

§ 142 Uppföljning och redovisning ekonomi/kvalitet 2013 Hylte kommun efter 4 månader

Dnr 2013 KS0001

Sammanfattning

Driftbudget

Nämnderna har redovisat prognostiserat utfall och avvikelse i förhållande till budget vid årets slut. Prognoserna baseras på utfallet första tertialet 2013 och förväntad utveckling resten av året. En första prognos efter första kvartalet redovisades till kommunstyrelsens arbetsutskott 2013-04-09 och till kommunstyrelsen 2013-04-29. Arbetsutskottet beslutade att budgetuppföljning sker månadsvis fram till halvårsprognosen och kommunstyrelsen uppmanade nämnderna att genomföra åtgärder för att få en budget i balans.

I denna tjänsteskrivelse redovisas tjänstemannaprognoser gjorda efter april månad. De har i flera fall ännu inte nämndbehandlats. De åtgärder som redovisas och som har beslutats i nämnderna, baseras på prognoserna efter mars månad.

Nämnderna prognostiserar sammanlagt ett budgetöverskridande på 2,9 mkr. I prognosen är medräknat tilläggsanslag med 2,15 mkr till samhällsbyggnadsnämnden enligt kommunfullmäktiges beslut 2013-05-07. I prognosen efter mars månad var avvikelsen -5,5 mkr, men då fanns inte tillägget till samhällsbyggnadsnämnden med. Om hänsyn tas till detta är aprilprognosen 0,4 mkr bättre än föregående.

Förbättringen ligger främst hos samhällsbyggnadsnämnden, 0,6 mkr (exkl tilläggsanslaget), där bättre utfall prognostiseras för avfallshanteringen, 0,5 mkr och färdtjänst 0,25 mkr. Bostadsanpassningen väntas dock öka sitt underskott med 0,2 mkr, från -0,5 mkr till -0,7 mkr.

Barn- och ungdomsnämndens prognos har försämrats med 0,2 mkr. Övriga nämnder har inga eller mindre avvikelser från föregående prognos.

Prognoserna för varje nämnd redovisas i särskild tabell.

Liksom i föregående prognos väntas pensionskostnaderna överstiga budget med 0,4 mkr.

Resultatbudget

De negativa budgetavvikelserna ovan uppvägs delvis av positiva avvikelser för skatter och utjämning, 2,2 mkr enligt en ny prognos från Sveriges Kommuner och Landsting 2013-04-24, en förbättring med 0,4 mkr från föregående prognos. Finansnettot väntas liksom i marsprognosen ge ett överskott med 2,0 mkr. Sammantaget innebär avvikelserna ett prognostiserat resultat på 2,5 mkr, jämfört med 1,7 mkr i marsprognosen, en förbättring med 0,8 mkr, varav 0,4 mkr för nämnderna och 0,4 mkr för skatter och utjämning. Det budgeterade resultatet är efter tilläggsanslaget till samhällsbyggnadsnämnden 1,6 mkr. Det prognostiserade resultatet är alltså 0,9 mkr bättre.

Åtgärdsplaner och äskanden från nämnderna

Som nämnts inledningsvis har nämnderna uppmanats att genomföra åtgärder för att få en budget i balans.

Förslaget för *räddningsnämnden* redovisas i särskilt ärende.

Arbets- och näringslivsnämnden prognostiserar en avvikelse med -2 280 tkr, en försämring med 50 tkr från föregående prognos. Avvikelsen avser främst ekonomiskt bistånd, -1 500 tkr och institutionsvård av vuxna, -450 tkr. Nämnden beslutade vid sitt sammanträde 2013-04-24, § 26, att uppdra åt verksamheterna att skapa ett överskott med 2 procent, med undantag för försörjningsstöd, institutionsvård och övrig vård av vuxna samt bidrag till studieförbund.

Barn- och ungdomsnämnden prognostiserar en avvikelse med -1 345 tkr, en försämring med 200 tkr från föregående prognos. Liksom tidigare beror avvikelsen främst på ökade kostnader för gymnasieskolan. Nämnden begär vid sitt sammanträde i april 2013, § 25, 300 tkr i ramöverflyttning från kommunledningskontoret till barn- och ungdomskontoret för administrativ tjänst enligt tidigare gjord överenskommelse (då tjänsten flyttades från kommunledningskontoret till barn- och ungdomskontoret följde inga medel med). Nämnden uppmanar de verksamhetsansvariga att vara återhållsamma med att ta kostnader, som inte bedöms nödvändiga, eller som inte bedöms påverka kvalitén negativt i verksamheten.

Eftersom kommunstyrelsen prognostiserar ett överskott med ca 300 tkr kommer en ramväxling att medföra ett nollresultat för kommunstyrelsen 2013, men kommande år innebär den sänkta ramen behov av besparingsåtgärder inom kommunledningskontoret.

Omsorgsnämnden räknar med att hålla budget genom ständigt pågående samordnings- och effektiviseringsarbete.

Investeringsredovisning

För 2013 finns i mål- och resursplan 2013-2015 investeringsanslag på sammanlagt 38,7 mkr. Under 2013 har tilläggsanslag beslutats med 14,5 mkr och 60,5 mkr har ombudgeterats från 2012. Utöver dessa 60,5 mkr har även överförts raminvesteringar på 1,1 mkr. Sammanlagt innebär detta ett investeringsutrymme på 114,7 mkr 2013.

För samhällsbyggnadsnämndens investeringar samt fastighets- och IT-investeringarna (under kommunstyrelsen) har prognoser över årsutfallet gjorts. För övriga investeringar antas att utfallet är enligt mål- och resursplanen med ovan nämnda tillägg.

Utfallsprognosen innebär sammanlagt att 96,2 mkr av 114,7 mkr (83,9 %) förbrukas under 2013. De största projekten är:

- Renovering Örnahallen, 29,5 mkr, varav 22,8 mkr 2013
- Ny förskola i Torup (Bjälkagården), 16 mkr, varav 15,6 mkr 2013
- Hyltebruks reningsverk, 30 mkr, varav 17,4 mkr 2013.

Den nya prognosen innebär endast en marginell ökning av investeringarna med 0,3 mkr mot marsprognosen.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse med prognos 2013 efter 4 mån o investeringsprognos 2013 efter 4 månader
2013-05-06 Per Borg/Olof Larsson

Kommunledningskontorets förslag till beslut

Kommunstyrelsen har tagit del av redovisningen.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att överföra 300 tkr för budgetåret 2013 från kommunstyrelsens budgetram till barn- och ungdomsnämnden.

Yrkanden

Ronny Löfquist (S), med instämmande av Micael Arnström (S), yrkar att arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen föreslå fullmäktige att förslaget att överföra 300 000 kr från kommunstyrelsen till barn- och ungdomsnämnden avslås och att man istället förstärker kommunens resultat med 300 000 kr.

Johan Edenhalm (KV) yrkar bifall till kommunledningskontorets förslag.

Proposition

Ordförande ställer proposition på kommunledningskontorets förslag och Ronny Löfquists yrkande och finner att arbetsutskottet beslutat i enlighet med kommunledningskontorets förslag.

Arbetsutskottets förslag

Kommunstyrelsen beslutar att man tagit del av redovisningen.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att överföra 300 000 kr för budgetåret 2013 från kommunstyrelsens budgetram till barn- och ungdomsnämnden.

Reservation

Ronny Löfquist (S) och Micael Arnström (S) reserverar sig mot beslutet till förmån för det egna yrkandet.