 442	10 492	13 959	14 173	13 946	14 021	14 171
Föreningsstöd	12 048	11 419	14 115	12 705	12 814	13 503	13 503
Bibliotek och kulturarv	14 348	14 070	19 281	19 598	18 993	19 374	19 374
Summa	74 868	74 557	97 765	98 683	96 580	97 453	99 953

Kommentar till driftredovisning

Periodutfall

Nämnden redovisar ett periodresultat på +311 tkr.

Nämnd och administration

Periodresultat +410tkr

Nämnd och administrations resultat för perioden påverkas positivt av den tidigare vakansen för förvaltningschefsposten samt av mer deltidsarbete än förväntat hos övrig personal.

Konsultkostnader och arbetsmiljöinsatser samt ökade kostnader för samtalsmodellen kommer att öka kostnaderna under senare delen av året.

Anläggning och bad

Periodresultat +722 (652*) 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. Kostnader för el och fjärrvärme motsvarande 70 tkr är inte bokförda på perioden*.

Park och kust

Periodresultat -1 797 tkr

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

Ungdom

Periodresultat +119 tkr

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

Falkhallen

Periodresultat -50 (-110*) 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. Kostnader för el och fjärrvärme motsvarande 60 tkr är inte bokförda på perioden*.

Föreningsstöd

Periodresultat +629 tkr

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

Bibliotek och kulturarv

Periodresultat +278 (18*) 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 att mediakostnader motsvarande 260 tkr inte är bokförda på perioden*.

Driftsprogno

Prognostiserat helårsresultat är -2 500 tkr

I samband med att Kattegatthallen 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.

Anpassning för allsvenskt spel på Falkenbergs IP samt merkostnader i samband med parkens flytt från Kristineslätt medför ett negativt resultat motsvarande ca 1 550 tkr.

Högre kostnader än budgeterat för bl.a. strandskötsel, sophantering och återställande av stormskador belastar parkens resultat negativt med ca 500 tkr.

Falkhallen beräknas gå med ett underskott motsvarande 150 tkr p.g.a. ökade personalkostnader i samband med att nämnden måste undvika ensamarbete.



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	1 064	722	1 412	1 286	1 422	1 422	1 430
33 Kulturverksamhet	6 644	6 494	9 319	10 784	9 338	9 338	9 195
40 Förskoleverksamhet och skolbar	144 599	144 325	194 610	194 131	196 473	199 373	187 337
41 Familjedaghem	6 360	6 451	8 981	9 058	8 805	8 805	9 195
42 Fritidshem	21 350	23 411	29 557	31 879	29 428	31 328	30 196
44 Förskoleklass och Grundskola	286 118	285 987	393 756	395 258	397 622	398 922	390 234
45 Gymnasieskola	127 852	119 819	178 106	176 123	182 138	182 138	183 731
46 Ofördelad gemensam verksamhet	28 175	25 317	36 535	35 242	37 706	36 606	34 416
47 Kommunal vuxenutbildning	17 830	13 178	24 345	20 514	24 663	22 063	19 220
51 Vård och omsorg	2 922	1 692	4 020	2 371	4 014	3 514	2 456
Summa	642 914	627 396	880 641	876 645	891 609	893 509	867 410

Kommentar till driftredovisning

Barn- och utbildningsnämnden redovisar en positiv periodavvikelse efter nio månader på 15 518 tkr före resultatreglering. Budgetavvikelse de senaste tolv månaderna är 3 996 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 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 274 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, dels på att andelen yngre barn som är fler timmar på förskolan har ökat. Kostnaden ökar då till följd av indexering i resurstilldelningen. 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 -2 061 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 -941 tkr. Grundskolan volymer ökar under hösten och kommer att generera negativ avvikelse på resursfördelning. Beviljade tilläggsbelopp överstiger budgeterade medel.

Grundsärskolan har en periodavvikelse på 1 072 tkr.

Gymnasieskolan har en periodavvikelse på 5 757 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. Den justering som görs vid terminstart för elever år 1 under annan huvudman är inte klar förrän under oktober. 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 2 275 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.

Vuxenutbildningen har en periodavvikelse på 4 652 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 1 230 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 -1 900 tkr. Prognosavvikelsen motsvarar 0,2 % 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 -2 900. Prognostiserat underskott förklaras av faktisk lokalkostnadsersättning och volymökning (1 000 tkr), ökade kostnader till följd av att andelen yngre barn som tillbringar fler timmar på förskolan har ökat (2 000 tkr) samt resultatregleringspost (850 tkr). Prognostiserat resultat förbättras av att måltidsverksamheten beräknas få överskott till följd av att färre barn än beräknat har ätit (1 000 tkr).

Fritidshemmen prognostiserar ett underskott på -1 900 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).

Vuxenutbildning prognostiserar överkott 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	1 496	1 519	1 507	1 488	1 513
Antal barn placerade hos annan huvudman förskoleverksamhet	647	598	618	641	613
Antal barn placerade inom kommunal fritidshem	1 485	1 506	1 455	1 527	1 605
Antal barn placerade hos annan huvudman fritidshem	79	38	93	83	95
Antal elever inom kommunal F-klass och grundskola	4 191	4 172	4 184	4 209	4 207
Antal elever hos annan huvudman F-klass och grundskola	342	312	348	350	365
Antal elever inom Falkenbergsgymnasieskola	1 187	1 203	1 061	1 648	1 190
Antal elever hos annan huvudman gymnasieskolor	467	490	517		419
Antal elever inom grundsärskola	29	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. Fritids plus har idag 11 barn inskrivna och av dessa finns två på fristående enheter.

Grundskolan har elever i nivå med budget under våren men har en förväntad 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

2014-09-07

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 styrelseverksamh	266	214	342	287	356	356	318
21 Fysisk och teknisk planering o	3 248	3 004	4 791	4 645	4 784	4 784	4 439
22 Infrastruktur, skydd mm	338	339	465	1 142	451	451	1 167
24 Gator o vägar samt parkering	20 989	22 678	30 209	35 902	31 380	32 730	37 927
26 Miljö, hälsa och hållbar utv	0	129	0	99	0	0	0
53 Vård och omsorg	7 862	7 642	10 169	10 617	10 723	10 923	9 929
80 Affärsverksamhet	4 015	3 250	5 225	4 725	7 183	4 983	5 034
81 Kommersiell verksamhet	-26	66	-270	-310	-262	-262	-339
83 Kommunikationer	831	1 037	1 163	1 663	1 107	1 107	977
91 Gemensamma lokaler	-14 408	-15 298	-8 564	6 788	-15 282	-15 282	17 871
93 Gemensamma verksamheter	0	0	0	0	208	8	0
Summa	23 116	23 063	43 531	65 558	40 648	39 798	77 323

Kommentar till driftredovisning

Vid jämförelse med en periodiserad budget visar tekniska nämnden ett överskott på 53 tkr. Gatuverksamheten visar ett underskott på 1 688 tkr för. 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. Fastighetsunderhåll visar ett underskott på 1 366 tkr för perioden, ett underskott som kommer att öka under årets resterande månader. Detta beror på de nya principerna för hur man bedömer vad som räknas som investering. Hamnverksamheten visar en positiv avvikelse, vilket främst beror på att behovet av reparation och underhåll i hamnen inte varit så stort som beräknat vid budgetering. Den största positiva avvikelsen ligger på drift av gemensamma lokaler, där kostnaderna för uppvärmning är lägre än budgeterat för perioden. Detta beror främst på låg energiförbrukning i och med den milda vintern, samt på att energipriserna varit något lägre än förväntat.

Tekniska nämndens prognos för 2014 visar ett överskott på 850 tkr. Gatuverksamheten visar en negativ prognos på 1 350 tkr. Det är främst vinterväghållningen samt parkeringsverksamheten som står för detta underskott. Fastighetsunderhåll visar en negativ prognos på 2 mkr. Detta beror på de nya principerna för hur man bedömer vad som räknas som investering. Prognosen för hamnverksamheten visar ett överskott på 2 200 tkr på grund av att muddringen i Glommens hamn blivit framskjuten till 2015, samt på 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 2 000 tkr på grund av den milda vintern, samt åtgärder för energibesparing på Söderskolan.



FALKENBERG

Socialnämnden
Daniel Johansson
Controller

Månadsuppföljning

2014-10-08

Månadsuppföljning Socialnämnden

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
Hemtjänst FER	0	1 862	-5	3 321	0	3 000	10 382
Administration	80 183	78 630	95 948	104 251	107 208	103 608	79 082
Falkenbergs egenregi (exkl hemtjänst)	182 772	184 309	269 767	275 761	246 177	248 177	411 873
Myndighetsavdelningen	303 818	291 783	402 688	373 133	407 183	399 783	268 573
Nettokostnad exkl. försörjningsstöd	566 772	556 584	768 398	756 465	760 568	754 568	733 545
Försörjningsstöd	22 500	27 115	22 500	27 115	30 000	36 500	36 365
Nettokostnad inkl. försörjningsstöd	589 272	583 699	790 898	783 580	790 568	791 068	769 910

Kommentarer till driftredovisningen

Socialnämnden redovisar ett överskott, exklusive försörjningsstöd, för perioden om 10,2 mkr. Det justerade resultatet motsvarande period föregående år visade på ett överskott om 8,7 mkr.

Administrationen gör ett överskott på 1,6 mkr. Detta beror främst på medel för helår avseende planerade platser på Åtranhemmet.

Falkenbergs egenregi uppvisar ett underskott på 1,5 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 1,9 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 2,8 mkr för perioden januari-maj samt att enhet Norr under 2014 fått landsbygdsersättningen för stora delar av sitt upptagningsområde.

Kostnaden för egenregin att utföra en hemtjänststimme inom kundvalet ligger efter september månad på 433 kr jämfört med 2014 års målkostnad på 391 kr/timme.

Myndighetsavdelning redovisar ett överskott på 12 mkr efter september månad. Anledningen till detta är i huvudsak medel avseende ej uppstartade platser inom verksamheten särskilt boende och daglig verksamhet.

Försörjningsstödet visar efter september månad ett underskott om 4,6 mkr. Resultatet föregående år motsvarande period visade även där ett underskott om 4,6 mkr. För perioden har det totalt utbetalats 27 mkr i försörjningsstöd.

Prognos 2014

Med bakgrund av medel avseende ej uppstartad verksamhet, så beräknas socialnämnden göra ett överskott, exklusive försörjningsstödet, om ca 6 mkr vid årets slut.

Försörjningsstödet prognostiseras göra ett underskott på ca 6 500 tkr 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-sept)	192 625	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)	94	-	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-juli)	7 524	-	9 347	9 347	9 347
Antal placeringar institution missbruk (medel)	11	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)	47	44	59	59	59
Antal individer med boendestöd enligt SoL (medel)	7	-	-	-	-

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-sept motsvarar detta ca 171 545 timmar. Efter perioden jan-sept var antalet ersatta hemtjänsttimmar 192 625 timmar. I pengar motsvarar differensen ca 8,2 mkr.



FALKENBERG

Miljö och hälsoskyddsförvaltningen
Administration
Martina Emretsson

Månadsuppföljning sep 2014.

Driftsredovisning

<i>Driftsredovisning per nämnd (tkr)</i>	Budget perioden 2014	Utfall perioden 2014	Budget senaste 12 månaderna	Utfall senaste 12 månaderna	Budget 2014	Prognos 2014	Utfall 2013
10000	389	287	546	442	544	544	523
26100	3 913	3 992	6 232	6 588	6 678	6 678	6 296
Summa	4302	4279	6 778	7 030	7 222	7 222	6 819

Kommentar till driftredovisning

Perioden visar på ett överskott på 22 tkr. Nämnden har under sommaren haft tillfällig förstärkning på administration- livsmedels- och hälsoskydds-enhet. Kostnaderna för dessa förstärkningar är nu tagna. Den årliga fakturan från Miljösamverkan Halland vilken uppgick till strax över 80 tkr är också betald.

Nämnden räknar med att klara sin driftram för 2014.