

Kvartalsuppföljning september 2010

Falköpings kommun

SAMMANFATTNING

Kommunens resultat före extraordinära poster och omstrukturering prognostiseras till +31 mnkr. Detta är en positiv förändring jämfört med delårsrapporten på +12 mnkr.

Förändringarna beror på ökade skatteintäkter på +4 mnkr, detta beror på att sysselsättningen inom riket utvecklats i positiv riktning. Prognosen över verksamhetens nettokostnader minskar jämfört med delårsrapporten med 8 mnkr. Ungefär hälften 4 mnkr beror på lägre kostnader för sjukfrånvaro och resterande 4 mnkr är nettot av förändringarna inom nämndernas verksamheter. Störst positiv förändring visar Tekniska nämnden +4 mnkr och Barn-och utbildningsnämnden +1 mnkr. Det finns också negativa förändringar; försörjningsstödet fortsätter att öka, liksom kostnaderna för omhändertagande av barn och unga.

Resultatet efter extraordinära poster och omstrukturering prognostiseras nu till – 2,5 mnkr.

Noterbart för övrigt är att resultatet inom grundskolan enligt preliminära uppgifter ökat så att nu 91% bedöms vara behöriga till nationella program på gymnasiet. Sjukfrånvaron fortsätter att minska. Näringslivsklimatet har utvecklats positivt enligt gjorda undersökningar. Kommunen har sjösatt en e-tjänstportal där för närvarande tre e-tjänster finns tillgängliga, vidare satsas 10 mnkr under en femårsperiod på utbyggnad av bredband på landsbygden.

UPPFÖLJNING AV MÅL I FLERÅRSPLAN

Nedan ett utdrag ur nämndernas rapporter under punkten uppföljning av mål.

1. Samhälle i utveckling

Ett utvecklat samarbete mellan näringsliv och skola är en viktig beståndsdel för att samhället ska fortsätta utvecklas. På gymnasiet finns väl fungerande programråd och arbetet fortskrider för att starta både Teknikcollege och Vård- och omsorgscollege.

På Vilhelmsro B4 har byggandet av småhus startat. Exploatering av Kvarteret Kopparslagaren förväntas starta under hösten.

Försäljning av tomter på det nya industriområdet Tåstorp/Brogärdet startats upp. Första tomten har sålts under sommaren.

Enligt svenskt näringslivs senaste ranking har Falköpings näringslivsklimat utvecklats positivt både med jämfört med egna resultat tidigare år och andra kommuner.

Två nya företag har miljödiplomerats medan ett företag har vidareutvecklat sitt ledningsystem till ISO 14001. Uppbyggnad av ett nätverk pågår.

Målet att 75% av ungdomar (18-24 år) som uppbar försörjningsstöd och lämnar förvaltningen ska gå till arbete eller studier, har inte nåtts. 30 % av de ungdomar som deltagit i arbetsmarknadsprojekt på förvaltningen eller inom Introduktionen har gått vidare till arbete eller studier. Anledningen till avvikelsen är det svåra arbetsmarknadsläget.

Fån 1 januari till 30 september 2010 har 68 ungdomar deltagit i KAFs verksamheter, av dem har 11 gått vidare till arbete eller studier (17%).

2. Brukaren i Fokus

För förskolan är målet om 5,8 barn per årsarbetare uppnått. Andelen vårdnadshavare som upplevde god kvalitet uppgick vid den senaste mätningen till 96%. Ny mätning görs under hösten.

Det samlade meritvärdet (preliminära uppgifter) för elever som slutade grundskolans årskurs 9 i våras blev 203,2 vilket är högre än föregående år. Enligt samma preliminära uppgifter var andelen behöriga till nationella program på gymnasiet 91%, föregående år var andelen 88%.

Socialnämnden genomförde i april 2010 en kvalitetsdag med utställning, kvalitetsredovisning från varje avdelnings- och områdeschef samt dessutom redovisades kvalitetsbokslutet för 2009 års verksamhet separat vid detta tillfälle. Genom kvalitetsarbetets uppläggning ligger utveckling i brukarperspektivet naturligt i förvaltningens vardagsarbete.

För närvarande studeras kvalitet och kostnader för placeringar inom individ- och familjeomsorgen i kvalitetsnätverket LUFSA (Lidköping, Alingsås, Ulricehamn, Lilla Edet, Vårgårda och Falköping.)

3. Medborgaren i centrum

E-tjänst inom barnomsorgen infördes 2009 och arbete pågår med att öka andelen föräldrar som använder sig av tjänsten. Dataprogram för individuell utvecklingsplan i syfte att öka föräldrars delaktighet och inflytande har upphandlats och implementering pågår.

Under hösten sjösattes också kommunens nya e-tjänst-portal, där för närvarande tre e-tjänster finns tillgängliga.

Förankringsprocessen av Varumärket Falköping/Cittaslow under våren resulterade i att ytterligare tretton företag/föreningar har diplomerats. I januari bildades ett Cittaslow-råd, ett nätverk av de diplomerade företagen för att utveckla samarbetet och stärka varumärket. I förankringsprocessen är Cittaslow-dagen i samband med Mekelsmäss viktig och blev i år en stor publikframgång.

I början av året antogs en ny strategi för fortsatt bredbandsutbyggnad. Den innebär bland annat att flera nya anslutningspunkter för fiber skall anläggas på landsbygden. Kommunen satsar under fem år totalt 10 miljoner kronor.

Det kulturpolitiska programmet har fastställts av kultur- och fritidsnämnden. Lokala kulturevenemang utvecklas fortlöpande och inventering av näridrottsplatser pågår.

Socialnämnden har lagt förslag om LOV-verksamhet för hemtjänsten. Kommunfullmäktige har beslutat att detta ska införas senast under 2011 och förvaltningens förberedelsearbete pågår för fullt.

4. Hållbar utveckling

Drygt 90% inom skolan har miljödiplomerats med Grön flagg. Under året kommer några skolor/ förskolor att utses för att göra en elplan i syfte att minska elförbrukningen.

En ny Energi- och klimatstrategi tas fram, inkluderande en energieffektiviseringsstrategi vilket krävs för energieffektiviseringsstödet från Energimyndigheten.

Den 30 juni hade 52 % av deltagarna som slutat Introduktionsprogrammet gått vidare till egen försörjning, vilket kan innebära timanställning, a-kassa eller annat. Motsvarande siffra 30 september var 43 %.

Inom socialförvaltningen genomförs i samarbete med energi- och miljösamordnaren en kortversion av miljödiplomeringen i de verksamheter som ännu inte haft ekonomiska möjligheter att genomföra detta. Syftet är att hitta vägar för miljödiplomeringen i de grupper som alltid måste ersättas med vikarie vid utbildning.

Tekniska nämnden rapporterar att arbete för miljödiplomering av köken pågår.

En energikrävande sandsilo har avvecklats och en annan byggnad har anpassats för lagring av flis.

Fastighetsavdelningen träffar övriga förvaltningar och samråder om energibesparande åtgärder.

Vid livsmedelsupphandlingen har avtal träffats med en Citta Slow-certifierad leverantör.

5. Medarbetarskap och ledarskap

Som en del i effektiviseringsarbetet inför 2010 beslutade Barn- och utbildningsnämnden att minska antalet administrations- och ledningstjänster. Antal medarbetare per arbetsledare kommer att överstiga 25.

I en kärvare ekonomi gäller att bibehålla och kompetensutveckla befintlig personal. Barn- och utbildningsförvaltningen har ansökt och erhållit statsbidragspengar i syfte att fortbilda lärare inom förskole- och lärarlyftet.

För att säkerställa kompetensutveckling för kommunens chefer har ett chefskörkort för samtliga chefer och ett ledarskapsprogram med interna mentorer påbörjats.

Chefskörkortet löper under 3 år och blocken arbetsmiljö och ledarskap, ekonomi, lag och avtal samt IT/kommunikation ingår. Förbättringsarbete genom exempelvis Leankartläggningar och Kasam-dialoger har intensifierats. Sjukfrånvaron inom kommunen är fortsatt mycket låg.

Inom KAF var sjukfrånvaron under första halvåret 3,1 %, motsvarande siffra för 2009 var 7,0 %.

Socialnämnden genomför under tiden 1 september 2010 – 31 augusti 2011 ett projekt vid tre ÄO-enheter i centralorten samt två ÄO-enheter i Stenstorp för att se om det är möjligt att med fortsatt kostnadsnivå erbjuda alla medarbetare som har mindre sysselsättningsgrad än 75 % att höja till detta. Projektet genomförs i nära samarbete med Kommunal och är resultatet av en partssammansatt arbetsgrupp som arbetat med frågan om hur man ska kunna öka sysselsättningsgraderna.

EKONOMI

	Nettokostnad tom 30 sep 2010	Nettokostnad tom 30 sep 2009	Budget 2010	Helårsprognos 2010	Differens budget - prognos
Driftsbudget					
Nämnder					
Barn- och utbildningsnämnden	371 054	401 893	497 941	499 441	-1 500
Byggnadsnämnden	814	1 445	2 115	1 545	570
Kommunstyrelsen	67 919	71 388	94 407	93 889	518
<i>Kommunledning</i>	45 313	49 747	62 769	63 099	-330
<i>Kommunstyrelsens bidragsgivning</i>	8 390	5 809	8 506	8 446	60
<i>Miljösamverkan</i>	1 984	2 442	3 694	2 906	788
<i>Personalstrategi</i>	591	973	1 900	1 900	-
<i>Trafik</i>	9 927	10 370	15 324	15 324	-
<i>Turism</i>	1 714	2 047	2 214	2 214	-
Kompetens- och arbetslivsnämnden	25 170	29 847	36 262	35 450	812
Kultur- och fritidsnämnden	33 440	34 998	44 007	45 057	-1 050
Räddningsnämnden Falköping-Tidaholm	16 861	16 079	22 481	22 481	-
Socialnämnden	446 886	462 316	590 736	589 812	924
<i>Äldreomsorg o funktionshinder</i>	366 711	383 180	490 413	484 220	6 193
<i>IFO</i>	80 175	79 136	100 323	105 592	-5 269
Tekniska nämnden	93 666	48 706	138 647	137 103	1 544
Kommunrevisionen	651	780	1 199	1 199	-
Valnämnden	494	424	850	700	150
Summa nämnder	1 056 955	1 067 876	1 428 645	1 426 677	1 968
Centralt					
Pensioner	13 406	15 433	31 500	21 000	10 500
Semesterlöneskuld, ob-ftlg, timlöner mm	2 253	2 175	3 005	3 005	-
Löneutrymme	-	-	20 250	20 450	-200
Moms omsorgsboende	-2 856	2 863	-3 600	-4 200	600
Reservmedel	-	-	4 823	4 823	-
Summa centralt	12 803	20 471	55 978	45 078	10 900
Summa Skattefinansierad verksamhet					
	1 069 758	1 088 347	1 484 623	1 471 755	12 868
Taxefinansierad verksamhet					
Vatten och avlopp	571	-1 416	-	1 000	-1 000
Avfallshantering	1 113	2 079	-	200	-200
Biogas	1 493	1 065	2 470	2 270	200
Summa Taxefinansierad verksamhet	3 177	1 728	2 470	3 470	-1 000
TOTALT					
	1 072 935	1 090 075	1 487 093	1 475 225	11 868
Avskrivningar	-44 160		-58 621	-58 816	-195
Återföring kkm rta+kap	76 868	37 778	102 185	102 377	192
Skatteintäkter	791 957	1 057 621	1 057 979	1 081 883	23 904
Generella statsbidrag	295 567	-	395 488	391 031	-4 457
Finansiella intäkter	462	-	2 400	900	-1 500
Finansiella kostnader	-8 217	-5 659	-12 377	-11 300	1 077
	39 542	-335	-39	30 850	30 889
Reavinst	1 663		-	1 663	1 663
Omstrukturingskostnader	-33 400		-40 000	-35 000	5 000
Resultat totalt	7 805	-335	-40 039	-2 487	37 552

Analys av utfall & prognos

Nämnder (skattefinansierad verksamhet)

Sammantaget indikerar prognosen för nämndernas skattefinansierade verksamheter ett överskott mot budget med 2,0 mnkr. Detta är en förbättring gentemot delårsrapporten med 3,5 mnkr. Störst är den positiva förändringen för Tekniska nämnden (+4,0 mnkr) samt Barn- och utbildningsnämnden (+1,0 mnkr). Negativa förändringar mot tidigare prognoser finns hos Socialnämnden (-1,8 mnkr) samt Kultur- och fritidsnämnden (-1,0 mnkr)

Ur ekonomisk synvinkel är de ökande kostnaderna inom Individ- och familjeomsorgen mest bekymmersamt.

Barn- och utbildningsnämnden

Nämnden prognostiserar ett underskott på -1,5 mnkr vilket är 1 mnkr bättre än delårsrapporten (-2,5 mnkr) men också bättre än den första kvartalsrapporten (-2,0 mnkr). Nämnden hann under vårterminen inte anpassa organisationen till de ekonomiska förutsättningarna. Man har sökt och fått statsbidrag i högre utsträckning än förutsett vilket innebär att också intäkterna är något högre än budget.

Byggnadsnämnden

Prognostiserar ett överskott på +0,6 mnkr, detta är betydligt bättre än tidigare prognoser som indikerat ett nollresultat.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen beräknas göra ett överskott om +0,5 mnkr, vilket är oförändrat gentemot delårsrapporten. Det förväntade plusresultatet beror huvudsakligen på resultatreglering avseende Miljösamverkan Östra Skaraborg. (MÖS).

Kompetens- och arbetslivsnämnden

Nämndens överskott beräknas till +0,8 mnkr, vilket är en förbättring med 0,6 mnkr mot delårsrapporten då det beräknades till +0,2 mnkr. Prognoserna för såväl Integration som Vuxenutbildningen har förbättrats 0,3 mnkr sedan i augusti.

Kultur- och fritidsnämnden

Nämnden prognostiserar ett negativt resultat -1,0 mnkr. Såväl Odenbadet som Ekehagens Forntidsby avviker negativt mot budget, dessa verksamheter är starkt beroende av sommarens intäkter. Avvikelsen gentemot delårsrapporten är -1,0 mnkr.

Räddningsnämnden Falköping-Tidaholm

Nettokostnaderna för verksamheten följer budget.

Socialnämnden

Äldre- och handikappomsorgen förväntas ge ett överskott vid årets slut på +6,1 mnkr, i överskottet ingår föregående års överskott om 4,1 mnkr. Förändringen gentemot prognosen efter halvåret är -0,3 mnkr.

Individ- och familjeomsorgens underskott prognostiseras nu till -5,3 mnkr. Det är en fortgående försämring mot tidigare prognoser, vid delårsrapporten räknade vi med -3,7 mnkr och efter första kvartalet -2,7

mnkr. Utvecklingen beror främst på att försörjningsstödet ökar men också utvecklingen av omhändertagna barn och ungdomar är oroväckande.

Tekniska nämnden

Nämndens prognos visar ett plusresultat om +1,5 mnkr. Detta är en kraftig förbättring mot halvårsprognosen där vi räknade med -2,5 mnkr. Kostnader för asfaltunderhåll skjuts in på nästa år på grund av en pågående inventering av gator samt gång- och cykelvägar.

Centralt

Pensionskostnader och förändring i semesterlöneskuld mm utgörs av kostnader som inte fullt ut täcks av PO-pålägget. Nettokostnaden för dessa poster beräknas vid årsskiftet uppgå till 24,0 mnkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse med 10,5 mnkr. Avvikelsen är en förbättring gentemot delårsrapporten med +3,9 mnkr. Huvudförklaringen är en sänkning av försäkringspremierna till AFA med 0,52%, detta beror på den fortsatta positiva utvecklingen för sjukföräkringarna.

Prognosen för löneutrymmet och återsökning av moms är oförändrat gentemot delårsrapporten. Det exakta utfallet av löneökningarna vet vi under vecka 43.

Av kommunstyrelsens reservmedel återstår 4,8 mnkr, i prognosen räknar vi med att dessa kommer att förbrukas.

Taxefinansierad verksamhet

Under rubriken finns verksamheter som finansieras av brukarna. VA-verksamheten omsätter ca 45 mnkr per år, årets prognos pekar på ett negativt resultat om -1,0 mnkr (vid delåret -1,4 mnkr) . Underskottet beror till stor del på höga reparationskostnader för nätet samt skador på andras fastigheter i samband med skyfallet i slutet av maj.

Avfallshanteringens underskott -0,2 mnkr har samband med utfasningen av Batessystemet. Biogasen gör ett litet överskott mot budgeten med +0,2 mnkr.

Finansiering

Budgetavvikelsen för kommunens verksamheter bedöms sammanlagt att uppgå till +11,9 mnkr vid årets slut. Detta utgör en förbättring mot delårsrapportens prognos med +7,9 mnkr. Jämfört med delårsrapporten så går nämndernas skattefinansierade verksamhet 3,5 mnkr bättre, centrala poster går 3,9 mnkr bättre och taxefinansierad verksamhet förbättras med 0,4 mnkr.

Kommunens samlade resultatprognos är då +30,9 mnkr, före reavinst och omstrukturering, detta är en förbättring gentemot delårsrapporten med +12,1 mnkr. Förutom förbättringen inom kommunens verksamheter med 7,0 mnkr så kommer så förbättringar på grund av skatteintäkterna vilket även resulterar i ett

Progn
med
sysse
räkna
ninge
Inve

	Nettokostnad tom 30 sep 2010	Budget 2010	Helårsprognos 2010	Differens budget - prognos
Nämnder				
Barn- och utbildningsnämnden	761	3 153	3 153	-
Byggnadsnämnden	-	-	-	-
Kommunstyrelsen	24 636	56 586	74 420	-17 834
Kommunledningsförvaltningen	28 591	34 381	52 215	-17 834
Exploateringsbudget kostnader	-	30 565	30 565	-
Exploateringsbudget intäkter	-3 955	-8 360	-8 360	-
Kompetens- och arbetslivsnämnden	610	825	825	-
Kultur- och fritidsnämnden	343	1 101	785	316
Räddningsnämnden Falköping-Tidaholm	1 942	4 349	2 150	2 199
Socialnämnden	1 004	3 692	3 692	-
Tekniska nämnden	33 181	123 814	68 990	54 824
VA	24 156	54 126	30 092	24 034
Avfall	-	3 491	3 491	-
Summa nämnder	86 633	251 137	187 598	63 539

a
g av
are
räk-

Analys av utfall & prognos för investeringarna

Årets investeringar bedöms uppgå till 187,6 mnkr, vilket understiger anslagen med 63,5 mnkr. En stor kommer sannolikt att ombudgeteras till kommande år.

Investeringarna in om Barn- och utbildningsnämnden förväntas hålla sig inom budget, medlen används till inventarier till Floby skola samt till IT-satsningar.

Kommunstyrelsens budgetavvikelse, -17,8 mnkr, beror på att avräkning av KLIMP-medel och med Trafikverket beträffande terminalbygget förväntas ske först 2011. Övriga projekt inom KS ansvar följer budget eller visar ett mindre överskott. Det pågående Resecentrum-bygget förväntas hamna 0,6 mnkr under budget.

Kompetens- och arbetslivsnämnden kommer också att hålla sig inom budget, där har den största utgiften under året varit ombyggnad för guldsmedsutbildningen..

Kultur och fritidsnämnden väntas underskrida sin investeringsbudget med 0,3 mnkr. Hittills i år är den största satsningen ett inbrottslarm på biblioteket.

Räddningsnämnden får ett årligt investeringsanslag på 1,5 mnkr vilket man kan balansera för att vissa år göra större nyanskaffningar, ett fordon kostar ca 3,0 mnkr. Nämnden bedömer att 2,2 mnkr kommer att balanseras över till kommande år.

Tekniska nämnden har ett anslag, inklusive överförda medel från tidigare år, på 123,8 mnkr. Hittills har 33,2 mnkr förbrukats och man bedömer att ytterligare 35,8 mnkr kommer att förbrukas till årsskiftet. Vid årsskiftet kommer då 54,8 mnkr att behöva ombudgeteras till 2011, huvuddelen 45,0 mnkr avser Allebergsgymnasiet.

Inom VA-kollektivet är den största investeringen framdragning av Vättervatten till Kättilstorp 8,7 mnkr. Bedömningen är att 24,0 mnkr ombudgeteras till 2011.

OMSTRUKTURERING

Nedanstående förteckning visar prognostiserade kostnader för de omstruktureringsåtgärder som pågår. I samband med delårsbokslutet bokades en avsättning för omstruktureringskostnader på 33,4 mnkr. Prognosen är att sätta av ytterligare 1,6 mnkr vid årsskiftet. De löpande utgifterna för de olika åtgärderna kommer att tömmas mot avsättningen.

	Nettokostnad tom sept 2010	Helårsprognos 2010	Prognos totalt för åtgärden
Åtgärd	tkr	tkr	tkr
BUN, förtida avgång	2 984	4 373	5 268
BUN, pensionsuttag	430	854	3655
BUN, minskad tid	13	22	99
BUN, lärarlyft		687	1 239
BUN, lokalkostnader	141	188	188
KS, avgångsvederlag	150	150	150
KAN, vht 214	284	379	379
SN, Redväggsgatan	3 854	5 219	5 219

SN, Kurorten och Bergsliden 2	334	1 896	2 312
SN, Rehabverksamheten	992	2 012	2 512
SN, Dagvård Bergsliden 7	27	27	27
SN, Assistansenheten	38	38	38
TN, rivning Björktuna	849	1 150	1 150
TN, rivning scoutlokal	110	110	110
TN, Vilhelmsro ladugård	66	66	66
TN, Bergsliden 2	252	420	420
TN, Kyrkeörskolans rivning barack	109	150	150
TN, Dykarnas hus rivning	0	200	200
TN, Alvers Hus	127	127	127
TN, övrigt	0	13	13
TN, pensionslösningar	224	373	1 142
Finansförv, Reaförlust Alvers Hus		7 700	7 700
Finansförv, Reaförlust Björktuna		2 000	2 000
Nettokostnad	10 984	28 154	34 164

ÅTGÄRDER

Inga ytterligare åtgärder behövs.