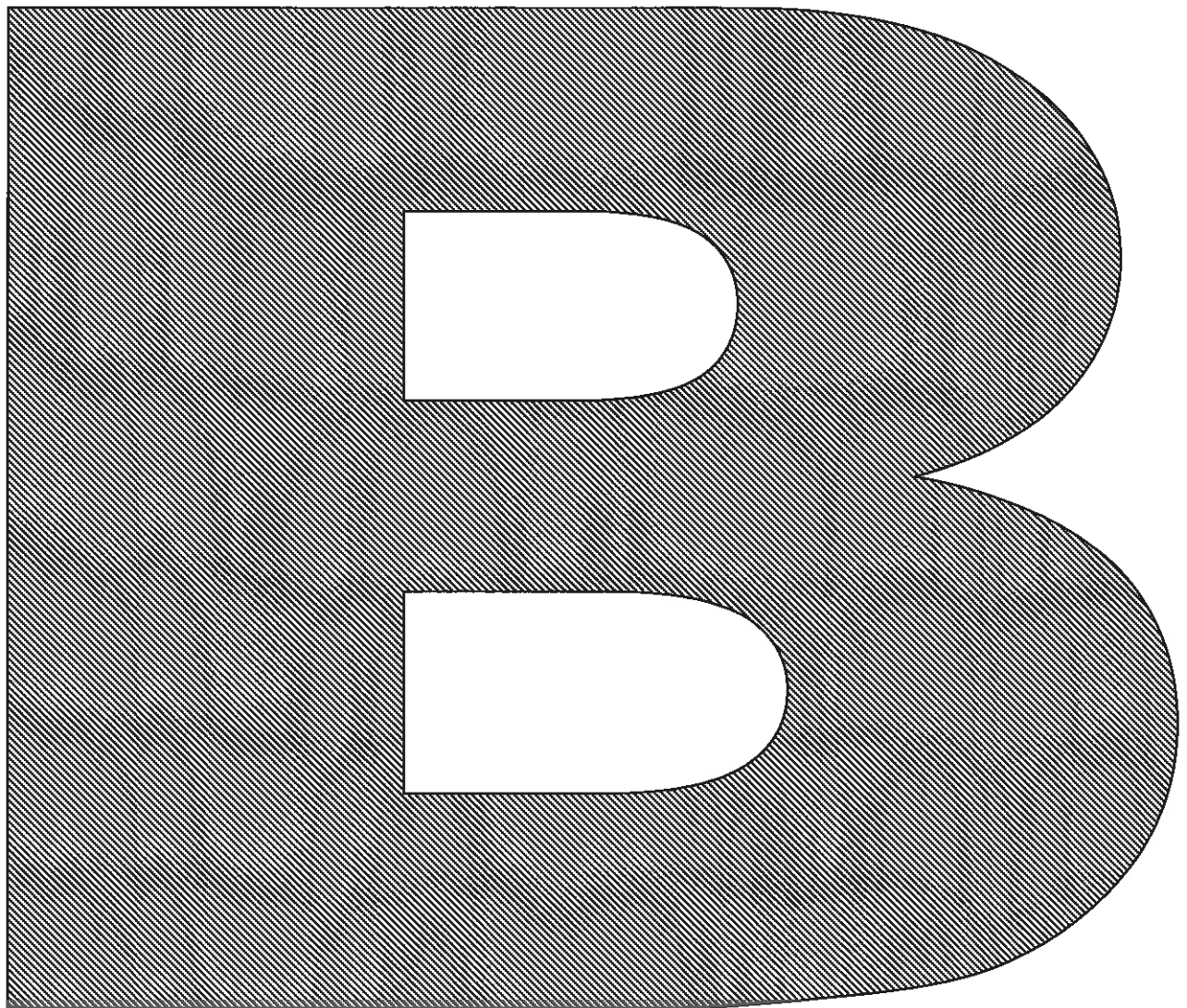


Bilaga 1

KF

2014-06-23



§ 123

Dnr 2014/30.04

Tertialrapport per 2014-04-30 för Årjängs kommun

Prognos på helårsbasis pekar mot ett resultat på +10,5 mkr och det är en klar förbättring gentemot budget med + 5,1 mkr. Justerat resultat enligt kommunallagens balanskrav innebär ett förväntat resultat på +7,9 mkr.

Orsak till det förbättrade resultatet är en förbättrad skatteprognos i jämförelse med den prognos som budget 2014 var baserat på. Det är den svenska ekonomin som spås bättre ekonomisk tillväxt för året med en minskning av arbetslösheten som följd. Det fortsatt låga ränteläget samt lägre upplåningsbehov i jämförelse med budget bidrar även det till det förbättrade resultatet för kommunen.

Två av nämnderna har dock svårt att få en budget i balans, Barn- och utbildningsnämnden som redovisar en avvikelse gentemot budget på -2,4 mkr samt Kommunstyrelsen -0,4 mkr.

Beslutsunderlag

Ekonomichefens tjänsteskrivelse, dat. 2014-06-02

Tertialrapport för Årjängs kommun per 2014-04-30.

Yrkande

Annika Holmstrand (C) yrkar, med bifall av Katarina Johannesson (C) och Roland Kylén (C), att meningen i punkten 9 i avsnitt 2. Framtiden i barn- och utbildningsnämndens tertialrapport ska tas bort.

Daniel Schützer (S) yrkar avslag för Annika Holmstrands yrkande.

Propositionsordning

Ordförande ställer förslagen mot varandra och finner att Annika Holmstrands yrkande avslås.

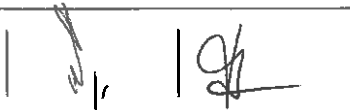
Yrkande

Katarina Johannesson (C) yrkar, med bifall av Annika Holmstrand (C) och Roland Kylén (C), att en extern gemomlysning görs av barn- och utbildningsnämndens verksamhet för att tillgodogöra kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande



Daniel Schützer (S) yrkar avslag för Katarina Johannessons yrkande.

Propositionsordning

Ordförande ställer förslagen mot varandra och finner att Katarina Johannessons yrkande avslås.

Votering begärs. Kommunstyrelsen godkänner följande propositionsordning:

Ja-röst för Daniel Schützers förslag.

Nej-röst för Katarina Johannessons förslag.

Omröstningsresultat

Med 8 ja-röster för Daniel Schützers förslag och 3 nej-röster för Katarina Johannessons förslag beslutar kommunstyrelsen att bifalla Daniel Schützers förslag.

Ledamöter	Pb	Ärende nr 123	
		JA	NEJ
Daniel Schützer	S	X	
Lars Gustafsson	FP	X	
Weine Johansson	M	X	
Katarina Johannesson	C		X
Roland Kylén	C		X
Kristina Kristiansson	S	X	
Ulla-Britt Svensson	S	X	
Mårten Karlsson	S	X	
Annika Holmstrand	C		X
Therese Gustafsson (tjänstg. ersättare)	FP	X	
Agneta Eklund (tjänstg. ersättare)	S	X	
	Totalt	8	3

Yrkande

Daniel Schützer (S) yrkar att barn- och utbildningsnämnden får i uppdrag att inkomma med en åtgärdsplan för att komma inom budgetram.

Propositionsordning

Ordförande ställer frågan om kommunstyrelsen kan besluta i enlighet med ordförandes förslag och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med ordförandes förslag.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Tertialrapport 2014-04-30 godkänns.

2. Barn- och utbildningsnämnden får i uppdrag att inkomma med en åtgärdsplan för att komma inom budgetram.

Reservation

Katarina Johannesson (C), Annika Holmstrand (C) och Roland Kylén (C) reserverar sig mot kommunstyrelsens beslut till förmån för Katarina Johannessons förslag.

KF

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande

Ekonomi
Linda Sydengen
linda.sydengen@arjang.se

Datum
2014-06-02

Dnr ~~20XX-XX-XX~~

2014, 30.04

Kommunstyrelsen

Tertialrapport 2014-04-30

Sammanfattning

Prognos på helårsbasis pekar mot ett resultat på +10,5 mkr och det är en klar förbättring gentemot budget med + 5,1 mkr. Justerat resultat enligt kommunallagens balanskrav innebär ett förväntat resultat på +7,9 mkr.

Orsak till det förbättrade resultatet är en förbättrad skatteprognos i jämförelse med den prognos som budget 2014 var baserat på.

Det är den svenska ekonomin som spås bättre ekonomisk tillväxt för året med en minskning av arbetslösheten som följd.

Det fortsatt låga ränteläget samt lägre upplåningsbehov i jämförelse med budget bidrar även det till det förbättrade resultatet för kommunen.

Två av nämnderna har dock svårt att få en budget i balans, Barn- och utbildningsnämnden som redovisar en avvikelse gentemot budget på -2,4 mkr samt Kommunstyrelsen -0,4 mkr.

Beslutsunderlag

Tertialrapport 2014-04-30

Förvaltningens förslag till beslut

Tertialrapport 2014-04-30 godkänns

För de nämnder som befarar underskott skall en åtgärdsplan upprättas med syfte att nå en budget i balans.



"[Namn - kontrasign]"

"[Titel - kontrasign]"



ÅRJÄNGS KOMMUN

TERTIALRAPPORT

2014-04-30

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	
	SIDA
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	2
DRIFTSREDOVISNING	3
BYGG- OCH MILJÖNÄMNDEN	4
KOMMUNSTYRELSEN	9
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	17
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	23
STÖD- OCH OMSORGSNÄMNDEN	29
RESULTATRÄKNING	34
INVESTERINGSREDOVISNING	35

Förvaltningsberättelse

Helårsprognos

Prognos på helårsbasis pekar mot ett resultat på +10,5 mkr och det är en klar förbättring gentemot budget med + 5,1 mkr. Justerat resultat enligt kommunallagens balanskrav innebär ett förväntat resultat på +7,9 mkr.

Orsak till det förbättrade resultatet är en förbättrad skatteprognos i jämförelse med den prognos som budget 2014 var baserat på.

Det är den svenska ekonomin som spås bättre ekonomisk tillväxt för året med en minskning av arbetslösheten som följd.

Det fortsatt låga ränteläget samt lägre upplåningsbehov i jämförelse med budget bidrar även det till det förbättrade resultatet för kommunen.

Två av nämnderna har dock svårt att få en budget i balans, Barn- och utbildningsnämnden som redovisar en avvikelse gentemot budget på -2,4 mkr samt Kommunstyrelsen -0,4 mkr.

Finansiering

Skatteintäkter och kommunal utjämning förväntas under 2014 enligt redovisad prognos per 29 april att öka med +4,6 mkr jämfört med budgetförutsättningarna.

Finansnettot beräknas på årsbasis att sluta på -4,8 mkr, vilket är en förbättring i jämförelse med budget med +2,6 mkr.

DRIFTRIEDOVISNING ARSPROGNOS 2014-12-31

Nämnd/styrelse	Utfall 2013	Arsprogno 2014	Arsbudget 2014	Arsavvikelse 2014
Bygg- o miljonämnden	1 777	2 657	2 657	0
Kommunstyrelse	83 208	80 954	80 572	-382
Kultur- o fritidsnämnd	18 811	18 804	18 804	0
Barn- och utbildningsnämnden	212 861	218 900	216 500	-2 400
Stöd- och omsorgsnämnd	173 375	182 247	182 247	0
SUMMA	490032	503 562	500 780	-2 782
Avskrivning	29 414	30 663	30 663	0
Finans drift	4 777	11 300	12 000	700
Avgår kapitaltjänstkostnader	-44 370	-46 079	-46 079	0
Verksamhetens nettokostnad	479853	499 446	497 364	-2 082



Tertialrapport

Bygg- och Miljönämnden

År 2014

Innehåll

1	Viktiga händelser under året.....	3
2	Framtiden.....	4
3	Ekonomisk analys.....	5
3.1	Driftsredovisning per 2014-04-30 (tkr)	5

1 Viktiga händelser under året

Under 2014 fortsätter mätningar av luftkvaliteten.

Deltar aktivt i vattenrådet för både Upperuds-, By- och Borgviksälvens avrinningsområden.

2 Framtiden

Utföra provtagning i samarbete med fritidsförvaltningen enligt plan, samt göra förenklad tillsyn på badplatser.

Under 2014-2017 pågår LOVA-projektet, som ska verka för att minska fosforbelastningen i vattendrag och åtgärda bristfälliga avloppsanläggningar.

LONA-projektet fortsätter under 2014 med "Naturvårdsprogram för Årjängs kommun del 2".

Under 2015 ska information om framtagande av egenkontroll för lokaler för vård och annat omhändertagande, skickas ut till verksamhetsutövarna, vilka därefter under 2015 ska ta fram egenkontrollprogram för sina verksamheter. Projektet fortsätter 2016-2017 med tillsyn och genomgång av verksamheternas egenkontroll.

3 Ekonomisk analys

3.1 Driftsredovisning per 2014-04-30 (tkr)

Sammanfattning

Periodens avvikelse: +207 tkr

Årets prognos i förhållande till budget: +/- 0 tkr

Perioden visar på ett överskott, men prognostiseras att bli +/- 0 vid årets slut.

Politisk verksamhet (verksamhet 1001-1301)

Periodens avvikelse: +82 tkr

Årets prognos i förhållande till budget: +/- 0 tkr

Perioden visar på ett överskott, eftersom kostnader och arvoden inte belastat verksamheten enligt budget, men förväntas bli +/- 0 på helår.

Fysisk och teknisk planering (verksamhet 2152-2154)

Periodens avvikelse: -329 tkr

Årets prognos i förhållande till budget: +/- 0 tkr

Bygglovsintäkterna ligger i linje med budget. Skillnaden mellan periodens utfall och årsprognos beror även på ej periodiserade års- och kvartalsfakturor, men förväntas hålla budget på helår.

Trafiksäkerhetsåtgärder (verksamhet 2495)

Periodens avvikelse: +20

Årets prognos i förhållande till budget: +/- 0 tkr

Inga kostnader har belastat verksamheten än.

Miljö- och hälsoskydd (verksamhet 2611-2673)

Periodens avvikelse: +434tkr

Årets prognos i förhållande till budget: +/- 0 tkr

Perioden visar ett överskott på intäkter av naturvård, alkoholtillstånd och livsmedelskontroller, samt att budgeterade kostnader för kalkning inte belastat verksamheten för perioden. Budget förväntas följas på helårsbasis.



Tertialrapport

Kommunstyrelsen

År 2014

Innehåll

1	Viktiga händelser under året.....	3
2	Framtiden.....	4
3	Ekonomisk analys.....	5
3.1	Driftsredovisning per 2014-04-30 (tkr)	5

1 Viktiga händelser under året

Under 2014 sker en ramjustering av budget avseende lokalvård från stöd- och omsorgsnämnden till kommunstyrelsen.

Hanza Elektromekan, lokal EM4, har höga elkostnader (inklusive uppvärmning av gym). Årjängs kommun har tagit över elabonnemanget från Hanza. Elkostnaderna är under utredning.

2 Framtiden

Utredning pågår av låg- och mellanstadieskolorna i kommunen, gällande upprustning.

Byggstart på förskolan Violen och räddningsstationen i Töcksfors under maj.

Projektet "Tillväxt för bygdens bästa" startas upp för att ge landsbygden tillväxt och vänder sig främst till den norska marknaden.

Projektet "Servicenavet" startas med invigning i Sillerud och Silleruds lanthandel. Projektet innebär att ge mer service i lanthandeln, bl.a. genom datorstöd, för att medborgare ska kunna kontakta olika myndigheter.

Val till EU-parlamentet och val till riksdag, landsting och kommun.

3 Ekonomisk analys

3.1 Driftsredovisning per 2014-04-30 (tkr)

Sammanfattning

Periodens avvikelse: -7084 tkr

Årets prognos i förhållande till budget: -382 tkr

Tertialrapporten visar för perioden ett underskott på -382 tkr. Det här underskottet beror på; medlemsavgifter +35 tkr, ÅBAB försäljning verktyg och bilar +273 tkr, statsbidragsberättigade vägar -250 tkr, byte av golvränna Årjängs räddningsstation -125 tkr, utbildning nyanställda räddningstjänsten -50tkr, reparation Silbodalskolan -38 tkr, AME -710 tkr, reavinst +710 tkr, Grundlönekostnader personalavdelningen -77 tkr och fackliga organisationer -150 tkr.

Politisk verksamhet:

Periodens avvikelse: -412 tkr

Årets prognos i förhållande till budget: +35 tkr

Kommentar:

Periodens avvikelse beror på årliga betalningar av partistöd som då belastar första delen av året men som är kostnader för helåret.

Medlemsavgifter prognostiseras till att få ett överskott på 35 tkr.

Fysisk och teknisk planering:

Periodens avvikelse: +259 tkr

Årets prognos i förhållande till budget: +/-0 tkr

Kommentar:

Kostnader för planarbete och exploateringsmark har ännu inte belastat verksamheten och därmed en positiv avvikelse för perioden.

Näringslivsfrämjande åtgärder:

Periodens avvikelse: +134 tkr

Årets prognos i förhållande till budget: +/-0 tkr

Kommentar:

Kostnader som ännu inte har belastat verksamheten. Under året bedöms budgeten att vara i balans.

Turism:

Periodens avvikelse: -283 tkr

Årets prognos i förhållande till budget: +/- 0 tkr

Kommentar:

Periodens underskott kommer att bli noll, då omfördelning av personalbudget ska göras.

Gator, vägar och parker:

Periodens avvikelse: +934 tkr

Årets prognos i förhållande till budget: +23 tkr

Kommentar:

ÅBAB har köpt bilar och verktyg av Årjängs kommun, vilket ger en tillfällig intäkt på 273 tkr. Budget för de statsbidragsberättigade vägarna kommer att överskridas med -250 tkr, på grund av sparbetning som gjorts för budget 2014. Avvikelsen beror på kostnader som ännu inte har belastat verksamheten, som t.ex. vinterväghållning.

Räddningstjänst:

Periodens avvikelse: +91 tkr

Årets prognos i förhållande till budget: -175 tkr

Kommentar:

På grund av byte till större golvränna i tvätthall på Årjängs räddningsstation, så kommer det att bli ett underskott på 125 tkr vid årsslutet. Räddningstjänsten har rekryterat ny personal. De här tre nyanställningar kräver utbildning, på vardera två veckor, för att kunna tjänstgöra. Det blir ca 50 tkr extra utöver årsbudget.

Kommunala fastigheter:

Periodens avvikelse: +476 tkr

Årets prognos i förhållande till budget: -38 tkr

Kommentar:

Periodens överskott beror på att kostnader ännu inte belastat verksamheten. Nytt aluminiumparti för 38 tkr på mellanstadiet på Silbodalskolan, som inte är budgeterad, ger ett underskott.

Lokalvård:

Periodens avvikelse: -1727 tkr

Årets prognos i förhållande till budget: +/-0 tkr

Kommentar:

Perioden har belastats med kostnader som idag inte finns medräknade i Kommunstyrelsens budget. Förslag till beslut om ramförändring mellan BUN och Kommunstyrelse ligger som ärende till Kommunfullmäktige i juni. Årets kostnader bedöms därefter att följa budget.

Kost:

Periodens avvikelse: -1873 tkr

Årets prognos i förhållande till budget: +/-0 kr

Kommentar:

Perioden har belastats med kostnader som idag inte finns medräknade i Kommunstyrelsens budget. Förslag till beslut om ramförändring mellan BUN och Kommunstyrelse ligger som ärende till Kommunfullmäktige i juni. Årets kostnader bedöms därefter att följa budget.

Bidrag bostadsanpassning:

Periodens avvikelse: +48 tkr

Årets prognos i förhållande till budget: +/-0

Kommentar:

Kostnader i linje med budget.

Arbetsmarknadsåtgärder:

Periodens avvikelse: -1159 tkr

Årets prognos i förhållande till budget: -710 tkr

Kommentar:

AME prognostiseras att få ett underskott på 710 tkr, då intäkterna är för högt budgeterade.

Lokaler affärs- och kommersiell verksamhet samt kommunikationer:

Periodens avvikelse: +435 tkr

Årets prognos i förhållande till budget: +710 kr

Kommentar:

Reanettovinst på 210 tkr för försäljningen av fastigheterna Metallen och Silbodalsbacka. Prognosen förutsätter även att köpeskillingen för Lennartfors betalas under året. Beslut om att fastigheten Verket ska säljas har tagits. Det ger en reavinst på 500 tkr, förutsatt att köpeskillingen betalas under året.

Vattenförsörjning, avlopps- och avfallshantering:

Periodens avvikelse: -1785 tkr

Årets prognos i förhållande till budget: +/- 0 tkr

Kommentar:

Periodens avvikelse beror på att intäkter ännu inte har kommit in. Eftersom detta är ett taxekollektiv kommer avvikelser mellan kostnader och intäkter att belasta taxekollektivet vid årets slut och inte kommunens resultat.

Gemensamma administrativa enheter:

Periodens avvikelse: -1848 tkr

Årets prognos i förhållande till budget: -227 tkr

Kommentar:

Periodens avvikelse beror på att de olika enheterna har många stora årskostnader i början på året, men det kommer att jämnas ut sig under året. Grundlönekostnaderna för personalavdelningen är felbudgeterat för 2014, därför kommer det enligt helårsprognos att uppstå ett underskott på ca 77 tkr. Fackliga organisationer prognostiseras att få ett underskott på 150 tkr. Intäkter i linje med budget.

Övriga gemensamma serviceenheter:

Periodens avvikelse: -374 tkr

Årets prognos i förhållande till budget: +/-0 tkr

Kommentar:

Kostnader kommer att fördelas till övriga verksamheter inom Kommunstyrelsen vid slutet på året.



Tertialrapport

Kultur- och fritidsnämnden

År 2014

Innehåll

1	Viktiga händelser under året.....	3
2	Framtiden.....	4
3	Ekonomisk analys.....	5
3.1	Driftsredovisning per 2014-04-30 (tkr)	5

1 Viktiga händelser under året

Något speciellt har inte inträffat under de första fyra månaderna. De större händelserna inträffar under resten av året.

2 Framtiden

Nämnden kommer att fortsätta sitt arbete med utgångspunkt ifrån de verksamhetsmål som finns. Det innebär ett fortsatt fokus på invånarnas hälsa, ökning av stödet till föreningslivet, utveckla kulturutbudet, en fortsatt utveckling av biblioteken till attraktiva mötesplatser, utveckla möjligheten till bildning samt utveckla utbudet av idrotts- och fritidsanläggningar. Eventuellt kommer målen att omarbetas med tanke på budgetarbetet.

Nämnden kommer att diskutera hur vi ska förhålla oss till de stora investeringar som ligger framför oss. Det gäller främst Årjängs Bad- och Friskvårdscenter och Tingevi IP. Vart går gränsen för att renovera eller bygga nytt?

3 Ekonomisk analys

3.1 Driftsredovisning per 2014-04-30 (tkr)

Sammanfattning

Under årets första månader görs stora utbetalningar när det gäller föreningsstöd i olika former. Prognosen för Kultur- och Fritidsnämndens totala verksamhet är dock att årets budget kommer att hålla.

Verksamhet	2014-04-30	Årsprognos
3003, Stöd till föreningar	- 1 181,0	0
Kommentar: En stor del av föreningsstödet betalas ut i början av året.		
3151, Allmänskulturell verksamhet	- 85,0	0
Kommentar: Vi har ännu inte fått några Leader-pengar för ett projekt från i fjol		
3151, Marknadskommittén	- 37,0	0
Under/överskott förs över till 2015.		
3201, Bibliotek	- 42,0	0
Kommentar: Felbokförd lön		
3201, Bokinköp	- 53,0	0
Kommentar: Stor mängd böcker inköpta tidigt under året.		
3401, Årjängs Bad o Friskve	- 74,0	0
Kommentar: Intäkter kommer in under maj/juni.		
3501, Fritidsgård Töcksfors	- 245,0	0
Kommentar: Stödet till Fritidsgårdsalliansen har betalats ut i början av året.		

3501, Fritidsgård Årjäng	+ 144,0	0
Kommentar: Ännu ej betalda driftskostnader som kommer att betalas i maj.		
5206, Stöd till föreningar	- 53,0	0
Kommentar: Felbokfört. Ska ligga på 3003.		



Tertialrapport

Barn- och utbildningsnämnden

År 2014

Innehåll

1	Viktiga händelser under året.....	3
2	Framtiden.....	4
3	Ekonomisk analys.....	5
3.1	Driftsredovisning per 2014-04-30 (tkr)	5

1 Viktiga händelser under året

- Omorganisation av kost- och lokalvårdsverksamheterna som lyfts ut ur Barn- och utbildningsnämnden till en centralt placerad Kost- och lokalvårdsenhet under Kommunstyrelsen.
- Svar på PWCs tillsyn av kommunens barnomsorg redovisas.
- Mottagning av barn från flyktingförläggning i skola och barnomsorg.
- Mottagning av ensamkommande barn i ÅGY-skolans verksamheter,
- Påbörjat arbetet med en ny gemensam högstadieskola som ska ta lärmiljö och arbetsmiljö till en högre nivå för både elever och personal.
- Arbetsgrupper har startats upp och studiebesök genomförs för att stärka IT i skolan.
- Avslutning av matematiklyftet som nu har blivit en del av ordinarie arbetssätt.
- Nybyggnation av en ny förskola i Årjängs tätort.

2 Framtiden

- Rätt stöd ska ges i rätt tid till de barn och elever som behöver stöd.
- Anpassa nämndens budgetram efter dagens och framtidens behov, men med utgångspunkt från hela kommunens ekonomiska situation.
- Personalförsörjning – Hur ska Årjängs kommun kunna locka till sig de bästa medarbetarna och cheferna? Vad kan vi göra för att bli en mer attraktiv arbetsgivare?
- Fortsätta utvecklingen av moderna IT-lösningar i förskola och skola.
- Arbeta med mål i "Nya perspektiv – För värmlänningarnas bästa!"
- Stärka lärarnas roll som ledare i klassrummet.
- Stärka förskolelärares roll i arbetslaget.
- Stärka samarbetet med Stöd- och omsorgsnämnden.
- Stärka samarbetet med Kommunstyrelsen kring kost- och lokalvårdsfrågor i Barn- och utbildningsnämndens verksamheter.
- Utveckla stödet för flerspråkighet i förskola och grundskola.
- Utveckla mentorskapet i förskola och grundskola.
- Utveckla en bra organisation för mottagandet av ensamkommande barn till våra verksamheter.
- Fortsätta arbetet med en ny gemensam högstadieskola för hela kommunen. Lärmiljö och arbetsmiljö ska tas till en högre nivå för både elever och personal.
- Planera för fullt utbyggd barnomsorg.

3 Ekonomisk analys

3.1 Driftsredovisning per 2014-04-30 (tkr)

Sammanfattning

Periodens utfall: + 5 029 tkr

Årets prognos: - 2 400 tkr

Periodens resultat är inte riktigt jämförbart med årets prognos på grund av att det görs en omorganisation av kost- och lokalvårdsverksamheterna som ska lyftas ut från Barn- och utbildningsnämnden till en gemensam kost- och lokalvårdschef under Kommunstyrelsen. De interna hyrorna har heller inte påförts ännu, vilket också ger en bättre bild än verkligheten.

Årets förväntade underskott på 2 400 tkr kan sammanfattningsvis sägas härröra från ökade kostnader för interkommunala avgifter på gymnasiet och ökade kostnader för särskilt stöd och förberedelseklass i grundskolan.

Nämndverksamhet, Förvaltningskontor och Skolskjutsar

Periodens utfall: - 1 524 tkr

Årets prognos: + 750 tkr

Den stora skillnaden mellan periodens utfall och årsprognosen beror på ej periodiserad kvartalsfaktura för skolskjuts, kostnaden följer i övrigt planen.

På nämndverksamhet budgeterades det med ett sparbetning på 100 tkr och det ser ut att kunna hanteras. På förvaltningskontoret har det planerats vissa minskningar under året, och ett överskott på ca 750 tkr förväntas.

Musikskolan

Periodens utfall: + 135 tkr

Årsprognos: +- 0 tkr

Musikskolan fick i 2014 års budget ett sparbetning på 100 tkr, och detta bedömer de kunna hantera under årets. Följer planeringen.

Barnomsorgen

Periodens utfall: + 3 055 tkr

Årsprognos: + 100 tkr

Periodens utfall är inte förenligt med verkligheten då det ska flyttas över en del budget för kost- och lokalvården till Kommunstyrelsen samtidigt som det inte påförts några interna hyror ännu för verksamheterna.

Bedömningen från de budgetansvariga är att vi har lite mer särskilt stöd på våren, men att vi ska kunna spara in det under hösten. Driftbidragen till de fristående enheterna bedöms i dagsläget ge ett överskott på cirka 100 tkr.

Grundskola och Grundsärskola

Periodens utfall: + 4 903 tkr

Årsprognos: - 1 100 tkr

Periodens utfall är inte förenligt med verkligheten då det ska flyttas över en del budget för Kost- och lokalvård till Kommunstyrelsen samtidigt som det inte påförts några interna hyror för våra lokaler ännu.

Verksamheterna har ökade kostnader på ca 1 500 tkr för en förberedelseklass på Silbodalskolan i Årjäng och ökade kostnader för särskilt stöd på både Töcksfors skola och Silbodalskolan.

Underskottet kan delvis vägas upp av att utbetalning av driftbidrag och interkommunala avgifter är lägre än budgeterat med ca 400 tkr.

Gymnasieskola och Gymnasiesärskola

Periodens utfall: -1 891 tkr

Årsprognos: - 2 150 tkr

Periodens utfall är inte förenligt med verkligheten då det ska flyttas över en del budget för Kost- och lokalvård till Kommunstyrelsen samtidigt som det inte påförts några interna hyror för lokalerna ännu.

Det stora problemet för gymnasieskolan är att de interkommunala avgifterna för elever som väljer att gå på andra skolor än vår egen, har ökat markant jämfört med förra året. Bedömningen är att cirka 2 300 tkr högre kostnader är budgeterat kommer belasta nämnden under året.

Gymnasieskolan planerar att kunna minska något på personalkostnaderna under hösten för att spara in något av underskottet. Kanske kan det ge 100-200 tkr under hösten.

Ett orosmoment för gymnasieskolans ekonomi är hur hanteringen av kostnaderna för organisationen kring ensamkommande barn ska finansieras. Den så kallade skolersättningen som direkt går till skolorna är betydligt lägre än nämndens kostnader för mottagandet av de ensamkommande barnen.

Vuxenutbildningar och Svenska för invandrare

Periodens utfall: + 166 tkr

Årets prognos: +- 0 tkr

Bedömningen för dessa verksamheter är att de följer budgetplaneringen, och att det ska kunna presenteras en budget i balans vid årets slut.



Tertialrapport

Stöd- och omsorgsnämnden

År 2014

Innehåll

1	Viktiga händelser under året.....	3
2	Framtiden.....	4
3	Ekonomisk analys.....	5
3.1	Driftsredovisning per 2014-04-30 (tkr)	5

1 Viktiga händelser under året

Nyckelfri hantering inom hemtjänsten kommer att införas under året.

Mobil dokumentation ska börja införas för sjuksköterskor, samt rehab- och hemtjänstpersonal.

Avtalet med Vardaga Äldreomsorg AB gällande särskilt boende löper ut 2014-12-31. Ny upphandling har genomförts.

Förberedelser under 2014 för att ta över driften av korttidsverksamheten i samband med nytt avtal med entreprenör för särskilt boende.

Samtliga trygghetslarm i hemtjänsten ska bytas ut till digitala larm.

Utveckling av e-Hälsa.

Fortsatt arbete inom Nya Perspektiv, som är ett utvecklingsarbete i samverkan mellan Landstinget och samtliga kommuner i Värmland.

Behovet av eventuella nya boenden inom äldre- och handikappomsorgen ska utredas. En utredning har genomförts inom handikappomsorgen och visar på att behov finns av ett stödboende. Beslut har tagits att fastigheten på Nyponvägen görs om till ett stödboende för personer med insatser från LSS och/eller Socialpsykiatrin. Beslut har tagits att 1,0 tjänst ska inrättas 2015 för att bemanna boendet. Arbetet med att finna nya lokaler till Oasen, dagverksamhet för personer med demenssjukdom, har påbörjats.

Beslut ska tas om LOV (Lagen om valfrihet) ska införas i kommunen.

En tjänst som handläggare av missbruksärenden och en tjänst för handläggning av barnavårdsärenden har inrättats.

Kompetenssatsning inom barn- och ungdomsvården kommer att fortsätta.

Påbörja planering av införandet av årsarbetstid och i samband med det erbjuda heltidstjänster.

2 Framtiden

Möjlighet att kunna erbjuda all personal inom kommunals avtalsområde att jobba heltid med årsarbetstid.

Utveckla dagverksamheten för personer med demenssjukdom i en fastighet utanför tätorten. Verksamheten ska ha odlingsmöjligheter samt kunna ha husdjur t ex höns. Fastigheten ska vara så stor så att även socialpsykiatri och LSS-verksamhet ska kunna bedrivas där.

3 Ekonomisk analys

3.1 Driftsredovisning per 2014-04-30 (tkr)

Sammanfattning Stöd- och omsorgsnämnden

Stöd- och omsorgsnämndens årsprognos baserad på utfallet till och med april visar en budget i balans. Det finns negativa avvikelser på verksamhetsnivå men det finns en buffert inom gemensam administration som täcker kostnadsökningen.

Äldreomsorg

-150 tkr

Kostnaden för utskrivningsklara patienter som står i kö till plats på särskilt boende och korttidsboende uppgår till 214 tkr till och med april. Dygnskostnaden är 4 197 kr under totalt 51 dygn. Det kommer att tillkomma några ytterligare dygn under maj månad, men det finns nu två lediga platser på särskilt boende.

Omsorgen

-250 tkr

Försäkringskassan har gjort en omprövning av ett ärende inom personlig assistans och beslutat minska antalet beviljade timmar. Det innebär att omsorgstagaren förlorar sin assistansersättning och hela kostnaden tillfaller kommunen. Ärendet har överklagats och enligt domen som nu är klar kommer omsorgstagaren att få behålla sina beviljade timmar och assistansersättning. Försäkringskassan kommer inte att överklaga domen. Det blir därmed ingen ökad kostnad för verksamheten.

Socialpsykiatrin väntas få ett underskott på ca 250 tkr, motsvarande 0,5 tjänst. Det beror på ett ökat behov hos omsorgstagarna. Tidigare hade verksamheten begränsade öppettider. Idag har socialpsykiatrin öppet varje dag och verksamheten anpassar sig i högre grad efter omsorgstagarnas behov.

Gemensam administration och nämnd

400 tkr

Det finns en buffert som uppgår till totalt 550 tkr.

RESULTATRÄKNING (tkr)

	Prognos 2014	Budget 2014	Avvikelse mot budget	Bokslut 2013
Verksamhetens nettokostnad exkl avskrivningar	-468 783	-466 701	-2 082	-450 439
Avskrivningar	-30 663	-30 663	0	-29 414
Verksamhetens nettokostnad	-499 446	-497 364	-2 082	-479 853
Skatteintäkter	320 721	316 480	4 241	308 994
Statligt utjämningsbidrag	194 064	193 703	361	187 631
Finansiella intäkter	2 400	2 200	200	3 358
Finansiella kostnader	-7 200	-9 600	2 400	-12 435
därav jämförelsestörande post				-7695
Resultat före extraordinära poster	10 539	5 419	5 120	7 695
Resultat	10 539	5 419	5 120	7 695
Resultat/Summa skatter och bidrag	2,0%	1,1%		1,5%

INVESTERINGSREDOVISNING

Uppföljning av kommunens totala investeringsbudget för 2014 inklusive beslutad ombudgetering från 2013 till 2014

Investeringsredovisning 2014-04-30			
(redovisat i tkr)			
Projektområde	Årets utgifter	Årets budget	Kvar av årets budget
Serviceenheter	328	6 254	5 926
Produktion av bostadsområden	0	100	100
Förskola	198	25 286	25 088
Grundskola	8 036	39 907	31 871
Gymnasieskola	0	500	500
Vårdhem	382	1 858	1 476
Industrifastigheter	0	1 911	1 911
Övriga kommunala fastigheter	77	10 234	10 157
Vattenförsörjning och avloppshantering	1 517	10 320	8 803
Avfallshantering	300	4 300	4 000
Gator och vägar	20	1 580	1 560
Parker och lekplatser	37	1 060	1 023
Räddningstjänst	-186	3 464	3 650
TOTALT KOMMUNSTYRELSEN	10 709	106 774	96 065
TOTALT KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	15	1 127	1 112
TOTALT BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	373	555	182
TOTALT STÖD- OCH OMSORGSNÄMNDEN	323	1 425	1 102
TOTALT KOMMUNEN	11 420	109 881	98 461

Uppföljning av investeringsprojekt över 3 mkr.

Investeringsredovisning 2014-04-30							
(redovisat i tkr)							
Projektnamn	Årets utgifter	Årets budget	Kvar av årets budget	Total budget	Tidigare års utgifter	Totala utgifter	Kvar av total budget
Nybyggn förskola Präsigårdsområdet	198	25 000	24 802	25 000	0	198	24 802
Nybyggnad Silbodalskolan	8 036	32 426	24 390	100 000	7 618	15 654	84 346
Nytt kök Silbodalskolan	0	5 000	5 000	5 000	0	0	5 000
Ombyggnad brandstation Töcksfors	77	8 061	7 984	8 500	439	516	7 984
Centrumtorget	-42	56	98	8 600	8 543	8 501	99
Ut- och nybyggn ARV Töcksfors	564	3 028	2 464	35 500	32 229	32 793	2 707
VA Hagvägen Årjäng	0	3 000	3 000	3 000	0	0	3 000
Avslutning deponi	300	4 000	3 700	7 097	2 542	2 842	4 255