HÅBO KOMMUN

2015-05-08 KS 2015/160 nr 2015.2570

Delårsuppföljning mars 2015

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning 3
2 Driftredovisning 6
3 Investeringsredovisning 7
4 Kommunstyrelsen 8
5 VA-enheten 16
6 Avfallsenheten 17
7 Överförmyndarnämnden 19
8 Bygg- och miljönämnden 20
9 Barn- och utbildningsnämnd 25
10 Socialnämnd 30
11 Vård- och omsorgsnämnd 34

1 Sammanfattning

Prognostiserat resultat år 2015 12,5 mkr

I delårsuppföljningen per sista mars ska en prognos lämnas för det ekonomiska utfallet för hela året. Eventuella avvikelser mot budgeten ska kommenteras av förvaltningarna. Vid negativa avvikelser ska förvaltningarna lämna förslag till åtgärder för att eliminera underskotten och samtidigt lämna förslag till ändringar av nämndmålen om det bedöms som nödvändigt. Detta för att nämnderna i ett tidigt skede ska kunna besluta om vilka åtgärder som ska vidtas och om målen behöver revideras.

Prognosen för årets resultat visar ett överskott om cirka 12,5 mkr. I förhållande till det budgeterade resultatet på 18,1 mkr är det en försämring med 5,6 mkr. Resultatet på 12,5 mkr i överskott är 1,3 % av skattenettot.

Driftredovisning - nämnder

Nämnderna redovisar ett underskott om totalt 6,1 mkr. Barn- och utbildningsnämnden redovisar underskott om cirka 7,0 mkr, överförmyndarnämnden underskott om 200 tkr och kommunstyrelsen ett överskott om cirka 1,1 mkr. Bygg- och miljönämnden, socialnämnden och vård- och omsorgsnämnden prognostiserar att följa budgeten.

De största avvikelserna för barn- och utbildningsnämndens underskott är grundskoleverksamheten med 6,1 mkr, förskoleverksamheten med ett underskott om 1,4 mkr och för gymnasieverksamheten ett överskott med 0,8 mkr. I underskottet finns inte extra utbetalning till de fristående skolorna med som avser budget och utfall år 2013 och 2014. Grundskolorna har innevarande läsår ett inbyggt omfattande underskott. Underskotten inom enheterna beror framförallt på kostnader för insatser riktade mot elever med särskilda behov där assistentkostnader dominerar. Förvaltningen arbetar därför med förändrat skolval och tidigare beslutad handlingsplan för att komma i balans under 2015. Under året sker en minskning av antalet barn inom förskolan vilket innebär att förskoleenheterna har att anpassa sin organisation till detta lägre barnantal. Denna omställning som framförallt sker inför hösten innebär en minskning av antalet personal. Under hösten kommer viss övertalig förskolepersonal att bilda en vikariepool, som sedan inför 2016 åter behövs i verksamheten då barnantalet ökar. Omställningen innebär att förskoleverksamheten redovisar ett underskott på cirka 1,4 mkr för 2015. Handlingsplanen har inte presenterats i nämndens rapport.

Överförmyndarnämndens underskott på 200 tkr beror på utökning med en anställd för att bemöta ökade behov inom myndigheten. Åtgärder för att minska eller minimera underskottet har inte redovisats.

Kommunens ekonomi för år 2015 är ansträngd och inga marginaler finns för att hantera ytterligare kostnadsökningar eller intäktsminskningar. Det krävs att barn- och utbildningsnämnden och överförmyndarnämnden vidtar åtgärder för att minimera/åtgärda befarade underskott redan år 2015 och att budgetföljsamheten för nämnderna förbättras.

VA-verksamheten prognostiserar överskott med 470 tkr som förs till VA-fonden som per 2014-12-31 hade ett underskott på 470 tkr.

Avfallsverksamheten prognostiserar underskott med 900 tkr som förs till Avfallsfonden som per 2014-12-31 hade ett överskott på 2 633 tkr.

Finansförvaltning

Finansförvaltningen redovisar ett överskott om netto cirka 6,1 mkr beroende på att AFA sjukförsäkringsaktiebolagets styrelse beslutade 2015-03-26 att återbetala

sjukförsäkringsavgifter avseende år 2004. För kommunen innebär detta cirka 6,2 mkr i återbetalda premier. Bokföringsmässigt ska återbetalningen bokföras år 2015 medan utbetalningen kommer att ske under år 2016.

Finanskonton

Skatteprognosen

Senaste skatteintäktsprognosen, daterad 2015-04-29 från Sveriges kommuner och landsting (SKL), visar att intäkterna väntas bli ca 3,3 mkr lägre än budgeterat.

Statsbidrag och utjämning

På posten statsbidrag och utjämning redovisas en prognostiserad avvikelse om 5,9 mkr. Efter valet aviserades i regeringens budgetproposition för år 2015 att vissa satsningar kommer att göras inom skol- och äldreområdet samt ändring av arbetsgivaravgifter för ungdomar under 25 år. I budgeten för år 2015 hade kommunen räknat in delar av dessa satsningar i den budget som kommunfullmäktige fastställde för år 2015. Riksdagen fattade beslut enligt alliansens budgetförslag, varpå dessa satsningar reducerades i generella statsbidrag till kommunerna. Den 15 april presenterade regeringen 2015 års vårändringsbudget för år 2015. Vårändringsbudgeten anger förändringar i årets budget. Ansökningsförfarandet för kommunerna att ta del av medlen är oklart och kommer att utarbetas av skolverket och socialstyrelsen under året.

Nedan sammanfattas några av de större satsningarna år 2015:

1 miljard avsätts till äldreomsorgen 2015 - **ej medtaget i prognosen ca 2,0 mkr**, om bidraget beräknas till kronor per invånare.

- Det generella statsbidraget ökar med 734 miljoner för 2015 som kompensation för att nedsättning av socialavgifterna för unga slopas **- medtaget i prognosen ca 1,5 mkr**.

Inom utbildningsområdet har många satsningar lagts in och tagits bort beroende av vilka partier som lagt förslagen. Detta gör att det är svårt att följa upp vilka anslag som kommer i det generella statsbidraget och vilka som är riktade. För Håbo kommun handlar det om 0 - 5,0 mkr beroende på vilka kriterier som kommer att ställas på ansökningarna, se nedan.

Den sedan tidigare aviserade satsningen på lågstadiet ligger fast med 2 miljarder per år från 2015 - **ej medtaget i prognosen**..

Minskade barngrupper i förskolan, 415 miljoner 2015 - **ej medtaget i prognosen**.

Upprustning av skollokaler, 15 miljoner i år och 330 miljoner 2016–2018 - **ej medtaget i prognosen**.

- Satsning på ungdomar i jobb år 2015 178 miljoner för att uppgå till 3,5 miljarder år 2019 - **ej medtaget i prognosen**.

Finansnetto

Räntenivån är fortfarande låg för år 2015 innebärande lägre räntekostnader för kommunens lån. Ett prognostiserat överskott om 4,2 mkr redovisas för år 2015.

Återbetalning av Villkorat aktieägartillskott från HMAB

Återbetalning av villkorat aktieägartillskott från HMAB (Håbo marknads AB) ingår inte i prognosen per 31 mars, utan kommer att bokas upp under året och redovisas i delårsbokslut per 31 augusti.

Budgetjusteringar beslutade av KF

Budget för arvoden för förtroendevalda har omdisponerats mellan nämnderna utifrån den nya politiska organisationen, enligt uppdrag från kommunfullmäktige vid budgetbeslutet i december.

Förslag till omdisponering av budget till följd av omorganisation

Ansvaret för verksamheterna ishall, simhall och utomhusanläggningar har i en omorganisation överförts från gatu- och parkenheten inom tekniska avdelningen till enheten för fritid och anläggningar inom kultur och livsmiljö. Driftbudget för verksamheterna uppgår till 13 427 tkr och föreslås överföras i enlighet med omorganisationen. Justering av budgetbeloppet kan bli aktuellt inför delårsbokslutet.

Investeringsbudget och exploateringsverksamheten

För investeringsbudgeten, som uppgår till 113,7 mkr exklusive exploateringsinvesteringar, är den enda avvikelsen att investeringen i e-arkiv föreslås föras över till år 2016 eftersom den senareläggs.

Aktuella exploateringsprojekt är Logistik Bålsta/Västerskog Norras industriområde, Frösundavik och Svarta Lutan. Inga avvikelser mot budget finns att rapportera i exploateringsverksamheten.

Måluppfyllelse

Uppföljning av måluppfyllelse görs inte nu i mars, men nämnderna ska rapportera om det redan nu är känt att något mål inte kommer att uppfyllas. Ingen nämnd har rapporterat att något mål inte kommer att uppfyllas.

2 Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2014	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos helår	Avvikelse mot budget
Skattefinansierade verksamheter					
Kommunfullmäktige	-712	-1 173	-338	-1 173	0
Stöd till politiska partier	-905	-1 000	0	-1 000	0
Valnämnd	-181	-7	-2	-7	0
Revision	-940	-1 095	-74	-1 095	0
Kommunstyrelse	-165 533	-184 165	-44 873	-183 100	1 065
Räddningstjänst	-17 540	-18 050	-4 513	-18 050	0
Medel till kommunstyrelsens förfogade	0	0	0	0	0
Överförmyndarnämnd	-1 364	-1 318	-507	-1 534	-216
Socialnämnd	-67 560	-61 854	-16 376	-61 854	0
Bygg- och miljönämnd	-9 241	-10 477	-2 415	-10 477	0
Barn- och utbildningsnämnd	-463 560	-476 531	-113 548	-483 490	-6 959
Vård- och omsorgsnämnd	-178 750	-197 398	-46 570	-197 398	0
Summa skattefinansierade verksamheter	**-906 286**	**-953 068**	**-229 216**	**-959 178**	**-6 110**
Taxefinansierade verksamheter					
Avfallshantering	-1 044	0	-188	-900	-900
Vattenverket	0	0	4 090	470	470
Summa taxefinansierade verksamheter	**-1 044**	**0**	**3 902**	**-430**	**-430**
Finansförvaltning					
Pensions- och upplupna lönekostnader	-11 721	-11 758	-4 120	-11 758	0
Återbetalning sjukförsäkringsavgift	0	0		6 200	6 200
Avskrivningar	-12 337	-7 705	-1 876	-7 705	0
Internränteintäkt	23 589	31 188	7 743	31 188	0
Exploatering och reavinster	1 941	0	-53	-53	-53
Verksamhetens nettokostnad	**-905 858**	**-941 343**	**-223 620**	**-941 736**	**-393**
Finanskonton					
Skatteintäkter	913 107	949 862	237 066	948 262	-1 600
Slutavräkning	-2 020	3 261		1 608	-1 653
Statsbidrag och utjämning	30 459	33 847	6 117	27 906	-5 941
Finansiella intäkter	2 763	3 000	28	2 778	-222
Finansiella kostnader	-21 550	-30 531	-2 556	-26 330	4 201
Summa finansiering	**922 759**	**959 439**	**240 655**	**954 224**	**-5 215**
Årets resultat	**16 901**	**18 096**	**17 035**	**12 488**	**-5 608**
Resultat som andel av skattenettot		1,8 %		1,3 %	

3 Investeringsredovisning

Kommunfullmäktige beslutade i december om en investeringsbudget på 105 180 tkr exklusive exploateringsinvesteringar. I mars beslutades det om tillägg med 8 500 tkr för takåtgärder på Fridegård.

Investeringsredovisning

Nämnder, tkr	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos 2015	Avvikelse mot budget	Justering pågående projekt till 2016	Prognos-tiserad netto-avvikelse
Kommunstyrelsen	-97 074	-10 362	-96 574	500	-500	0
Barn- och utbildningsnämnd	-3 356	-199	-3 356	0		0
Vård- och omsorgsnämnd	-250	-135	0	250		
Summa skattefinansierade verksamher	**-100 680**	**-10 696**	**-99 930**	**750**	**-500**	**0**
VA-verksamhet	-13 000	-620	-13 000	0	0	0
Summa taxefinansierade verksamheter	**-13 000**	**-620**	**-13 000**	**0**	**0**	**0**
Summa	**-113 680**	**-11 316**	**-112 930**	**750**	**-500**	**0**

Exploateringsinvesteringar

Nämnder, tkr	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos 2015	Avvikelse mot budget	Justering pågående projekt till 2016	Prognos-tiserad netto-avvikelse
Exploateringsinvestering i skattefinansierad verksamhet	-10 628	-321	-10 628	0		
Exploateringsinvestering i taxefinansierad verksamhet	-2 182	-316	-2 182	0		
Summa exploaterings-investeringar	**-12 810**	**-637**	**-12 810**	**0**		

4 Kommunstyrelsen

4.1 Sammanfattning

Kommunstyrelsen prognostiserar ett överskott på 1 065 tkr för årets verksamhet, ej inräknat de skattefinansierade verksamheterna VA och Avfall. 510 tkr av överskottet beror på resultatfört återstående statsbidrag som erhölls år 2008 för upprättande av naturreservat Granåsen. Kansliet får överskott med 554 tkr till följd av senarelagt införande av ärendehanteringssystem samt vakant arkivarietjänst. I övrigt väntas verksamheten följa budget.

VA-verksamhetens prognostiserade överskott för året på 470 tkr, förs till VA-fonden som per 2014-12-31 låg på just 470 tkr i underskott.

Avfallsverksamhetens prognostiserade underskott för året på 900 tkr, förs till Avfallsfonden som per 2014-12-31 låg på 2 633 tkr i överskott.

Ansvaret för verksamheterna ishall, simhall och utomhusanläggningar har i en omorganisation överförts från gatu- och parkenheten inom tekniska avdelningen till enheten för fritid och anläggningar inom kultur och livsmiljö. Driftbudget för verksamheterna uppgår till 13 427 tkr och föreslås överföras i enlighet med omorganisationen. Justering av budgetbeloppet kan bli aktuellt inför delårsbokslutet.

4.2 Måluppfyllelse

Det finns ingen information om att kommunstyrelsens mål inte kommer att nås.

4.3 Volymer och nyckeltal

4.3.1 Fastighetsenheten

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Area kommunägd, kvm BRA	91 166	92 766	91 166	92 766	92 766
Area inhyrda lokaler, kvm BRA	16 790	16 790	16 790	16 790	16 790
Tillsyn och skötsel, kr/kvm	78	67	17	19	67
Energi, kr/kvm	156	171	82	30	171
Vatten och avlopp, kr/kvm	15	15	9	5	15
Avhjälpande underhåll totalt, kr/kvm	47	55	9	14	55
Avhjälpande underhåll fukt och vattenskador, tkr	1 088	300	111	239	300
Planerat underhåll, kr/kvm	48	76	8	5	76
Underhåll, fastighet, tkr	4 353	7 000	715	453	7 000
Avhjälpande underhåll storkök, tkr	1 116	750	155	0	750

Avhjälpande underhåll totalt, kr/kvm

Avser reparationer som återställer en byggdels funktion som nått en oacceptabel nivå. Verksamhetens utfall beror på vilka oförutsedda händelser som sker under året.

Avhjälpande underhåll fukt och vattenskador, tkr

Avser reparationer som återställer en byggdels funktion som nått en oacceptabel nivå. Aktivitetens utfall är kostnad för fukt- och vattenskador som inträffat i kommunens lokaler. Trenden visar på en ökning av fukt- och vattenskador.

4.3.2 Gatu-/parkenheten

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Ljuspunkt, kr/inv	190	292	105	50	292
Vinterväghållning, kr per inv/år	237	370	99	312	475
Beläggningsunderhåll, kr per inv/år	101	175	3	0	75
Trafikskada, tkr	383	300	204	-12	300
Gräsklippning, kr per inv/år	57	60	0	0	60
Underhållsbeläggning, gata, tkr	5 943	3 500	57	0	3 500

Vinterväghållning, kr per inv/år

Kostnaderna för vinterväghållning innefattar samtliga kostnader för snöröjning, halkbekämpning, snötransport, sandupptagning och beredskapsersättning. Utfallet varierar mycket beroende på väderleken. På grund av de senaste snörika vintrarna har kostnaderna för köp av denna verksamhet ökat. Budget för 2015 har räknats upp med ca 1 % från 2014.

En ny upphandling gjordes under sensommaren 2014. Kostnaderna för vinterväghållningen har ökat med den nya upphandlingen. Perioden jan-mars har inneburit väldigt många halkbekämpningstillfällen vilket har ökat kostnaderna. En analys av vilka kostnader som har ökat håller på att tas fram. Enheten tror att de höga kostnaderna beror på bland annat ett annat arbetssätt hos de nya entreprenörerna, ökade kostnader för halkbekämpning, sandningssand, saltsand, salt samt höga kostnader för utkallningstjänsten. I delårsuppföljningen finns inte sandupptagningen med vilket innebär att enheten redan den första säsongen av vinterväghållningen troligen kommer att ha förbrukat hela budgeten för denna. I budgetdokumentet var uppgiften för budget 2015 felaktig.

Beläggningsunderhåll, kr per inv/år

För 2015 har kommunfullmäktige i juni 2014 beslutat att tillföra ytterligare 2 mkr för underhållsbeläggningar i kommunens driftbudget. Total driftbudget blir då 3,5 mkr.

I syfte att komma tillrätta med det eftersatta underhållet på beläggningarna har fullmäktige även avsatt 8,4 mkr för ändamålet i investeringsbudget för 2015 samt även 8,4 mkr/per år i plan för 2016 och 2017.

Trafikskada, tkr

Enheten har under perioden fått ersättning från försäkringsbolag för trafikskador. Inga kostnader har förevarit.

4.3.3 Kostenheten

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Antal serverade lunchportioner totalt/år förskola (tusen portioner)	178	188	50	48	185
Antal serverade lunchportioner total/år grundskola (tusen portioner)	461	487	129	125	485
Antal serverade lunchportioner total/år gymnasium (tusen portioner)	73	79	23	20	79
Totalt inköpta ekologiska livsmedel, (%) procent	24	22		28	30
Inköp av ekologisk färsk frukt och grönsaker, (%) procent	21	30		45	48
Inköp av ekologiska övriga livsmedel, (%) procent	25	19		30	31

Totalt inköpta ekologiska livsmedel, (%) procent

Nytt livsmedelsavtal bör öka möjligheten för större andel ekologiska inköp.

Inköp av ekologisk färsk frukt och grönsaker, (%) procent

Nyckeltalet visar att det finns en skillnad i ekologiska inköp av färsk frukt och grönt, som ofta konsumeras utan tillagning, och övriga livsmedel.

Inköp av ekologiska övriga livsmedel, (%) procent

Totalt inköp av ekologiska livsmedel (inkl färsk frukt och grönt). Fortsatt fokus på att få in fler ekologiska varor på livsmedelsavtalet samt en anpassad meny och ökad förståelse för att ekologiska varor kräver finansiella resurser, bör öka möjligheten för större andel ekologiska inköp.

4.3.4 Övriga nyckeltal

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Skadegörelse, tkr		800	37	145	800
Klotter, tkr		120	9	4	120
Snöröjning, halkbekämpning, snötransport och sandupptagning, tkr		7 460	1 996	6 288	9 500

Skadegörelse, tkr

En trend de senaste åren är att skadegörelsen har minskat, 2009 uppgick skadegörelsen till 1,7 mkr. Minskningen kan bero på Bålstapolarnas och polisens aktiva arbete med ungdomarna i kommunen. Gatu- och parkenhetens budget för skadegörelse sänks därför till 300 tkr. Fastighetsenhetens budget för skadegörelse uppgår till 500 tkr.

Klotter, tkr

Gatu- och parkenheten har haft låga kostnader för klottersanering under perioden.

4.3.5 Kultur och livsmiljö

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Bibliotek nettokostnad per invånare, kr	349	343	89	76	351

4.3.6 Lokalvårdsenheten

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Lokalvård, kr/kvm	113	116	28	29	116

4.4 Drift- och investeringsredovisning

4.4.1 Driftredovisning

	Bokslut 2014	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos 2015	Budget-avvikelse	Not
Kommunfullmäktige	-712	-1 173	-338	-1 173	0	
Valnämnd	-181	-7	-2	-7	0	
Stöd till politiska partier	-905	-1 000	0	-1 000	0	
Revision	-940	-1 095	-74	-1 095	0	
S:a övergripande verksamheter	-2 737	-3 275	-414	-3 275	0	
Kommunstyrelsen	-1 962	-3 290	-702	-3 290	0	
KS förfogande	0	0	0	0	0	
Kommunstyrelsens arbetsutskott	-117	-48	-12	-48	0	
Kultur- och livsmiljöutskottet	0	-10	-1	-10	0	
Tekniska utskottet	-268	-89	-17	-89	0	
Personal och förhandlingsutskott	-4	-131	-23	-131	0	
Pensionärsråd	-89	-90	-27	-90	0	
Handikappråd	-58	-89	-13	-89	0	
Vigselavgift	24	20	2	20	0	
S:a kommunstyrelsen	-2 474	-3 728	-792	-3 728	0	1
Kommundirektör	-2 349	-2 487	-563	-2 487	0	
Projekt ungdomssatsning	-183	-150	0	-150	0	
Medlemsavgifter	-2 669	-2 700	-501	-2 700	0	
Räddningstjänst	-17 540	-18 050	-4 513	-18 050	0	
Säkerhet	-263	-274	-167	-274	0	
S:a Kommundirektörens stab	-23 004	-23 661	-5 743	-23 661	0	2

	Bokslut 2014	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos 2015	Budget-avvikelse	Not
Kansli	-3 361	-4 123	-857	-3 569	554	
IT-enheten	-9 841	-10 769	-2 410	-10 769	0	
Upphandlingsenheten	-2 908	-3 065	-501	-3 065	0	
Ekonomienheten	-7 571	-6 548	-1 426	-6 548	0	
Försäkringar	-1 117	-1 300	-594	-1 300	0	
Kommunikation	-3 771	-3 829	-844	-3 829	0	
Kontaktcenter	-3 429	-3 137	-878	-3 137	0	
S:a administrativa avdelningen	-31 998	-32 771	-7 510	-32 217	554	3
Plan- och utvecklingsavdelningen	-5 388	-5 956	-879	-5 446	510	
Summa plan- och utvecklingsavdelningen	-5 388	-5 956	-879	-5 446	510	4
Personalavdelningen	-3 941	-3 992	-965	-3 992	0	
Lönefunktion	-2 569	-2 851	-791	-2 851	0	
Summa personalavdelningen	-6 510	-6 843	-1 755	-6 843	0	
Kultur- och livsmiljöadministration		-1 834	-342	-2 034	-200	
Ung och hälsa		-3 549	-785	-3 689	-140	
Föreningar och anläggningar		-14 851	-3 592	-14 493	358	
Kultur och bibliotek		-9 989	-2 199	-10 007	-18	
S:a Kultur och livsmiljö	-25 194	-30 223	-6 917	-30 223	0	
Summa exkl teknisk avdelning	-97 306	-106 457	-24 011	-105 392	1 065	
Teknisk ledning	-1 323	-2 646	-777	-2 646	0	
Gatu-/parkenheten	-43 550	-49 096	-15 963	-49 096	0	
Kostenhet	-27 428	-29 732	-7 044	-29 732	0	
Fastighetsenhet	-3 913	-4 888	1 161	-4 888	0	
Lokalvårdsenhet	-12 290	-12 671	-3 168	-12 671	0	
S:a teknisk avdelning	-88 504	-99 033	-25 791	-99 033	0	
Summa	**-185 811**	**-205 490**	**-48 802**	**-204 425**	**1 065**	

4.4.2 Kommentarer till driftredovisning

Kommunstyrelsens budget uppgick till 205 591 tkr enligt KFs budgetbeslut i december. Samtidigt beslutades att kommunstyrelsen fick besluta att omfördela budget för arvoden till förtroendevalda i samband med omorganisationen. Förändringen ingår i nämndernas budgetar. För kommunstyrelsen medförde det att budgeten minskade totalt med 103 tkr till 205 488 tkr.

1. Kommunstyrelsen

Hela budgeten till KS förfogande 1 516 tkr har fördelats till nämnder och styrelser utifrån den nya nämndsorganisationens arvodesfördelning.

2. Kommundirektören

100 tkr i budget för nattvandring har flyttats från Projekt ungdomssatsning till Ung och Hälsa inom Kultur- och livsmiljö enligt beslut i februari i KS.

3. Administrativa avdelningen + 554 tkr

Tjänsten som arkivarie beräknas tillsättas först i oktober vilket medför överskott med 300 tkr. Senareläggningen av införandet av det nya ärendehanteringssystemet samt att investeringsutgiften blir lägre, medför sänkta kapitalkostnader i år med 240 tkr.

4. Plan- och utvecklingsavdelningen +520 tkr

Kommunen fick 840 tkr bidrag från Naturvårdsverket år 2008 för upprättande av naturreservat Granåsen. Bidraget har använts till skötseln av reservatet. Nu återstår 520 tkr som måste resultatföras eftersom bidraget avsåg anskaffning och inte skötsel. Den årliga skötseln, 20-40 tkr, kommer att belasta driftkostnaderna framöver.

5. Kultur och livsmiljö

Budgeten har omfördelats något jämfört med budgetbeslutet i KF till följd av omorganisation inom avdelningen. Ytterligare omfördelningar görs för att finansiera ökade personalkostnader.

4.4.3 Investeringsredovisning

Tkr	Bokslut 2014	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos 2015	Budget-avvikelse	Not
Ärendehanteringssystem	-148	-1 000	0	-1 000	0	
Stationshuset	-1 328					
IT-investeringar	-1 578	-1 311	-151	-1 311	0	
Möbler gemensamt KS	-29	-100		-100	0	
Skyltprogram BCJF	-134			0	0	
E-arkiv		-500		0	500	1
Ekonomi- och inköpssystem		-1 500		-1 500	0	
Biblioteket upprustning, belysning	-202	-125		-125	0	
Summa	-3 420	-4 536	-151	-4 036	500	
Teknisk avdelning						
Inventarier avskr 5 år	-794	0	0	0	0	
Inventarier avskr 3 år	-127	0	0	0	0	
Utrustning Landstingshuset	-398	0	0	0	0	
Summa Teknisk avdelning	-1 319	0	0	0	0	
Trafiksäkerhet Futurum	-2 344	0	0	0	0	
Trafiksäkerhet vid Lidl	-845	0	0	0	0	
Trafiksäkerhetshöjande åtgärder	0	-500	0	-500	0	
Utemiljö, utrustning skolor	0	-2 000	0	-2 000	0	
Utemiljö Futurum	-208	0	0	0	0	
Utemiljö Gransäter	-77	0	0	0	0	
Utemiljö Skogsbrynet	-212	0	0	0	0	
Utemiljö Viby förskola	-62	0	0	0	0	

Tkr	Bokslut 2014	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos 2015	Budget-avvikelse	Not
Utemiljö Vibyskolan	-32	0	0	0	0	
Parken utanför kommunhuset	-894	0	0	0	0	
Räddningsväg Krägga, belysning banvallen	-292	0	0	0	0	
Järnvägsparken	-1 947	0	0	0	0	
Kolonilottsområde	-357	0	0	0	0	
Hundrastgård	-114	0	0	0	0	
Cykelparkering vid stationen	-28	0	0	0	0	
Viby spår, omläggning & utegym	-99	0	0	0	0	
Planerat underhåll beläggningar	0	-8 400	0	-8 400	0	
Planerat underhåll gatubelysning	0	-1 000	0	-1 000	0	
Rehabbassäng tillgänglighet	0	-150	0	-150	0	
Ny fotbollsanläggning Futurum	0	-500	0	-500	0	
Summa Gatu-/parkenheten	-7 511	-12 550	0	-12 550	0	
Slottsbackens förskola (fd Junibacken förskola)	-28 364	-10 388	-728	-10 388	0	
Verksamhetsförändring Skolnämnd Västeränge	-2 095	0	0	0	0	
Sjövägen grp (fd Oktavia)	-10 109	0	0	0	0	
Verksamhetsanpassning Läraskolan	-1 237	0	0	0	0	
Brand och inbrottslarm	-552	-1 200	0	-1 200	0	
Takåtgärder skola, Västerängsskolan	-16 838	-3 000	-4 604	-3 000	0	
Arbetsmiljö förskolor	-1 376	0	0	0	0	
Matsal Gymnasieskolan	-374	0	0	0	0	
Simhallen renovering	-403	-5 000	-56	-5 000	0	
Kvarnkojan, iordningsställa raststugan	-163	0	0	0	0	
Ny förskola Gröna Dalen	-648	-35 000	-4 525	-35 000	0	
Planerat underhåll fastigheter	0	-9 000	0	-9 000	0	
Verksamhetsanpassning Futurum	0	-3 000	-285	-3 000	0	
Västerängsskolan dagvatten	0	-4 900	-12	-4 900	0	
Takåtgärder BCJF		-8 500	0	-8 500	0	
Summa Fastighetsenheten	-62 159	-79 988	-10 210	-79 988	0	
Summa Tekniska avdelningen	**-70 989**	**-92 538**	**-10 210**	**-92 538**	**0**	
Summa Kommunstyrelsen	**-74 409**	**-97 074**	**-10 361**	**-96 574**	**500**	

4.4.4 Kommentarer till investeringsredovisningen

Kommunfullmäktige beslutade i december om en investeringsbudget på 88 574 tkr för kommunstyrelsen exklusive skattefinansierad verksamhet och exploateringar. I mars beslutades det om 8 500 tkr till takåtgärder på Fridegård och den totala budgeten uppgår därför till 97 074 tkr. Investeringar som kommunstyrelsen har föreslagit föras över från 2014 till 2015 ingår inte eftersom beslut inte fattats än.

E-arkiv

Investeringen genomförs efter det nya ärendehanteringssystemet. Budgeten föreslås därför överföras till år 2016.

5 VA-enheten

5.1.1 Volymer och nyckeltal

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Producerad mängd dricksvatten, tusen m3/år	1 555	1 710	361	295	1 710
Renad mängd avloppsvatten, tusen m3/år	2 348	2 500	752	599	2 500
Antal abonnenter, stycken	5 904	6 000	5 903	5 904	6 000

5.2 Drift- och investeringsredovisning

5.2.1 Driftredovisning

	Bokslut 2014	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos 2015	Budget-avvikelse	Not
Vatten och avlopp gemensamt	15 652	13 616	6 169	13 860	244	
Vattenverk drift	-2 687	-3 090	-388	-3 000	90	
Pumpstationer drift	-1 361	-1 440	-235	-1 440	0	
Ledningsnät drift	-2 152	-2 894	-258	-2 900	-6	
Reningsverk drift	-6 998	-5 842	-1 196	-5 700	142	
Dagvatten	-24	-350	0	-350	0	
Summa	**2 430**	**0**	**4 092**	**470**	**470**	

5.2.2 Kommentarer till driftredovisning

Beräknat överskott i driftredovisningen förväntas täcka underskottet i fonden.

5.2.3 Investeringsredovisning

Tkr	Bokslut 2014	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos 2015	Budget-avvikelse	Not
Omläggningar ledningar	-2 891	-3 000	-570	-3 000	0	
Tankstationer	-797	0	-50	0	0	
Exploatering tätort	-3 300	0	0	0	0	
Kväverening, Bålsta RV	-963	0	0	0	0	
Vatten och reningsverken	0	-5 000	0	-5 000	0	
Projektering Biskops-Arnö	0	-2 000	0	-2 000	0	
Projektering Katrinedal	0	-1 000	0	-1 000	0	
Ombyggnad Skokloster råvattenintag	0	-2 000	0	-2 000	0	
Summa VA enheten	**-7 951**	**-13 000**	**-620**	**-13 000**	**0**	

6 Avfallsenheten

6.1 Sammanfattning

Matavfallsprojektet är avslutat och enbart några flerbostadshus och verksamheter återstår. Enheten arbetar med att ta fram en ny avfallsplan för Håbo kommun och har i samband med det genomfört en hearing i kommunhuset för att få in kommuninvånarnas synpunkter på avfallshanteringen. Enheten har påbörjat utredningar om alternativa servicetjänster inom avfallsområdet för att få fram bra underlag inför kommande entreprenadupphandlingar. Nuvarande avtal löper ut hösten 2017.

Införandet av e-tjänster har påbörjats för att utöka servicen för kommuninvånarna och kommer att vara klart i samband med lanseringen av kommunens nya hemsida. För att öka servicen till verksamheter och företagare erbjuds de sedan i februari e-postfaktura istället för pappersfaktura. En långsiktig underhållsplan har tagits fram för att bibehålla en trygg och säker anläggning för personal och besökare på ÅVC Västerskog.

Avfallsenheten har en fond på + 2 633 tkr och den bör ligga på 0 inom en treårsperiod för att komma nuvarande avfallsabonnenter till nytta. Därför ligger årets prognos på - 900 tkr.

6.2 Volymer och nyckeltal

Redovisningen av statistik för avfallsenheten är ändrad från och med 2015. Ändringen är gjord för att anpassas till branschorganisationen Avfall Sveriges statistik. På så sätt kan enheten jämföra sig med övriga kommuner.

6.2.1 Avfallsenheten

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Antal besök vid återvinningscentralen, st	92 627	96 000	17 419	18 152	96 000
Andel kunder som är anslutna till e-faktura (%) procent	30	35	21	30	35
Hushållsavfall i kärl, till biologisk återvinning, ton/år		767		206	800
Hushållsavfall i kärl, till energiutvinning, ton/år		3 190		850	3 200
Hushållsavfall till materialåtervinning, ton/år		1 585		350	1 400
Grovavfall till biologisk återvinning, ton/år		670		0	670
Grovavfall till materialåtervinning, ton/år		910		136	910
Grovavfall till energiutvinning, ton/år		3 560		258	3 560
Grovavfall till deponi, ton/år		70		7	70
El-avfall från hushåll, ton/år		452		104	419
Farligt avfall från hushåll, ton/år		96		21	96
Total mängd avfall, kg per person		560		97	560

6.3 Drift- och investeringsredovisning

6.3.1 Driftredovisning

	Bokslut 2014	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos 2015	Budget-avvikelse	Not
Avfallshantering	2 268	3 699	844	2 559	-1 140	
Kundtjänst VA/Avfall	211	0	-215	0	0	
ÅVC Västerskog	-3 523	-3 699	-817	-3 459	240	
Summa	**-1 044**	**0**	**-188**	**-900**	**-900**	

6.3.2 Kommentarer till driftredovisning

1. Avfallshantering

Avfallsenheten har en fond på + 2 633 tkr och den bör ligga på 0 inom en treårsperiod för att komma nuvarande avfallsabonnenter till nytta. Därför ligger årets prognos på -900 tkr.

6.3.3 Investeringsredovisning

Tkr	Bokslut 2014	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos 2015	Budget-avvikelse	Not
Körplåtar ÅVC	0	0	0	0	0	
Ombyggnad ny ÅVC	-165	0	0	0	0	
Säker ÅVC anläggning	-143	0	0	0	0	
TV-skärm utomhus	-46	0	0	0	0	
Summa	-354	0	0	0	0	

6.3.4 Kommentarer till investeringsredovisningen

Enheten har ingen investeringsbudget för 2015.

7 Överförmyndarnämnden

7.1 Sammanfattning

Under året kommer överförmyndarnämnden rekrytera nya gode män och förvaltare.

Överförmyndarnämnden prognostiserar ett underskott på 216 tkr som beror på högre kostnader än budgeterat. Överförmyndarnämnden har utökat med en anställd för att bemöta ökade behov inom myndigheten.

7.2 Drift- och investeringsredovisning

7.2.1 Driftredovisning

	Bokslut 2014	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos 2015	Budget-avvikelse	Not
Överförmyndare	-1 364	-1 318	-507	-1 534	-216	1

7.2.2 Kommentarer till driftredovisning

1. Överförmyndare

Nämnden beräknar att få in fler gode män under 2015. Förvaltningen har utökat sin verksamhet med en tjänst som kommer arbeta from 1 april till december 2015.

8 Bygg- och miljönämnden

8.1 Sammanfattning

Förutsättningarna för delårsuppföljning per sista mars är att en prognos för helår ska lämnas och att eventuella avvikelser mot budget ska kommenteras av förvaltningen. Bygg- och miljönämnden har upprättat delårsuppföljning per 31 mars 2015 enligt anvisningarna från kommunstyrelsen.

Bygg- och miljöförvaltningen har gjort en analys utifrån faktiskt utfall och bedömningen av prognos för årsutfallet är att verksamheten kommer att kunna bedrivas inom lagd budget.

Det är förvisso relativt tidigt på året då bara tre månader har förflutit, men det finns ändå inget som för närvarande sticker ut som avvikande eller uppseendeväckande.

Värt att notera är att de intäktsposter som är svårast att bedöma vad gäller troligt årsutfall är intäkterna för bygglovsärenden och karttjänster. De är båda beroende av hur mycket det byggs i kommunen. Utfallet per sista mars visar att bygglovsintäkterna motsvarar 25 % av årets intäkter, medan intäkterna från karttjänster redan ligger på 37 %.

Den kostnadspost som är svårast att bedöma är bidragen för bostadsanpassning. Nivån på faktiskt årsutfall beror helt på antalet ärenden som inkommer och vilka åtgärder som det handlar om. Utfallet per sista mars pekar dock inte på någon tendens som tyder på avvikelse.

8.2 Volymer och nyckeltal

8.2.1 Miljöavdelningen

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Antal inspekterade livsmedelsanläggningar	85	95	13	8	95
Antal inspekterade B- och C-anläggningar	20	22	3	3	22
Antal inspekterade enskilda avloppsanläggningar	63	0	0	0	0
Antal nya enskilda avloppsanläggningar	24	50	5	10	50
Antal ärenden per handläggare	163	160	52	52	160
Andel sända inspektionsrapporter inom 3 veckor (%) procent	97	90	92	92	90
Andel återkopplade klagomålsärenden inom en vecka (%) procent	93	90	88	83	90
Handläggningstid för tillstånd till enskilt avlopp (dagar)		14		5	14
Handläggningstid för tillstånd till värmepump (dagar)		14		1	14

Antal inspekterade livsmedelsanläggningar

Detta nyckeltal visar hur många livsmedelsanläggningar som har inspekterats. I Håbo kommun finns totalt 120 livsmedelsanläggningar som miljöavdelningen har tillsyn över.

De flesta anläggningarna får tillsynsbesök varje år men mindre anläggningar med mindre risker får tillsyn med glesare intervall. Under 2015 planeras det för att 95 livsmedelsanläggningar ska få tillsynsbesök.

Antal inspekterade B- och C-anläggningar

Detta nyckeltal visar hur många tillståndspliktiga (B) och anmälningspliktiga (C) anläggningar som får tillsyn under året. I Håbo kommun finns 10 st tillståndspliktiga samt 26 st anmälningspliktiga miljöfarliga verksamheter. De verksamheter som innebär störst risk ur miljösynpunkt får tillsynsbesök varje år och vissa verksamheter med mindre risker får tillsynsbesök med glesare intervall. Under 2015 planeras att totalt 22 st tillståndspliktiga samt anmälningspliktiga verksamheter ska få tillsyn.

Antal inspekterade enskilda avloppsanläggningar

De senaste årens tillsyn av äldre avloppsanläggningar har medfört många krav på att anläggningar behöver göra om. Under 2015 avsätter miljöavdelningen samtliga resurser kring enskilda avlopp till att handlägga tillstånd för nya avloppsanläggningar. Detta innebär att ingen tillsyn av äldre enskilda avloppsanläggningar sker under 2015.

Antal nya enskilda avloppsanläggningar

Detta nyckeltal visar hur många nya enskilda avloppsanläggningar som görs varje år. Miljöavdelningens tillsyn på äldre avloppsanläggningar resulterar i krav på att anläggningar måste göras om och nya tillståndsansökningar genereras. Miljöavdelningen räknar med att för 2015 få in fler tillståndsansökningar än tidigare år. Redan under första kvartalet har antalet tillståndsansökningar ökat.

Antal ärenden per handläggare

Under årets första kvartal påbörjades i genomsnitt 52 nya ärenden per handläggare.

Andel sända inspektionsrapporter inom 3 veckor (%) procent

Detta nyckeltal visar hur stor andel inspektionsrapporter som färdigställs samt skickas ut till verksamhetsutövaren inom tre veckor efter inspektionstillfället. Under första kvartalet har 92 % av avdelningens inspektionsrapporter skickas ut inom 3 veckor.

Andel återkopplade klagomålsärenden inom en vecka (%) procent

Detta nyckeltal visar i hur stor andel utav miljöavdelningens klagomålsärenden som den klagande får återkoppling på hur ärendet kommer att handläggas samt den utpekade störningskällan kontaktats inom en vecka efter att klagomålet inkommit. Under första kvartalet har denna återkoppling skett i 10 av 12 ärenden. I två ärenden kontaktades inte störningskällan inom en vecka då det rörde sig om nedskräpningsärenden som inkom på vintern och den misstänkta nedskräpningen låg under snön.

Handläggningstid för tillstånd till enskilt avlopp (dagar)

Detta nycketal visar den genomsittliga handläggningstiden för en tillståndsansökan för ett nytt enskilt avlopp. Med handläggningstid menas tiden från att en komplett ansökan har inkommit till att ett tillståndsbeslut har fattats. Lagkravet är att detta ska ske inom sex veckor. Under första kvartalet 2015 var miljöavdelningens genomsnittliga handläggningstid fem dagar.

Handläggningstid för tillstånd till värmepump (dagar)

Detta nycketal visar den genomsittliga handläggningstiden för ett värmepumpsärende. Med handläggningstid menas tiden från att en komplett ansökan har inkommit till att ett tillståndsbeslut har fattats. Lagkravet är att detta ska ske inom sex veckor. Under första kvartalet 2015 inkom bara två värmepumpsansökningar vilka handlades på en dag.

8.2.2 Byggavdelningen

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Produktivitet, st (ansökningar/årsarbetare)	100	77	37	21	85
Produktivitet, st (beslut/årsarbetare)	76	40	28	9	40
Handläggningstid, veckor	3,8	4	3	3,7	4
Kundnöjdhet, NKI-index	61	65	0	0	65
Antal beslut, st	342	320	41	45	320
Antal överklagade beslut, st	7	5	0	0	5
Tillsyn externinitierad	10	15	3	3	15

Produktivitet, st (ansökningar/årsarbetare)

Från och med januari 2015 definieras beräkningssättet för årsarbetare på ett nytt sätt (enligt Bygglovalliansens modell), vilket medför att det fortsättningsvis blir andra och lägre nyckeltal än tidigare. Jämförbarheten bakåt minskar. För 2015 är det 5,2 årsarbetare istället för de 3,0 som använts tidigare.

Produktivitet, st (beslut/årsarbetare)

Här återfinns alla bygglovrelaterade beslut, men också de nya startbeskeden för anmälningspliktiga Attefallsåtgärder.

Handläggningstid, veckor

Många enklare ärenden ligger på cirka två veckors handläggning medan mer komplicerade ärenden kan ta upp till sju veckor. Nämndärenden kan ibland ta längre tid än så. Genomsnittlig handläggningstid är för närvarande 3,7 veckor.

Kundnöjdhet, NKI-index

Kundnöjdhet anges som ett nöjd-kund-index, NKI-tal, där 100 är högsta betyg. Håbo kommun deltar i en servicemätning som genomförs via Stockholm Business Alliance, SBA. Det är såväl företag som privatpersoner som ingår i undersökningen. För 2014 blev NKI 61 för bygglovverksamheten. Förbättringen från 2013 är dock stor, då NKI låg på 53. Kundnöjdheten har därmed ökat markant.

Antal överklagade beslut, st

Fram till och med mars månad har inget beslut blivit överklagat.

Tillsyn externinitierad

Ett mått på den externinitierade tillsynen är den totala mängden ärenden under ett år. Under 2014 var det ett tiotal tillsynsärenden med mycket varierande handläggningstid från ett par veckor till några månader. Flera tillsynsärenden innebär uppföljning av

olovligt byggande som leder till beslut om bygglov i efterhand med sanktionsavgifter. Sanktionsavgifterna är ett hårt slag för den som drabbas av det och bygglovavdelningen arbetar därför proaktivt med att informera om vikten av att följa PBL:s regelverk där bygg-lov och startbesked måste finnas innan bygget kan påbörjas. Det kan befaras att det blir en viss ökning av tillsynsärenden framöver med anledning av de nya bygglov-fria åtgärderna som innebär att större enskilda byggrätter medges i strid med gällande detaljplan. Fram till och med mars månad är det tre ärenden som inkommit som externt initierade tillsynsärenden.

8.2.3 Stab

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Bostadsanpassning, kr/invånare	111	117	11	28	117

Bostadsanpassning, kr/invånare

Inför verksamhetsåret 2015 har verksamheten givits resursförstärkning om 150 tkr och budget ligger därmed på 117 kr per invånare, vilket ger relativt goda förutsättningar att klara en förväntad ökning av bidragsärenden. Utfallet per sista mars ligger inom förväntad nivå och för närvarande finns inget som signalerar annat än att budget kan hållas.

8.3 Drift- och investeringsredovisning

8.3.1 Driftredovisning

	Bokslut 2014	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos 2015	Budget-avvikelse	Not
Bygg- och miljönämnd	-178	-206	-46	-206	0	
Nämndsadministration	-34	-86	-10	-86	0	
Summa politisk verksamhet	**-212**	**-292**	**-56**	**-292**	**0**	
BMF-stab	-1 239	-1 726	-335	-1 726	0	
Bostadsanpassning	-2 787	-2 970	-702	-2 970	0	
Mät, kart och GIS	-1 645	-2 124	-419	-2 124	0	
Summa stab	**-5 671**	**-6 820**	**-1 456**	**-6 820**	**0**	
Byggavdelningen	-1 346	-1 107	-187	-1 107	0	
Miljöavdelningen	-2 012	-2 258	-716	-2 258	0	
Summa Bygg- och miljönämnden	**-9 241**	**-10 477**	**-2 415**	**-10 477**	**0**	

Intäkter och kostnader

Verksamhet	Budg Intäkt	Budg Kostn	Budg SA	Utfall Int	Utfall Kostn	Utfall SA	Progn Int	Progn Kostn	Progn Netto
Nämnden	0	292	**-292**	0	57	**-57**	**0**	**292**	**-292**
Stab	0	1 726	**-1 726**	0	335	**-335**	**0**	**1 726**	**-1 726**
Bostads-anp	1	2 971	**-2 970**	0	702	**-702**	**1**	**2 971**	**-2 970**
Mät, kart & GIS	790	2 914	**-2 124**	292	711	**-419**	**790**	**2 914**	**-2 124**
Byggavd.	3 271	4 378	**-1 107**	827	1 013	**-186**	**3 271**	**4 378**	**-1 107**
Miljöavd.	1 357	3 615	**-2 258**	65	781	**-716**	**1 357**	**3 615**	**-2 258**
Summa	**5 419**	**15 896**	**-10 477**	**1 184**	**3 599**	**-2 415**	**5 419**	**15 896**	**-10 477**

9 Barn- och utbildningsnämnd

9.1 Sammanfattning

Barn och utbildningsnämnden ansvarar för kommunens barnomsorg, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola, vuxenutbildning och kommunala musikskola.

Barn och utbildningsnämnden redovisar ett underskott på 7 mkr för året 2015, där de största underskotten finns inom förskoleverksamheten - 1,4 mkr och grundskoleverksamheten - 6,1 mkr. Gymnasieskoleverksamheten redovisar ett överskott på 800 tkr.

I underskottet finns inte extra utbetalning till de fristående skolorna med som avser budget och utfall 2012, 2013 och 2014.

9.1.1 Åtgärdsplan för budget i balans

Totalt visar enheternas redovisning och månadsuppföljningen ett preliminärt underskott på 7 mkr för 2015. Under året sker en minskning av antalet barn inom förskolan vilket innebär att förskoleenheterna har att anpassa sin organisation till detta lägre barnantal. Denna omställning som framförallt sker inför hösten innebär en minskning av antalet personal. Under hösten kommer viss övertalig förskolepersonal att bilda en vikariepool, som sedan inför 2016 åter behövs i verksamheten då barnantalet ökar. Omställningen innebär att förskoleverksamheten redovisar ett underskott på ca 1,4 mkr för 2015.

Grundskolorna har innevarande läsår ett inbyggt omfattande underskott, som också redovisats i årsbokslutet för 2014. Förvaltningen arbetar därför med förändrat skolval och tidigare beslutad handlingsplan för att komma i balans under 2015. Skolorna har minskat sina kostnader inför läsåret 2015/16 och underskottet totalt för grundskoleverksamheten är för närvarande 6,1 mkr. Under våren justerar förvaltningen tidigare centrala överskott bl a inom köp och sälj och skolskjutskostnader för att lägga dessa medel till olika insatser, i första hand riktat mot hösten 2015. Målet är att inför kommande läsår 2015/16 ska grundskolornas budget justeras så att den bättre motsvarar deras behov. Underskotten inom enheterna beror framförallt på kostnader för insatser riktade mot elever med särskilda behov där assistentkostnader dominerar. Skolpengen räcker till den nuvarande klassorganisationen men inte till dessa extra kostnader.

Genom att centralisera medel för extra kostnader kan mer genomtänkta insatser riktas mot eleverna med särskilda behov. Då måste ett tydligare ansökningsförfarande för de tilläggsbelopp som skolorna anser sig införas. Pedagogiska kartläggningar, åtgärdsprogram och barn- och elevhälsans delaktighet bör innebära att insatser utformas som bättre motsvarar de behov som elever och organisationen anger. Assistentkostnader kan minskas där det går och i stället specialutformas utifrån en mer genomarbetad insatsplan.

9.2 Måluppfyllelse

Det går inte redan nu att bedöma måluppfyllelsen för de nämndsmål som gäller för 2015.

9.3 Volymer och nyckeltal

9.3.1 Musikskola

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Musikskola nettokostnad per invånare 6-15 år, kr	1 603	1 859	1 603		1 859

9.3.2 Barn och utbildningsnämndens budget. Nettokostnad per barn/elev. Kommunal regi.

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Pedagogisk omsorg	113 000	0			0
Förskola	81 752	85 826			86 599
Grundskola inkl fritidshem, förskoleklass	56 072	57 408			58 862
Gymnasiet, kostnad per elev snitt egen regi, kr	103 474	102 487			103 419
Gymnasiesär, kostnad per elev egen regi	514 716	579 706			540 353

Pedagogisk omsorg

Verksamhet i egen regi har upphört 2015.

Förskola

Tänkta besparingar vad gäller personalkostnader som finns upptagna i budgeten genomförs inte under året vilket medför ökade kostnader per barn.

Grundskola inkl fritidshem, förskoleklass

Den ökade kostnaden beror på att behov av extra stödinsatser ökar och tänkta besparingar som finns upptagna i budgeten kommer därför inte att kunna genomföras som planerat.

Gymnasiet, kostnad per elev snitt egen regi, kr

En personalomställningskostnad har lett till ökade kostnader. En minskning av undervisningstid för pedagogerna från och med HT-15 leder också till ökade kostnader och något mer personal.

Gymnasiesär, kostnad per elev egen regi

En resurskrävande elev från annan kommun har valt att sluta vilken inneburit att kostnad för extra insatser har minskat.

9.3.3 Volymer, antal barn per verksamhet

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Pedagogisk omsorg, egen regi	3	0	6	0	0
Pedagogisk omsorg, fristående Håbo kommun	12	14	13	14	14
Pedagogisk omsorg, annan kommun. Köp av plats	1	0,5	1	0	0,5
Förskola, egen regi	942	951	998	967	948
Förskola, fristående Håbo kommun	156	148	172	151	151
Förskola, annan kommun. Köp av plats	8	8	7	6	5
Fritidshem, egen regi	1 121	1 108	1 076	1 074	1 094
Fritidshem, fristående Håbo kommun	137	142,5	133	135	135
Fritidshem, annan kommun. Köp av plats	12	12	13	10	10
Förskoleklass, egen regi	255	258	242	264	246
Förskoleklass, fristående Håbo kommun	29	31	33	29	35
Förskoleklass, annan kommun. Köp av plats	3	2,5	2	6	4
Grundskola, egen regi	2 077	2 119	2 062	2 090	2 123
Grundskola, fristående Håbo kommun	411	425	404	436	448
Grundskola, annan kommun. Köp av plats	69	62	76	73	69
Grundsärskola, egen regi	19	19,5	18	22	19
Grundsärskola fritidselever, egen regi	12	14,5	12	12	14
Grundsärskola, sälj av plats till annan kommun	3	4	1	4	4
Gymnasiet, elevantal Fride	316	323	311	305	327
Gymnasiet, elevantal Kämpe	104	75	91	74	75
Gymnasiet, elevantal IM		45		42	44
Gymnasiet, elevantal IM Sprint		16		14	15
Gymnasiet elevantal Fride, sälj	36	44	27	48	56
Gymnasiet, elevantal Kämpe, sälj	50	35	36	33	34
Gymnasiet elevantal IM, sälj		16		16	16
Gymnasiet elevantal köp	485	475	492	472	472
Gymnasiesär elevantal egen regi	19	17	20	17	17
Gymnasiesär elevantal sälj	8	8	6	8	8
Gymnasiesär elevantal köp	4	3	3	3	3

9.4 Drift- och investeringsredovisning

9.4.1 Driftredovisning

	Bokslut 2014	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos 2015	Budget-avvikelse	Not
Barn och utbildningsnämnd	-399	-551	-107	-551	0	
Nämndadministration	-541	-537	-80	-347	190	

	Bokslut 2014	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos 2015	Budget-avvikelse	Not
Förvaltningsledning och myndighetsutövning	-12 661	-14 759	-2 788	-14 997	-238	
Barn och elevhälsoenhet, övergripande	-926	-1 042	-234	-1 152	-110	
Vårdnadsbidrag	-659	-891	-155	-621	270	
Summa ledning	**-15 186**	**-17 780**	**-3 363**	**-17 668**	**112**	**1**
Pedagogisk omsorg	**-1 337**	**-1 093**	**-263**	**-1 050**	**43**	
Öppen förskola	**-1 558**	**-1 717**	**-388**	**-1 700**	**17**	
Omsorg på OB-tid	**-1 812**	**-2 500**	**-642**	**-2 696**	**-196**	**2**
Förskola, egen regi	-77 010	-81 621	-17 423	-82 096	-475	
Förskola, köp och sälj	-16 078	-14 940	-3 567	-15 850	-910	
Summa förskola	**-93 088**	**-96 561**	**-20 990**	**-97 946**	**-1 385**	**3**
Grundskola inkl fritids och fskklass, egen regi	-193 618	-200 068	-50 720	-203 840	-3 772	
Grundskola inkl fritids och fskklass, köp och sälj	-41 431	-40 415	-10 574	-42 716	-2 301	
Summa grundskola	**-235 049**	**-240 483**	**-61 294**	**-246 556**	**-6 073**	**4**
Grundsärskola, egen regi	-11 232	-11 568	-2 833	-11 626	-58	
Grundsärskola, köp och sälj	2 243	3 480	659	3 065	-415	
Summa grundsärskola	**-8 989**	**-8 088**	**-2 174**	**-8 561**	**-473**	**5**
Gymnasieskola, egen regi och sälj	-32 319	-34 061	-7 812	-32 914	1 147	
Gymnasieskola, köp	-51 493	-51 995	-12 069	-52 331	-336	
Summa gymnasieskola	**-83 812**	**-86 056**	**-19 881**	**-85 245**	**811**	**6**
Gymnasiesärskola, egen regi och sälj	-6 200	-5 975	-1 410	-6 078	-103	
Gymnasiesärskola, Köp	-757	-970	-190	-840	130	
Summa gymnasiesärskola	**-6 957**	**-6 945**	**-1 600**	**-6 918**	**27**	
Grundvux	-748	-703	-75	-645	58	
Gymnasieal vux	-2 787	-2 438	-588	-2 336	102	
Särvux	-992	-1 061	-265	-1 147	-86	
SFI	-2 188	-2 027	-299	-1 871	156	
Summa vuxenutbildning	**-6 715**	**-6 229**	**-1 227**	**-5 999**	**230**	**7**
Aktivitetsansvaret	**-191**	**-563**	**-64**	**-546**	**17**	
Fridegård övrigt	**-3 788**	**-2 650**	**-573**	**-2 738**	**-88**	
Musikskola	-4 552	-5 314	-1 030	-5 314	0	
Kultur i skolan	-453	-483	-60	-483	0	
Allmän kulturverksamhet	-72	-70	-1	-70	0	
Summa musikskola	**-5 077**	**-5 867**	**-1 090**	**-5 867**	**0**	
SUMMA	**-463 560**	**-476 532**	**-113 548**	**-483 490**	**-6 958**	

9.4.2 Kommentarer till driftredovisning

1. Summa ledning (+ 112 tkr)

Överskottet hänförs framförallt till vårdnadsbidraget med lägre utbetalningar och

omfördelning av personalkostnader från Vårdnadsbidrag till Förvaltningsledning och myndighetsansvar.

2. Omsorg på OB-tid (- 196 tkr)
För närvarande är "nattis" öppet till 100 %, det vill säga vardagskvällar och nätter och hela helgen. Justerat personalschema med nya OB-regler förväntas bli dyrare än budgeterat. En besparande åtgärd kan vara att begränsa öppethållande.

3. Summa förskola (-1 385 tkr)
Underskottet på förskolorna i egen regi beror på dels för mycket personal under hösten. Höstens barnantal är fortfarande osäkert och framförallt i Skokloster där den fristående förskolan planerar utöka. Många avdelningar kan ta in fler barn men detta försvåras dels för att det fria valet styr barnen till vissa förskolor och dels av svårigheter att anpassa pedagogiska organisationen. Inom vissa områden finns en övertalighet på personal och tretton av dessa finns nu i en vikariepool. Strukturbidraget från hösten innebär att vissa förskolor behöver ha större barngrupper för att finansiera personalstyrkan. Underskottet på köp och sälj beror främst på att vissa säljintäkter försvunnit då barnen flyttat till Håbo kommun.

4. Summa grundskola (-6 073tkr)
Trots kostnadsminskingar i form av att vikarier inte tillsätts eller tillsätts med lägre kostnader, fortsätter grundskoleverksamheten att redovisa underskott. Bland orsakerna till att underskottet finns är att behov av stöd fortsätter till elever och innebär ökat antal assistenter. Även minskade interkommunala placeringar, rehabiliteringskostnader för egen personal samt överföring av elever till fristående verksamheter utan att den egna verksamheten kan minska sina kostnader är orsaker till underskottet.

5. Summa grundsärskola (-473 tkr)
Grundsärskolans underskott hänförs till högre kostnader för undervisning och minskad försäljning till andra kommuner.

6. Summa gymnasieskola (+ 811)

Den egna gymnasieskolan förväntas öka sina säljintäkter från annan kommun under hösten. De första antagningssiffrorna visar en ökning både på Fride och på Kämpe. Köp av verksamhet av annan utförare kan öka något jämfört med budget men viss osäkerhet råder än.

7. Summa vuxenutbildning (+ 230)

Vuxenutbildningen förväntas hålla budget. Beroende på vad som efterfrågas så kan eventuellt kostnaderna öka något för köp av platser hos andra utförare och om det skulle ske så kommer prognosen att förändras något.

9.4.3 Investeringsredovisning

Tkr	Bokslut 2014	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos 2015	Budget-avvikelse	Not
Förskola	-243	-900	0	-900	0	
Grundskola	-1 711	-1 113	-123	-1 113	0	
Gymnasieskola	-645	-1 150	-75	-1 150	0	
Musikskola		-161	0	-161	0	
Förvaltningsledning	-98	-32	0	-32	0	
TOTALT	**-2 696**	**-3 356**	**-199**	**-3 356**	**0**	

Barn och utbildningsnämnden förväntas hålla budgeten för investeringar.

10 Socialnämnd

10.1 Sammanfattning

Socialnämnden redovisar en prognos enligt budget.

Högre kostnader redovisas bland annat för kontaktpersoner för vuxna enligt SoL, kontaktfamiljer för barn, urinprov inom öppenvård, institutionsplaceringar för barn samt personal främst för handläggning för försörjningsstöd. De högre kostnaderna inom ovanstående områden kompenseras genom prognostiserade lägre kostnader för köpt familjehem, försörjningsstöd samt högre intäkter för sålda boendeplatser.

10.2 Måluppfyllelse

Förvaltningens bedömning är att nämndens mål för året kommer att uppfyllas.

10.3 Volymer och nyckeltal

10.3.1 Institutionsvård vuxna

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Antal placerade personer	24	15	14	11	20
Antal placeringar	30	20	14	11	20
Antal vårddygn	2 934	1 400	754	375	1 500

Antal vårddygn

Antalet vårddygn förväntas bli något fler än budgeterade men förväntas minska betydligt jämfört med 2014.

10.3.2 Institutionsvård barn och unga

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Antal placerade personer	17	10	10	6	10
Antal placeringar	19	11	11	6	11
Antal vårddygn	3 624	1 500	700	630	1 500

10.3.3 Barnavårdsutredningar

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Aktualiseringar	518	590	112	28	520
Inledda utredningar	120	120	28	38	120
Avslutade utredningar	101	120	23	29	120

10.3.4 Familjeteamet

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Behandlingsinsatser	318	340	141	80	320
- varav individuella behandlingsinsatser för familj	194	180	100	52	180
- varav behandlingsinsatser i grupp	131	160	41	28	160
Avslutade ärenden	101	70	20	15	70

10.3.5 Försörjningsstöd

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Antal hushåll	286	260	163	133	280
- varav antal arbetslösa	58	130	66	62	130
Antal bidragsmånader	1 652	1 600	400	382	1 600

10.4 Drift- och investeringsredovisning

10.4.1 Driftredovisning

	Bokslut 2014	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos 2015	Budget-avvikelse	Not
Socialnämnd	-158	-148	-56	-180	-32	
Socialnämnd jourverksamhet	-111	-105	-36	-105	0	
Nämndsadministration	-179	-182	-43	-182	0	
Summa Nämnd o styrelseverksamhet	**-448**	**-435**	**-136**	**-467**	**-32**	
Konsumentrådgivning	-105	-110	-16	-110	0	
Alkohol- och tobakstillstånd	54	-35	-74	-36	-1	
Kansli socialnämnd	-2 611	-2 809	-273	-2 809	0	
Anhörigstöd	-169	-170	-52	-170	0	
Summa övergripande	**-2 831**	**-3 124**	**-415**	**-3 125**	**-1**	
			0	0	0	
LSS-boende köp externt	-2 251	-1 570	-371	-1 570	0	
Kontaktpersoner LSS	-1 505	-1 600	-348	-1 600	0	
Summa Insatser enligt LSS	**-3 756**	**-3 170**	**-719**	**-3 170**	**0**	
Kansli stöd till vuxna	-2 579	-2 955	-703	-3 070	-115	1
Kansli stöd till barn och familjer	-973	-987	-275	-1 002	-15	
Handläggning stöd och bistånd vuxen	-2 313	-2 343	-524	-2 153	190	2
Institutionsvård vuxna	-6 189	-3 640	-646	-3 640	0	

	Bokslut 2014	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos 2015	Budget-avvikelse	Not
Öppen missbruksvård	-1 116	-1 424	-336	-1 460	-36	
Kontaktpersoner vuxna SoL	-1 126	-1 011	-320	-1 260	-249	3
Familjehem vuxna SoL	0	0	-57	-90	-90	
Handläggning stöd och bistånd BoU	-4 911	-4 538	-1 274	-4 538	0	
Institutionsvård BoU	-10 451	-5 700	-959	-5 793	-93	
Handläggning familjehem 0-20 år	-1 065	-1 255	-189	-1 255	0	
Familjehem 0-20 år	-2 320	-3 001	-654	-2 966	35	
Kontrakterat jourhem	-12	0	0	0	0	
Familjehem 0-20 år, extern regi	-1 147	-2 000	-121	-1 300	700	4
Behandlingsaktiviteter öppenvård unga	-757	-200	-122	-450	-250	5
Kontaktpersoner BoU SoL	-1 183	-1 307	-359	-1 436	-129	6
Kontaktfamilj BoU SoL	-1 460	-920	-335	-1 340	-420	7
Individuellt behovsprövad öppenvård (Biskops-Arnö)	-846	-1 541	128	-1 021	520	8
Familjebehandling	-3 665	-3 683	-899	-3 603	80	
Ungdomscoaching	-1 215	-1 247	-264	-1 247	0	
Bålstapolarna	-1 940	-1 700	-477	-1 700	0	
Familjerätt	-1 198	-1 315	-296	-1 315	0	
Familjerådgivning	-297	-334	-83	-334	0	
Boende ensamkommande (medfinansiering)	-245	-500	-2 730	-500	0	
Summa Individ och familjeomsorg	**-47 008**	**-41 601**	**-11 498**	**-41 473**	**128**	
Handläggning försörjningsstöd	-2 835	-2 524	-666	-3 119	-595	9
Försörjningsstöd	-10 775	-11 000	-2 743	-10 500	500	10
Sociala jourboenden	93	0	-197	0	0	
Summa Ekonomiskt bistånd	**-13 517**	**-13 524**	**-3 607**	**-13 619**	**-95**	
Totalt	**-67 560**	**-61 854**	**-16 374**	**-61 854**	**0**	

10.4.2 Kommentarer till driftredovisning

1. Kansli stöd till vuxna -115 tkr
Verksamheten redovisar högre personalkostnader då ny personal anställts efter pensionsavgång. Detta medför både en högre månadskostnad samt cirka en månads dubbel bemanning på aktuell tjänst.

2. Handläggning stöd och bistånd vuxna + 190 tkr
Personalkostnaden kommer troligen bli lägre.

3. Kontaktpersoner vuxna SoL -249 tkr
Kostnaden för kontaktpersoner har under början av året varit högre än budgeterat vilket medför att prognosen avviker med 249 tkr. Det är fler beslut där kontaktperson ersätts med arvode/omkostnad.

4. Familjehem 0-20 år, extern regi +700 tkr
Verksamheten redovisar ett överskott jämfört med budget. Detta överskott används

bland annat till att finansiera högre kostnader för urinprov inom öppenvården samt ökade kostnader för kontaktfamiljer.

5. Behandlingsaktiviteter öppenvård unga -250 tkr
Verksamheten prognostiserar högre kostnader för analystjänster inom öppenvården. De ökade kostnaderna finansieras med medel från familjehem.

6. Kontaktpersoner BoU SoL -129 tkr
Verksamheten prognostiserar högre kostnader för kontaktpersoner. De ökade kostnaderna finansieras med medel från familjehem.

7. Kontaktfamilj BoU SoL -420 tkr
Verksamheten prognostiserar högre kostnader för kontaktfamiljer. De ökade kostnaderna finansieras med medel från familjehem.

8. Individuellt behovsprövad öppenvård +520 tkr
Verksamheten beräknas sälja fler platser på boendet jämfört med budget.

9. Handläggning försörjningsstöd -595 tkr
Verksamheten redovisar högre kostnader än budgeterat då en seniorhandläggare planerar att anställas. Denna kostnadsökning är tänkt ska finansieras av lägre kostnader för försörjningsstöd.

10. Försörjningsstöd +500 tkr
Kostnaden för försörjningsstöd bedöms bli lägre till följd av en god arbetsmarknad, satsningar på aktiverande insatser samt anställning av en seniorhandläggare inom handläggning försörjningsstöd.

10.4.3 Investeringsredovisning

Tkr	Bokslut 2014	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos 2015	Budget-avvikelse	Not
Myndighetsenheten	-198	0	0	0	0	
Stöd- och behandlingsenheten	-55	0	0	0	0	
Boende ensamkommande flyktigbarn	-55	0	0	0	0	
Summa	**-308**	**0**	**0**	**0**	**0**	

10.4.4 Kommentarer till investeringsredovisningen

Inga investeringar kommer göras då ingen investeringsbudget finns för 2015.

11 Vård- och omsorgsnämnd

11.1 Sammanfattning

Vård- och omsorgsnämnden redovisar en prognos enligt budget.

Högre kostnader redovisas bland annat för hemtjänst till följd av en prisuppräkning ersättning med 18 % från 1 juni. Högre kostnader återfinns också för köpt särskilt boende. De högre kostnaderna inom ovanstående områden kompenseras genom beslutade besparingar samt prognostiserade kostnadsminskningar.

11.2 Måluppfyllelse

11.3 Volymer och nyckeltal

11.3.1 Hemtjänst

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Antal kunder (kommunal hemtjänst)	260	265	266	165	265
Andel årsarbetare med utbildning, %	80	80	80	80	80
Antal utförda timmar (kommunal hemtjänst) utförda besök omvårdnad och service inklusive HSL, exkl avböjda insatser	37 813	39 000	9 373	8 768	40 000

Antal kunder (kommunal hemtjänst)

Antalet kunder är debiterade kunder för mars månad.

11.3.2 Hemsjukvård

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Antal ärenden	472	450	364	367	475
Kostnad per kund, kr	20 580	25 900			25 000

11.3.3 Korttidsboende, äldre

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Antal platser	8	8	8	8	8
Kostnad per plats, kr	499 400	532 625			523 375

11.3.4 Särskilt boende Pomona hus 4

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Antal boenden	24	24	24	20	24
Kostnad per boende, kr (inkl natt)	501 200	509 580			
Antal tillagade portioner totalt/år i äldreomsorgskök (tusen portioner)	79	80		20	80

Antal tillagade portioner totalt/år i äldreomsorgskök (tusen portioner)

Det estimerade volymtalet innefattar boende på äldreboendet Pomona, ätande i restaurangen samt matlådor till hemtjänsten.

11.3.5 Särskilt boende Solängen

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Antal boenden	27	39	20	38	39
Kostnad per boende, kr (inkl natt)	600 200	495 565			603 600

Antal boenden

Under januari finns 30 platser. Från och med februari finns totalt 40 platser. Beräknat på helår ger det totalt 39 boendeplatser.

11.3.6 Särskilt boende Dalängen

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Antal boenden	18	18	18	18	18
Kostnad per boende, kr (inkl natt)	593 100	595 100			607 800

11.3.7 Socialpsykiatri

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Antal kunder, dagtid	41	38	38	38	41
Antal årsarbetare inkl natt	14,68	10,75	14,68	10,45	10,45
Antal beslut, boendestödstimmar	12 762	12 500	3 060	2 349	12 000
Antal besök, Källans verksamhet	2 320	2 200	561	574	2 300
Andel årsarbetare med utbildning, %	100	100	100	100	100

Antal årsarbetare inkl natt

Verksamheten har fått ett extra sparbeting på ca 0,3åa, vilket motsvarar ca 150tkr. Detta är frådraget i utfallet för mars och angiven prognos.

Antal beslut, boendestödstimmar

Antalet avbokade timmar är nu väldigt stort. Tanken är att den siffran ska sjunka drastiskt nu när vi delat verksamheten i två spår och att kontinuiteten för brukaren ökar.

Antal besök, Källans verksamhet

Källan slog rekord i antalet besök under mars månad. Förhoppningen är att antalet besök ska hållas på en hög nivå. Dock kommer vi att stänga verksamheten 2 veckor under sommaren, vilket givetvis kommer att synas i delårsbokslutet.

11.3.8 Personlig assistans

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Beviljade timmar LASS	95 471	78 588	25 200	21 264	85 056
Beviljade timmar LSS	4 602	7 794	462	2 835	11 340

Beviljade timmar LASS

Nytt LASS beslut från 15 februari 2015

Beviljade timmar LSS

8856 LSS timmar, varav ett obudgeterat LSS ärende om 452 timmar/ månaden. 621 timmar beviljade avlösarservise och ledsagarservice varav ett obudgeterat ärende om 98 timmar/ månaden.

11.3.9 Sjövägen gruppboende

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Antal boenden	6	6	6	6	6
Antal årsarbetare	11,2	11,2	10,7	11,2	11,2
Personaltäthet (exkl natt)	1,8	1,5	1,8	1,5	1,5
Andel årsarbetare med utbildning, %	85	85	85	85	85
Kostnad per boende, kr	1 341 000	1 376 700			1 376 700

11.3.10 Lindegårdsvägen gruppboende

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Antal boenden	6	6	6	6	6
Antal årsarbetare	7	6,75	7,27	6,83	6,83
Personaltäthet (exkl natt)	1,08	0,84	1,21	0,84	1,02
Andel årsarbetare med utbildning %	100	100	100	100	100
Kostnad per boende, kr	732 000	760 700			768 700

11.3.11 Dalvägen gruppboende

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Antal boenden	8	8	7	8	8
Antal årsarbetare	7	6,75	7	6,8	6,8
Personaltäthet (exkl natt)	0,87	0,84	1	0,84	0,84
Andel årsarbetare med utbildning %	100	100	100	100	100

11.3.12 Ekans korttidsboende

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Antal brukare	12	16	17	10	14
Antal årsarbetare	10,46	10,17	10,46	10	10,17
Antal boendedygn	1 115	1 200	299	251	1 200
Kostnad per brukare, kr	459 400	333 200			380 786
Andel årsarbetare med utbildning %	100	100	100	100	100

Antal brukare

Tyvärr har antalet sjunkit ytterligare. I maj förväntas antalet öka igen.

Antal årsarbetare

Verksamheten prognostiserar ett helårsresultat i paritet med budget även om vägen dit kan gå lite upp och ner. Nya brukare fr o m maj behöver extra nattstöd vilket kommer att dra mycket personal.

Antal boendedygn

Hittills under året är beläggningen 251 dygn. Verksamheten kommer fr o m maj att ta emot 2 brukare till, detta betyder att 1200 dygn kan vara högst relevant siffra.

Andel årsarbetare med utbildning %

Alla har adekvat utb. Vissa med spetskompetenser.

11.3.13 Daglig verksamhet LSS

Volym/nyckeltal	Utfall Helår 2014	Budget Helår 2015	Utfall Mars 2014	Utfall Mars 2015	Prognos helår Mars 2015
Antal deltagare	49	60	50	68	60
- varav företagsplatser	11	15	9		

11.4 Drift- och investeringsredovisning

11.4.1 Driftredovisning

	Bokslut 2014	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos 2015	Budget-avvikelse	Not
Vård- och omsorgsnämnd	-234	-317	-95	-317	0	
Nämndsadministration	-180	-183	-43	-183	0	
Summa Nämnd o styrelseverksamhet	-414	-500	-138	-500	0	
Kansli vård- och omsorgsnämnd	-4 642	-4 978	-1 346	-4 978	0	
Summa övergripande socialtjänst	-4 642	-4 978	-1 346	-4 978	0	
Anhörigstöd	-506	-509	-122	-509	0	
Äldreomsorg övergripande	1 768	0	0	0	0	
Westerlunds rehab	-1 331	-1 360	0	-1 360	0	
Demensteam	-246	-1 221	-191	-938	283	1
Hemtjänst Kärnhuset	-4 540	-3 815	-1 231	-2 465	1 350	2
Hemsjukvård	-9 715	-11 658	-2 673	-11 858	-200	3
Köp av hemtjänst	-23 813	-24 365	-5 995	-28 110	-3 745	4
Hemtjänst natt (from 2015 ingår tidigare socpsyk natt)	-5 371	-5 694	-1 210	-5 694	0	
Trygghetslarm	-23	-965	-155	-685	280	5
Dagverksamhet äldre	-1 988	-2 198	-481	-2 198	0	
Korttidsboende äldre	-3 995	-4 261	-870	-4 187	74	
Rehab	-8 072	-8 137	-2 003	-8 293	-156	6
Utskrivningsklara	-19	-25	0	-25	0	
Handläggning äldreomsorg	-2 305	-2 365	-631	-2 365	0	
Köp av särskilt boende Attendo	-14 429	-14 163	-2 467	-14 460	-297	7
Äldreboende – Hus 4	-9 303	-9 625	-2 407	-9 469	156	8
Äldreboende – Hus 4, nattpersonal	-2 725	-2 605	-984	-2 964	-359	9
Intraprenad Äldreboende - Dalängen (inkl natt)	-10 679	-10 711	-2 562	-10 420	291	10
Äldreboende – Dalängen (avgifter och hyror)	-582	-519	-491	-519	0	
Äldreboende - Solängen	-13 287	-18 831	-4 603	-18 796	35	
Äldreboende - Solängen, nattpersonal	-2 919	-4 496	-1 003	-4 746	-250	11
Lägenhetshyror Plommonvägen 8 och 10	-448	0	-91	-150	-150	12
Köp särskilt boende äldre	-548	-250	-152	-500	-250	13
Köpt korttidsvård äldre	-91	-50	0	0	50	
Socialpsykiatri, dag	-5 690	-6 229	-1 251	-6 029	200	14
Psykiatri övergripande	544	0	0	500	500	15
Socialpsykiatri, natt	544	0	-60	0	0	

	Bokslut 2014	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos 2015	Budget-avvikelse	Not
Summa äldreomsorg och boendestöd	-120 313	-134 052	-31 633	-136 240	-2 188	
Personlig assistans LSS	-2 463	-4 602	-986	-4 399	203	16
Personlig assistans med assistansersättning	-7 961	-7 507	-2 379	-6 836	671	17
Sjövägen - boende LSS	-8 045	-8 260	-1 905	-8 260	0	
Lindegårdsvägen - boende LSS	-4 392	-4 612	-1 143	-4 612	0	
Dalvägen - boende LSS	-4 364	-4 532	-970	-4 532	0	
Handläggning handikappomsorg	-900	-1 325	-217	-1 325	0	
Korttidsboende Ekan LSS	-5 513	-5 331	-1 283	-5 331	0	
Korttidsboende tjänsteköp LSS	0	-120	0	0	120	18
Daglig verksamhet LSS (inkl daglig verksamhet Café Håbo)	-6 642	-7 496	-1 942	-7 157	339	19
Avlösarservice i hemmet LSS	-222	-470	-98	-440	30	
Förlängd skolbarnomsorg LSS	-244	-450	-111	-250	200	20
Summa Insatser enligt LSS	-40 746	-44 705	-11 034	-43 142	1 563	
Färdtjänst	-4 740	-5 200	-344	-4 600	600	21
Riksfärdtjänst	-103	-200	-28	-200	0	
Summa Färdtjänst/riksfärdtjänst	-4 843	-5 400	-372	-4 800	600	
Fotvård	50	62	-36	87	25	
Restaurang Pomona	-900	-900	-329	-900	0	
Reception/vaktmästeri äldreomsorg	-6 764	-6 620	-1 679	-6 620	0	
Summa Förebyggande äldreomsorg	-7 614	-7 458	-2 044	-7 433	25	
Arbetsmarknadsåtgärder	-213	-305	0	-305	0	
Summa Arbetsmarknadsåtgärder	-213	-305	0	-305	0	
Totalt	**-178 785**	**-197 398**	**-46 567**	**-197 398**	**0**	

11.4.2 Kommentarer till driftredovisning

1 Demensteam +283 tkr

Verksamheten redovisar ett överskott då en budgeterat tjänst som biståndsbedömare om 50 % inte tillsatts.

2. Hemtjänst Kärnhuset +1 350 tkr

Verksamheten redovisar ett överskott då hemtjänstersättningen kommer att räknas upp med 18 % från och med juni månad. Verksamheten prognostiserar att den budgeterade volymen för utförd hemtjänst stämmer. Det är således budgeterad volym/intäkt som ligger till grund för uppräkningen. Uppräkningen medför en högre intäkt om 1 600 tkr. I verksamheten ryms också en besparing om 50 tkr för personal. Med anledning av hög sjukfrånvaro under perioden januari- mars har kostnaderna för personal varit högre än budgeterat under perioden. De ökade kostnaderna för övertid och vikarier påverkar

prognosen för personalkostnader och beräknas att överskrida budget. Fortsatt arbete med att spara på vikarietimmar under året för att stabilisera läget av kostnaderna.

3. Hemsjukvård -200 tkr

Kostnaderna för köp av privat hemsjukvård beräknas bli 250 tkr då avtalet förlängts till och med maj. För den kommunala hemsjukvården redovisas en besparing av personal om 50 tkr.

4. Köp av hemtjänst -3 745 tkr

Verksamheten redovisar ett underskott då hemtjänstersättningen kommer att räknas upp med 18 % från och med juni månad. Kostnadsökningen för den kommunala hemtjänsten är baserad på budgeterad volym och innebär en kostnadsökning om 1,6 mkr (redovisas som ett överskott under not 2 hemtjänst Kärnhuset). Köp av privat hemtjänst beräknas att öka i volym jämfört med budget med ca 400 tkr. Med hänsyn till den prognostiserade ökade volymen ger uppräkningen av hemtjänstersättningen en kostnadsökning om ca 1,6 mkr för köp av privat hemtjänst. I verksamheten ryms också kostnader om ca 500 tkr för införandet av TES. Sammantaget redovisar verksamheten en kostnadsavvikelse med nära 3,7 mkr.

5. Trygghetslarm +280 tkr

Verksamheten redovisar ett överskott då leasingkostnaden vid tecknande av avtal blev lägre än budgeterat. Lönekostnaderna för övervakning av funktionen prognostiseras bli lägre än budgeterat. Det tidigare avtalet med Tunstall är uppsagt per den 31 mars vilket innebär en kostnad på helår om 75 tkr. Verksamheten redovisar ett överskott om 280 tkr.

6. Rehab -156 tkr

Övriga kostnader ökar för fler hjälpmedel förskrivs. En besparing på ej tillsatt vikarie under 4 månader påverkar verksamheten att inte minska överskridandet av budget.

7. Köp av särskilt boende Attendo -297 tkr

Verksamheten redovisar högra kostnader för köpta platser till följd av en obudgeterad indexuppräkning.

8. Äldreboende - Hus 4 +156 tkr

Verksamheten redovisar lägre kostnader för personal i form av beslutad besparing om 0,25 årsarbetare vilket motsvarar ca 125 tkr, samt ytterligare lägre kostnader om 50 tkr.

9. Äldreboende - Hus 4 nattpersonal -359 tkr

Verksamheten redovisar högre kostnader för personal då kostnader för avgångsvederlag finns.

10. Intraprenad Äldreboende - Dalängen (inkl nattpersonal) +291 tkr

Verksamheten redovisar lägre kostnader för personal i form av beslutad besparing om 0,25 årsarbetare vilket motsvarar ca 125 tkr, Ytterligare besparing på personalkostnaderna med anledning av ny bemanning och ny schemaläggning som verkställs i mars,

11. Äldreboende - Solängen -250 tkr

Verksamheten redovisar lägre kostnader för personal i form av beslutad besparing om 0,5 årsarbetare vilket motsvarar ca 250 tkr,

12. Lägenhetshyror Plommonvägen 8 och 10 -150 tkr

Hyreshöjning upp till faktisk kostnadsnivå ska göras från och med den 1 juni. Detta

innebär ett underskott om cirka 150 tkr.

13. Köp särskilt boende äldre -250 tkr

Sett till utfallet hittills i år görs bedömningen att kostnaden för köpta boendeplatser kommer att bli 250 tkr högre än budgeterat.

14. Socialpsykiatri, dag +200 tkr

Verksamheten redovisar lägre kostnader för personal i form av beslutad besparing om 0,3 årsarbetare vilket motsvarar ca 150 tkr, samt ytterligare lägre kostnader om 50 tkr.

15. Psykiatri övergripande +500 tkr

Intäkt i form av prestationsmedel för PRIO.

16. Personlig assistans LSS +203 tkr

LSS visar ett överskott med anledning av ett nytt obudgeterat ärende.

17. Personlig assistans med assistansersättning +671 tkr

LASS visare ett överskott med anledning av ett nytt obudgeterat ärende.

18. Korttidsboende tjänsteköp LSS +120 tkr

Inget utfall för köpt LSS korttidsboende under år 2014, inte heller under början av år 2015. Bedömningen görs att budget inte kommer att förbrukas vilket medför att verksamheten redovisar ett överskott om 120 tkr.

19. Daglig verksamhet LSS (inkl daglig verksamhet Café Håbo) +339 tkr

Verksamheten redovisar ett överskott om ca 350 tkr till följd av lägre personalkostnader än budgeterat för perioden juli-december.

20. Förlängd skolbarnomsorg LSS +200 tkr

Prognosen för förlängd skolbarnomsorg är baserat på föregående års kostnad lägre än budget med 200 tkr.

21. Färdtjänst +600 tkr

Verksamheten redovisar lägre kostnader för färdtjänst enligt beslutad besparing till följd av förändrade förutsättningar för färdtjänst. Med anledning av den nya upphandlingen av färdtjänst är det beräknat ett överskott. När avtalat har påbörjats kommer enheten att följa upp att avtalet följs och efterlevs.

11.4.3 Investeringsredovisning

Tkr	Bokslut 2014	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos 2015	Budget-avvikelse	Not
Korttidsboende äldre	-21	0	0	0	0	
Äldreboende - Pomona Hus 4	-12	0	0	0	0	
Hemsjukvård	-12	0	-64	0	0	
Rehab	-130	0	-70	0	0	
Fotvård	-28	0	0	0	0	
Äldreboende - Solängen	-48	0	0	0	0	
Korttidsboende Ekan, LSS	-38	0	0	0	0	
Dalvägen - boende LSS	-315	0	0	0	0	
Sjövägen - boende LSS	-235	0	0	0	0	

Tkr	Bokslut 2014	Budget 2015	Utfall mars 2015	Prognos 2015	Budget-avvikelse	Not
Lindegårdsvägen - boende LSS	-60	0	0	0	0	
Handdatorer hemtjänst	0	-125	0	0	125	
Handdatorer Hemsjukvård	0	-125	0	0	125	
Summa	**-899**	**-250**	**-134**	**0**	**250**	

11.4.4 Kommentarer till investeringsredovisningen

Investeringar från 2014 som inte fullt utnyttjade sin budget är föreslagna till kommunfullmäktige att föras över till 2015.

Investeringar för 2015 är avseende investeringar som man avsåg att göra 2015. Dessa investeringar kommer förmodligen ersättas av andra lösningar. Nämnden prognostiserar därför en prognos på dessa till 0.