

Tyresö kommun
Kommunchefens stab
Dan Näsman

TJÄNSTESKRIVELSE

2009-06-02

1 (4)

Diarienummer
2009/KS064042


Kommunstyrelsen

**Månadsuppföljning april 2009 samt redovisning av
åtgärder för att motverka ett försämrat ekonomiskt
resultat år 2009**

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna redovisningen av åtgärder för att motverka ett försämrat ekonomiskt resultat 2009.


Staffan Isling
Kommunchef


Dan Näsman
Ekonomichef

Beskrivning av ärendet

Den kraftigt försämrade utvecklingen av skatteintäkterna till följd av den finansiella kris och ekonomiska recession som inleddes under hösten 2008 innebär att skatteintäkterna för 2009 nu beräknas bli ca 55 miljoner lägre än vad som förutsattes när 2009 års budget beslutades.

De lägre skatteintäkterna motverkas till en del av intäkter från kommunal fastighetsavgift och lägre finansiella kostnader samt att kostnaderna inom



grundskola och gymnasieskola beräknas bli lägre än budgeterat till följd av ett lägre antal elever. Som närmare framgår av bifogade uppföljningsrapport efter april månad blir det prognosticerade resultatet för 2009 ändå ett underskott på 14,1 miljoner kronor, dvs motsvarande en försämring med 52,1 miljoner av budgeterat resultat på 38 miljoner.

Att kommunens överskott under ett år med en så exceptionell ekonomisk nedgång av sysselsättning och skatteintäkter som nu är fallet inte uppnår det överskott som krävs för en långsiktigt god hushållning är försvarligt mot bakgrund av de förhållandevis goda resultat som har uppnåtts under senare år. Nedgången får emellertid inte bli så stor att ett negativt utfall riskeras, och den risken är uppenbar med hänsyn till den redovisade prognosen, risken för ännu lägre skatteintäkter och den prognosticerade kraftiga ökningen av utbetalningar av ekonomiskt bistånd till familjer som saknar möjlighet till egen försörjning.

Förutom de ovan redovisade åtgärder som redan har tagits i anspråk för att motverka resultatförsämringen behöver därför ytterligare åtgärder vidtas. En del av dessa är av karaktären att redan budgeterade poster förändras medan andra förutsätter aktiva ingripanden i årets verksamhet.

De åtgärder som kommunens ledningsgrupp initierat är

- Stor restriktivitet med att återbesätta vakanser och, i de fall det ändå är nödvändigt, så långt möjligt utnyttja övertalighet inom andra verksamheter. Åtgärden beräknas kunna sänka årets kostnader med ca 1,3 miljoner
- I samråd med de anställda minska antalet sparade semesterdagar för anställda i semestergrupp 1 med 10 procent vilket beräknas sänka årets kostnader med ca 2,3 miljoner
- Planerade försäljningar av fastigheter som inte längre behövs inom den kommunala verksamheten beräknas kunna inbringa realisationsvinster som med ca fem miljoner överstiger de budgeterade.
- Med hänsyn till det låga ränteläget beräknas räntekostnaderna kunna sänkas med ytterligare tre miljoner

- Förskjutningar i det pågående investeringsprogrammet medför lägre driftkostnader inom fastighetsavdelningen på ca två miljoner
- De kommunala taxorna ses över (förslag lämnas i särskilda ärenden). Eftersom det tar viss tid innan nya taxor träder i kraft påverkas årets intäkter i måttlig omfattning och intäktsförstärkningen i år har beräknats till 600 tusen kronor (VA-taxan).

De åtgärder ovan som avser restriktivitet med att återbesätta vakanser och att minska semesterlöneskulden kan i större eller mindre utsträckning ha tagits i anspråk inom förvaltningarna redan för att uppnå de prognoser som redovisas i apriluppföljningen. För att uppnå den prognosförbättring som anges i tabellen nedan kan därför även andra åtgärder behöva vidtas.

Barn- och utbildningsförvaltningen berörs inte av de åtgärder som har redovisats här eftersom de i huvudsak redan har tagits i anspråk i den prognos som förvaltningen har redovisat.

Sammantaget beräknas årets nettokostnader kunna sänkas med 14,1 miljoner kronor genom de föreslagna åtgärderna.

Fördelningen av resultatförbättringen på de olika förvaltningarna framgår av följande sammanställning:

Förvaltning	Nettokostnads- minskning (Mkr)	Ny prognos (Mkr)
Kommunstyrelseförvaltningen	3,6	+3,9
Utvecklingsförvaltningen	0,7	+1,9 ¹
Barn- och utbildningsförvaltningen	0,0	+7,3 ²
Socialförvaltningen	1,8	-8,6
Finansförvaltningen	8,0	+8,8
Sammantaget	14,1	+13,3

¹ Varav 1,2 miljoner kronor beror på ett beräknat lägre antal elever

² Varav 7,3 miljoner kronor beror på ett beräknat lägre antal elever

Med de åtgärder som har redovisats beräknas ett nollresultat uppnås.

TYRESÖ KOMMUN

Månadsuppföljning, april, 2009

Stab Ekonomi 19 maj

Utvecklingen i omvärlden

Barometerindikatorn, som sammanfattar företagens och hushållens syn på det ekonomiska läget, visar på fortsatt svag utveckling i svensk ekonomi. Indikatorn föll från 71,2 i mars till 69,7 i april. Nedgången beror främst på en rejäl försvagning i byggkonjunkturen samt en ökad pessimism bland hushållen. Inom samtliga sektorer som ingår i barometerindikatorn är nu läget mycket svagare än normalt.

Konfidensindikatorerna för tillverkningsindustrin och detaljhandeln har stigit med ett par enheter vardera och bidrar därmed positivt till barometerindikatorn i april. Läget är dock fortfarande mycket svagare än normalt inom bägge sektorerna.

Under april varslades 13 000 personer om uppsägning, att jämföra med 4 800 i april förra året. Antalet varsel har sjunkit något jämfört med de mycket höga nivåerna under de senaste månaderna.

Det senaste året har antalet varslade personer mångdubblats i flera län, i synnerhet i Västmanland, Kronoberg och Värmland. I Jämtland noteras en svag nedgång. Det största antalet varslade den senaste månaden, 2 500, rapporterades från Västra Götalands län, följt av Stockholms län med 2 400. Utanför storstadslänen redovisas det högsta antalet från Östergötlands län, 1 100 personer.

Utvecklingen i Tyresö

I Tyresö var 512 personer arbetslösa och ytterligare 183 befann sig i arbetsmarknadsprogram per den sista april 2009. Motsvarande siffror för april 2008 låg på 366 arbetslösa och 132 stycken i åtgärder. Antalet arbetslösa motsvarar 1,9 procent av medborgarna i åldrarna 16-64 år är en ökning med 0,5 procentenheter sedan april 2008. Bland ungdomar (18-24 år) var 102 personer inskrivna som arbetslösa, vilket är en ökning med 53 personer från samma period förra året. Antalet ungdomar som befinner sig i arbetsmarknadsprogram har ökat från 22 personer förra året till 45 personer i år. Nyanmällda platser har i Tyresö minskat från 149 i april 2008 till 82 stycken i april 2009.

Kommunens sjukfrånvaro

Tabellen nedan visar sjukfrånvaron i procent av överenskommen arbetstid. Sjukfrånvaron redovisas i de sju beslutade nyckeltalen och avser total bemanning i Tyresö kommun. Siffrorna avser mars månad.

Sjukfrånvaro ~~jan~~ mars

Samtliga anställda: (%)	2009	2008
Totalt:	6,4	8,2
varav >60 dagar:	56,5	60,3
för kvinnor:	7,3	9,2
för män:	3,5	4,7
<29 år:	5,2	6,5
30-49 år:	6,5	8,8
50 > år:	6,7	8,0

Kommunens ekonomiska läge

Prognosen för 2009 är ett resultat på -14,1 mkr, vilket är 52,1 mkr lägre än det budgeterade resultatet.

Skatteintäkter, fastighetsavgift och utjämningsystem ger en prognos som är 51,2 mkr sämre än budget.

I prognosen antas att reavinster uppgår till 4,0 mkr. Omstruktureringskostnaden inom äldreomsorgen prognostiseras bli 5,9 mkr, vilket är 2,7 mkr högre än budget. Dessutom tillkommer obudgeterade hyreskostnader på 1,2 mkr.

Lägre arbetsgivaravgifter och lägre finansiella kostnader ger ett överskott mot budget på ca 5,0 mkr.

Utfallet per den 30 april uppgår till +10,4 mkr. Det är ett överskott för perioden på 0,1 mkr.

Kommunstyrelsens verksamheter redovisar ett överskott per april på 2,2 mkr. Prognosen för helåret är +0,2 mkr. I detta ingår exempelvis inte taxeförändringen för vatten och avlopp. Det kommer i ett senare läge i så fall att förbättra prognosen.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden redovisar ett överskott för perioden på 2,5 mkr jämfört med budget. Antalet elever på gymnasiet beräknas bli färre än budgeterat, vilket ger ett överskott mot budget på 1,2 mkr.

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett överskott per sista april på 0,8 mkr. Prognosen för helåret är enligt budget.

Barn- och utbildningsnämnden visar ett överskott för perioden på 9,4 mkr. Nämndens prognos för året är ett överskott på 7,3 mkr då antalet barn och ungdomar i verksamheterna beräknas bli färre än budgeterat. I materialet finns en redovisning hur underskott för Centrumskolorna kommer att hanteras inom den befintliga ramen.

Socialnämnden redovisar ett underskott för perioden på 2,7 mkr. Helårsprognosen innebär ett underskott på 10,4 mkr. Åtgärder har vidtagits för att minska underskottet inom barn- och ungdomsvården. Tyvärr ökar behovet av försörjningsstödet istället dramatiskt. Ett mindre underskott förväntas också inom äldreomsorgen.

tyresö kommun



<u>Uppföljning april 2009 Tkr</u>		Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
		April	April	April	Helår	Helår	Helår
Kommunstyrelsen	Kostnader	195 786	195 838	-52	572 898	572 698	200
	Intäkter	127 493	129 712	2 219	382 477	382 477	0
	Netto	68 293	66 126	2 167	190 421	190 221	200
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	Kostnader	90 751	87 745	3 006	272 967	271 767	1 200
	Intäkter	17 972	17 449	-523	53 914	53 914	0
	Netto	72 779	70 296	2 483	219 053	217 853	1 200
Kultur- och fritidsnämnden	Kostnader	20 208	19 411	797	60 622	60 622	0
	Intäkter	2 055	2 077	22	6 166	6 166	0
	Netto	18 153	17 334	819	54 456	54 456	0
Barn- och utbildningsnämnden	Kostnader	281 565	274 574	6 991	844 693	840 493	4 200
	Intäkter	23 541	25 959	2 418	70 623	73 723	3 100
	Netto	258 024	248 615	9 409	774 070	766 770	7 300
Socialnämnden	Kostnader	196 131	202 220	-6 089	603 841	623 786	-19 945
	Intäkter	37 080	40 517	3 437	111 241	120 786	9 545
	Netto	159 051	161 703	-2 652	492 600	503 000	-10 400
Övriga verksamheter, finansförvaltning	Kostnader	35 752	33 514	2 238	95 950	101 894	-5 944
	Intäkter	59 925	62 002	2 077	181 550	185 325	3 775
	Netto	-24 173	-28 488	4 315	-85 600	-83 431	-2 169
Interna poster	Kostnader	-133 300	-133 300	0	-400 000	-400 000	0
	Intäkter	-133 300	-133 300	0	-400 000	-400 000	0
	Netto	0	0	0	0	0	0
Totalt verksamheten	Kostnader	686 893	680 002	6 891	2 050 971	2 071 260	-20 289
	Intäkter	134 766	144 416	9 650	405 971	422 391	16 420
	Netto	552 127	535 586	16 541	1 645 000	1 648 869	-3 869
Verksamhetens intäkter	134 766	144 416	9 650	405 971	422 391	16 420	
Verksamhetens kostnader	-686 893	-680 002	6 891	-2 050 971	-2 071 260	-20 289	
Avskrivningar	-21 000	-20 893	107	-63 000	-63 000	0	
Verksamhetens nettokostnader	-573 127	-556 479	16 648	-1 708 000	-1 711 869	-3 869	
Skatteintäkter	551 245	534 055	-17 190	1 653 800	1 610 815	-42 985	
Fastighetsavgift	18 400	19 899	1 499	55 200	59 700	4 500	
Statsbidrag och utjämningsystem	18 666	14 413	-4 253	56 000	43 254	-12 746	
Finansiella intäkter	2 200	2 126	-74	5 000	4 500	-500	
Finansiella kostnader	-7 138	-3 663	3 475	-24 000	-20 500	3 500	
Resultat före extraordinära poster	10 246	10 351	105	38 000	-14 100	-52 100	
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0	0	
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0	0	
Resultat	10 246	10 351	105	38 000	-14 100	-52 100	

Kommunchefens stab

	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	april 09	april 09	april 09	2009	2009	2009
Kostnader	19 842	19 556	286	59 526	59 326	200
Intäkter	2 447	2 755	308	7 341	7 341	0
Netto	17 395	16 801	594	52 185	51 985	200

Kommentar till periodutfall:

Kommunchefens stab summer till ett överskott på cirka 595 tkr tom april månad. Det beror på en kombination av att kostnaderna blivit något mindre än budgeterat, samt att intäkterna blivit något högre än budgeterat.

Kommentar till årsprognos:

Stab ekonomi beräknar ett överskott för helåret på 0,2 mkr. Dessutom beräknas Tyresö kommun få tillbaka en del pengar beträffande uppstartskostnaderna för miljöförbundet.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Kansli och personalkontor

	Budget april 09	Utfall april 09	Diff april 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	14 866	14 660	206	44 599	44 599	0
Intäkter	3 155	3 799	644	9 465	9 465	0
Netto	11 711	10 861	850	35 134	35 134	0

Kommentar till periodutfall:

Resultatet efter två månader är + 850 tkr jämfört med budget.

Kommentar till årsprognos:

Budgeten beräknas kunna klaras.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Servicekontor

	Budget april 09	Utfall april 09	Diff april 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	14 830	15 500	-670	44 490	44 490	0
Intäkter	13 290	13 337	47	39 871	39 871	0
Netto	1 540	2 163	-623	4 619	4 619	0

Kommentar till periodutfall:

Servicekontoret uppvisar ett utfall på minus 623 tkr. Vissa prel.bokförda fakturor gör att utfallet på kostnaderna är något för högt redovisat.

Kommentar till årsprognos:

Vi räknar med att budgeten kommer att hålla.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Den 1 april startade vi vårt nya personal- och lönesystem. Löneenheten har under den senaste månaden arbetat intensivt med att få allt på plats, under tiden har utbildningar i systemet pågått.

Stadsbyggnadskontoret

	Budget april 09	Utfall april 09	Diff april 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	9 177	9 016	161	27 530	27 530	0
Intäkter	3 020	2 634	-386	9 059	9 059	0
Netto	6 157	6 382	-225	18 471	18 471	0

Kommentar till periodutfall:

Kontorets intäkter visar ett negativt resultat vilket beror på den rådande lågkonjunkturen vilket har påverkat mät- och kartenhetens uppdragsverksamhet. En smärre nedgång i antalet bygglovsansökningar för nyproduktion jämfört med förra året har noterats och kontoret bedömer att ansökningar för större projekt kommer att minska under året. Däremot har bygglovsansökningar för mindre tillbyggnader ökat vilket troligen är en effekt av det sk. ROT avdraget i kombination med den låga räntan. Kontoret har haft extra konsultutgifter i ett ärende som krävt juridisk expertis.

Kommentar till årsprognos:

Budgeten beräknas kunna hållas.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Projektet "förbättrad bygglovservice" har påbörjats med det första delmålet som innebär en genomlysning av ärendeflödet. Detta för att få kortare genomloppstid för bygglovsärenden. Analysen genomförs med Lean som arbetsmetod. Ramböll management har utsetts som processledare. Kontoret arbetar för att öka produktiviteten och öka antal bygglovsansökningar.

Lokalförsörjning

	Budget april 09	Utfall april 09	Diff april 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	77 508	75 272	2 236	220 900	220 900	0
Intäkter	73 634	74 203	569	220 900	220 900	0
Netto	3 874	1 069	2 805	0	0	0

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:
Inga avvikelser till årsbudgeten.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Väghållning, park, idrott och friluft

	Budget april 09	Utfall april 09	Diff april 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	24 542	24 150	392	70 790	70 790	0
Intäkter	505	898	393	1 515	1 515	0
Netto	24 037	23 252	785	69 275	69 275	0

Kommentar till periodutfall:

Ökade kostnader i samband med vinterväghållning avseende inköp av material (sand och Salt)beroende på att temperaturen har vandrat runt nollan. Samt en oförklarligt hög rörlig kostnad rörande gatubelysningen.

Kommentar till årsprognos:

Fortsatt osäkerhet gällande gatubelysningens kostnader (arbete pågår med analys) Även intäkter för Gs är större än beräknade (analys pågår även där)

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Centralkök

	Budget april 09	Utfall april 09	Diff april 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	4 467	4 813	-346	13 400	13 400	0
Intäkter	4 467	4 816	349	13 400	13 400	0
Netto	0	-3	3	0	0	0

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Exploatering, sidoordnad, miljö och trafik

	Budget april 09	Utfall april 09	Diff april 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	4 661	4 460	201	13 984	13 984	0
Intäkter	1 316	1 001	-315	3 947	3 947	0
Netto	3 345	3 459	-114	10 037	10 037	0

Kommentar till periodutfall:

Nytt P-övervakningsavtal ger högre kostnader men inte lika höga intäkter som uppskattade. Storleken på årsintäkterna ännu osäkra dock. Kostnaderna för skrotbilhanteringen överskrider intäkterna. Personalkostnaderna för naturskolan och trafikingsengören kommer att överskrida budget.

Kommentar till årsprognos:

Förslag till nya taxor för p-avgifter, schaktningstillstånd, markupplåtelse och skrotbilshantering till KS i maj.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Enheten redovisar en kostnadsberäkning för att åtgärda "enkelt avhjälpna hinder" för KS i maj.

Vatten och avlopp

	Budget april 09	Utfall april 09	Diff april 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	16 380	18 903	-2 523	49 140	49 140	0
Intäkter	16 013	16 335	322	48 040	48 040	0
Netto	367	2 568	-2 201	1 100	1 100	0

Kommentar till periodutfall:

Kostnaden för rening av avloppsvatten är fortsatt högre än budgeterat vilket till stor del påverkar underskottet. Detta beror främst på tillflöden av dräneringsvatten till spillvattensystemet på grund av höga grundvattenstånd under perioden och på grund av något högre renavattenförluster på grund av läckor. I periodens resultat finns även kostnader av engångskaraktär. Dessutom påverkas intäktsnivåerna på årsbasis avseende anslutningsavgifter påtagligt pga lågkonjunkturen och minskat nybyggande. Resultatet påverkas även negativt på grund av ökade kapitaltjänstkostnader för exploateringskostnader i genomförda detaljplaneetapper.

Kommentar till årsprognos:

Årsprognosen påverkas kraftigt av ovanstående ökade kapitaltjänstkostnader och minskande intäkter från anslutningsavgifter. En revidering av VA-taxa med tillämpning fr.o.m. 1 juli 2009 blir nödvändig för att bibehålla budgeterat prognos samt för att förbättra soliditeten inför budgetåret 2010. En sådan taxerevidering med en föreslagen avgiftshöjning om 20 % skulle medföra en resultatförbättring med 600 kkr jämfört med budgeterat underskott om 1,1 Mkr.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Förslag till reviderad VA-taxa finns framtagen och behandlas av KS 26/5 och fastställs av kommunfullmäktige 11/6. Ny VA-taxa tillämpas därefter från 1 juli 2009.

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Renhållning

	Budget april 09	Utfall april 09	Diff april 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	9 513	9 508	5	28 539	28 539	0
Intäkter	9 646	9 934	288	28 939	28 939	0
Netto	-133	-426	293	-400	-400	0

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Arbetscentrum

	Budget april 09	Utfall april 09	Diff april 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	7 898	6 545	1 353	24 408	24 408	0
Intäkter	4 079	3 204	-875	12 237	12 237	0
Netto	3 819	3 341	478	12 171	12 171	0

Kommentar till periodutfall:

Avtalen om arbetsmarknadsåtgärder har inte utnyttjats fullt ut. Orsaken är att de personer som ingår i målgrupperna till stor del fått arbete inom den reguljära arbetsmarknaden.

Kommentar till årsprognos:

I och med en finansiella krisen kommer arbetslösheten troligtvis att öka och fler personer kommer i åtgärd. Trots detta kan årsprognosen förväntas bli enligt budget.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Gymnasieskola

	Budget april 09	Utfall april 09	Diff april 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	69 775	69 279	496	209 326	208 126	1 200
Intäkter	10 198	9 940	-258	30 593	30 593	0
Netto	59 577	59 339	238	178 733	177 533	1 200

Kommentar till periodutfall:

Inom anslaget för gymnasiet redovisar särgymnasiet ett underskott per april på 761 tkr, gymnasieanslaget redovisar ett överskott på 963 tkr, vilket i stort sett består av resultatenheternas överskott för perioden.

Kommentar till årsprognos:

I årsprognosen ligger ett antagande om att antal gymnasieelever blir färre än budgeterat, (enligt den senaste befolkningsprognosen) Årsprognosen om inte åtgärder vidtas för särgymnasiet är ett underskott på 1,5 mkr.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

För att undvika underskott för året kommer organisationen på gymnasiet att ses över för att anpassas till ett minskat antal elever. Inköp kommer att ske med återhållsamhet under våren medan man inväntar säkrare elevsiffror för höstterminen efter sommaren. Inom särgymnasiet arbetar man för att ta emot fler elever från andra kommuner för att undvika underskott.

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

C3L

	Budget april 09	Utfall april 09	Diff april 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	13 078	11 921	1 157	39 233	39 233	0
Intäkter	3 695	4 305	610	11 084	11 084	0
Netto	9 383	7 616	1 767	28 149	28 149	0

Kommentar till periodutfall:

Kostnader för yrkesutbildning släpar efter. Kostnader för inventarier och teknisk utrustning kommer att tas under nästa kvartal. Antalet försålda utbildningsplatser har blivit större än beräknat under början av året.

Kommentar till årsprognos:

Osäkerhet finns angående volymen på yrkesförarutbildningen. C3L vet idag inte hur mycket andra kommuner kommer att köpa under hösten.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Fritidsverksamhet

	Budget april 09	Utfall april 09	Diff april 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	9 435	8 926	509	28 304	28 304	0
Intäkter	1 173	1 286	113	3 520	3 520	0
Netto	8 262	7 640	622	24 784	24 784	0

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Bibliotek och kultur

	Budget april 09	Utfall april 09	Diff april 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	10 773	10 485	288	32 318	32 318	0
Intäkter	882	791	-91	2 646	2 646	0
Netto	9 891	9 694	197	29 672	29 672	0

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

BoU totalt

	Budget april 09	Utfall april 09	Diff april 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	281 565	274 574	6 991	844 693	840 493	4 200
Intäkter	23 541	25 959	2 418	70 623	73 723	3 100
Netto	258 024	248 615	9 409	774 070	766 770	7 300

Kommentar till periodutfall:

Bytet av kommunens lönesystem har bidragit till att vissa löner i april har gått till fel ansvar, dvs. lönerna har inte hamnat på rätt resultatenheter. Vi är dock tämligen säkra på att övervägande delen av lönerna har bokförts på rätt förvaltning.

Färre barn och elever ger en lägre kostnad för perioden. Högre intäkter till följd av obudgeterade statsbidrag samt högre föräldra- och momsintäkter.

Kommentar till årsprognos:

Med anledning av ovan har förvaltningen endast möjlighet att presentera ett resultat per april och en prognos för helåret för hela förvaltningen. Det är alltså inte möjligt att bryta ned resultatet på de olika anslagsdelarna inom förvaltningen. Det kan dock inte uteslutas att resultatet för förvaltningen som helhet behöver justeras framöver. Vid jämförelse av lönekostnader jan - mar och med en väntad löneökning om 3,5% i april borde lönekostnaderna ligga ca 500-550 tkr lägre för hela förvaltningen. Arbetet med att säkerställa siffrorna pågår.

Den tidigare prognosen om ett överskott på helåret om 7,3 mkr kvarstår tillsvidare.

Centrumskolan väntas gå med underskott under året som kommer att belasta förvaltningens resultat. Se nedan planerade åtgärder för att säkerställa förvaltningens resultat.

Högre intäkter till följd av obudgeterade statsbidrag samt högre föräldra- och momsintäkter.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Balanskonto, avslutas (70 tkr), prognostiserad överskott resultatenheter per mars (2,4 mnkr), personalförändring (385 tkr), vårdnadsbidraget (1,2 mnkr), IKE Bibas (660 tkr), projekt (680 tkr).

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Socialnämnden, totalt

	Budget april 09	Utfall april 09	Diff april 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	196 131	202 220	-6 089	603 841	623 786	-19 945
Intäkter	37 080	40 517	3 437	111 241	120 786	9 545
Netto	159 051	161 703	-2 652	492 600	503 000	-10 400

Kommentar till periodutfall:

Utfallet efter fyra månader visar ett underskott på 2,7 miljoner. Underskottet är hänförligt till Individ- och familjeomsorgen samt äldreomsorgen.

Kommentar till årsprognos:

Det prognostiserade underskottet är framförallt hänförligt till ökade kostnader för försörjningsstödet. Den rådande lågkonjunkturen förväntas medföra att behoven av ekonomiskt bistånd kommer att öka kraftigt. Hanteringen av underskottet behandlas för närvarande i kommunens ledningsgrupp.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Se under respektive program.

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Soc, förvaltningsgemensamt

	Budget april 09	Utfall april 09	Diff april 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	9 621	8 773	848	30 512	30 512	0
Intäkter	76	33	-43	227	227	0
Netto	9 545	8 740	805	30 285	30 285	0

Kommentar till periodutfall:

Utfallet till och med april visar ett överskott på 0,8 miljoner.

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Individ- och familjeomsorg

	Budget april 09	Utfall april 09	Diff april 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	41 846	47 419	-5 573	125 538	141 538	-16 000
Intäkter	3 934	6 154	2 220	11 802	17 802	6 000
Netto	37 912	41 265	-3 353	113 736	123 736	-10 000

Kommentar till periodutfall:

Utfallet tom april visar ett underskott på 3,4 miljoner. Underskottet beror främst på att antal hushåll som beviljas försörjningsstöd ökat med drygt 70 stycken sedan årsskiftet och underskottet uppgår nu till 2 miljoner. För enbart april var underskottet 1 miljon.

Kostnaderna inom barn- och ungdomsvården är fortsatt höga för de externa placeringarna och underskottet uppgår för närvarande till 1,9 miljoner totalt för barn- och ungdomsvården.

Till viss del balanseras detta av vuxenvården som visar ett positivt resultat.

Kommentar till årsprognos:

Prognosen visar ett underskott på 10 miljoner beroende på ökningen inom försörjningsstödet.

Hanteringen av underskottet behandlas för närvarande i kommunens ledningsgrupp.

Barn- och ungdomsvården beräknas gå med cirka 5 miljoner i underskott men med de åtgärder som vidtagits beräknas dock ett balanserat resultat kunna uppnås.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Beträffande barn och ungdomsvården vidtas bl a följande åtgärder:

Anhörigplaceringar prioriteras. Lägesrapport till avdelningschef månadsvis.

Konsulentstödda jour- och familjehem samt extern familjebehandling erbjuds endast i undantagsfall och beslut fattas av avdelningschef.

Rutiner för de biologiska föräldrarnas försörjningsansvar har setts över.

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Äldreomsorg

	Budget april 09	Utfall april 09	Diff april 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	71 232	73 867	-2 635	219 695	224 640	-4 945
Intäkter	10 118	11 299	1 181	30 355	33 900	3 545
Netto	61 114	62 568	-1 454	189 340	190 740	-1 400

Kommentar till periodutfall:

Utfallet visar minus 1,5 miljoner kronor trots vidtagna åtgärder med schemaändringar och indragning av chefstjänst. Underskottet finns inom hemtjänsten vars budget utgör 26 % av den totala budgeten, ca 49 miljoner. Utanför utfallet ligger omstruktureringskostnader på ca 2,7 miljoner tom april avseende ombyggnationen av sjukhemsavdelningarna Syrenen och Kastanjen.

Kommentar till årsprognos:

Prognosen visar ett underskott inom hemtjänsten på ca 1,5 miljoner. För att nå budgetbalans krävs ytterligare åtgärder. Ombyggnationen beräknas vara klar under september och kostnaderna beräknas uppgå till ca 5,9 miljoner. Dessa kostnader ligger utanför socialnämndens ram och hanteras i särskild ordning.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

För att undvika underskott planeras ytterligare åtgärder i form av restriktivare biståndsbedömningar.

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Omsorg om funktionshindrade

	Budget april 09	Utfall april 09	Diff april 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	73 432	72 161	1 271	228 096	227 096	1 000
Intäkter	22 952	23 031	79	68 857	68 857	0
Netto	50 480	49 130	1 350	159 239	158 239	1 000

Kommentar till periodutfall:

Utfallet tom april visar ett överskott på 1,4 miljoner

Kommentar till årsprognos:

Förskjutning av gruppboendet Gränsvägen innebär att andra kostnader uppstår för brukarna men med en allmänt restriktiv hållning beräknas ett överskott på 1 miljon kunna uppnås för att balansera ett underskott inom Socialförvaltningen totalt.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

