

DELÅRSRAPPORT

30 APRIL 2010

VILHELMINA KOMMUN



VILHELMINA
KOMMUN

Kommunstyrelsen, 912 81 VILHELMINA
Besöksadress: Förvaltningshuset, Torget 6
Växel: 0940-14 000
e-post: vilhelmina.kommun@vilhelmina.se

VILHELMINA KOMMUN

DELÅRSRAPPORT 2010-04-30

RESULTATRÄKNING	Vilhelmina kommun		Koncernen	
	1004	0904	1004	0904
<i>Belopp i tkr</i>				
Verksamhetens intäkter	41691	44591	54412	57259
Verksamhetens kostnader	-179087	-169676	-188424	-179447
Avskrivningar	-5039	-5112	-6302	-6355
Verksamhetens nettokostnader	-142435	-130197	-140314	-128543
Skatteintäkter	79941	77969	79941	77969
Generella statsbidrag	59714	58586	59714	58586
Finansiella intäkter	1681	941	1715	971
Finansiella kostnader	2435	-1453	1869	-3527
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto	1336	5846	2925	5456
Periodens resultat	1336	5846	2925	5456
BALANSRÄKNING				
TILLGÅNGAR				
<i>Anläggningstillgångar</i>				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	267142	269803	496609	502760
Maskiner och inventarier	14601	16559	15647	17380
Finansiella anläggningstillgångar	37753	37960	16401	17279
Pågående investeringar	1027	-1075	1027	-1075
Summa anläggningstillgångar	320523	323247	529684	536344
<i>Omsättningstillgångar</i>				
Förråd	2132	2552	2282	2738
Fordringar	56068	54424	56570	55466
Kortfristiga placeringar	65171	54369	65171	54368
Kassa och bank	68406	51617	80062	56983
Summa omsättningstillgångar	191777	162962	204085	169555
SUMMA TILLGÅNGAR	512300	486209	733769	705899
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital	369366	365333	411311	381145
Periodens resultat	1336	5846	2925	5456
Summa eget kapital	370702	371179	414236	386601
Avsättningar	18265	19703	20086	21494
<i>Skulder</i>				
Långfristiga skulder	8430	8430	198173	202173
Kortfristiga skulder	114903	86897	123274	95631
Summa skulder	123333	95327	321447	297804
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	512300	486209	755769	705899
NYCKELTAL				
	Kommunen		Koncernen	
	1004	0904	1004	0904
Verksamhetsintäkters andel av verksamhetskostnader	23,20%	26,30%	28,90%	31,90%
Verksamhetens nettokostnaders andel av skatter och stb	102%	95,30%	100,50%	94,10%
Soliditet	72,40%	76,30%	56,50%	54,80%
Soliditet inkl ansvarsförbindelse pensioner	29%	29%	26,20%	22,20%
Pensionsförpliktelser före 1998 (mkr)	221,9	230,1	221,9	230,1

KOMMUNINFORMATION

Vilhelmina kommuns invånarantal har minskat med 12 personer sedan årsskiftet och uppgick den 29 april 2010 till 7.144 personer. Antalet personer som är anmälda som arbetssökande hos Arbetsförmedlingen har ökat från 761 personer i mars 2009 till 831 personer i mars 2010.

RESULTATANALYS

Periodens resultat

Målsättning: Skatter och generella statsbidrag ska årligen täcka löpande driftkostnader.

Periodens resultat uppgår för kommunen till 1.336 tkr och koncernen till 2.925 tkr, vilket är en försämring jämfört med samma period föregående år med 4.510 tkr resp 2.531 tkr. Prognosen för helåret 2010 på -3.488 tkr innebär att kommunen inte klarar balanskravet eller kommunfullmäktiges målsättning.

Intäkter

Kommunens verksamhetsanknutna intäkter uppgår till 41.691 tkr vilket är en minskning med 2.900 tkr jämfört med första tertiet 2009. De verksamhetsanknutna intäkterna täcker 23,2% av kommunens verksamhetskostnader exkl avskrivningar. Koncernens verksamhetsanknutna intäkter uppgår till 54.412 tkr.

Kostnader

Bruttokostnaderna för kommunens verksamhet uppgår till 179.087 tkr, jämfört med 169.676 tkr för samma period 2009. Om kommunens kostnadsökning ställs i relation till förändringen av kommunalskatt och generella statsbidrag, visar det sig att kostnadsökningen är högre än förändringen av skatt och statsbidrag, 5,5% resp 2,3%. Koncernens bruttokostnad uppgår till 188.424 tkr.

Verksamhetsresultat

Kommunens verksamhetsresultat har försämrats jämfört med föregående år med 12.238 tkr. Kommunens verksamhetsresultat uppgår till -142.435 tkr och koncernens till -140.314 tkr. Kommunens verksamhetsresultat har försämrats med 9,4%. Som andel av skatter och generella statsbidrag uppgår nettokostnadsandelen till 102%, jämfört med 95,3% föregående år.

Skatteintäkter

Kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag har ökat med 3.100 tkr jämfört med samma period föregående år. Detta kan till stora delar förklaras av att dels höjdes utdebiteringen för 2010 till 23,20 kronor från 22,90 kronor, och dels är utfallet av slutavräkningen på kommunalskatten för 2010 bättre än budgeterat.

Finansnetto

Finansnettot uppgår till 4.116 tkr att jämföras med -512 tkr för samma period förra året. Finansnettot motsvarar 2,9% av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Prognos 2010-12-31

Nämnd	Prognos
Kommunstyrelsen	- 808
Kultur- och utbildningsnämnden	-1835
Socialnämnden	-5465
Miljö- och byggnadsnämnden	20
SUMMA VERKSAMHET	-8088
Finans	
Skatteintäkter	5445
Generella statsbidrag	-3836
Finansnetto	-1559
Pensionskostnader	4761
Avräkning sociala avgifter	1944
Övrigt	-2621
TOTALT	-3954

Budgeten för 2010 beräknas ge ett överskott på 466 tkr inkl under perioden beviljade tilläggsanslag. Prognosen för 2010 pekar på ett underskott på -3.488 tkr, vilket ger ett underskott jämfört med budget på -3.954 tkr. Samtliga nämnder förutom Miljö- och byggnadsnämnden beräknas generera underskott. Kommunstyrelsens underskott avser verksamhetsgrenarna fastigheter, GVA och övrig verksamhet. Kultur- och utbildningsnämndens underskott härrör sig från verksamhetsgrenarna förskola, gymnasieskola och skolmåltider. Socialnämndens resultat kommer i huvudsak från verksamhetsgrenarna vård och omsorg och individ- och familjeomsorg.

FINANSIELL STÄLLNING

Anläggningstillgångar

Utfallet av kommunens pågående bruttoinvesteringar för perioden uppgår till 1.027 mkr av totalt budgeterade investeringar på 34.207 tkr, inkl beviljade tilläggsanslag. Några av de större budgeterade investeringsobjekten är ny bollhall, va Kittelfjäll, åtgärder start- och landningsbana vid flygplatsen Sagadal, upprustning Kyrkstan, ombyggnad av gator/va tätorten.

Likvida medel

Målsättning: Likvida medel ska i genomsnitt under kalendermånad uppgå till minst 30 miljoner kronor. Kommunens likvida medel har ökat från 51.617 tkr 2009-04-30 till 68.406 tkr 2010-04-30. Likviditeten har inte under någon månad understigit 30 mkr, vilket gör att kommunfullmäktiges målsättning avseende likviditet uppnås. Medellikviditeten per månad redovisas månadsvis till kommunstyrelsens arbetsutskott. Koncernens likviditet uppgick till 80.062 tkr 2010-04-30.

Låneskuld

Vilhelmina kommuns låneskuld uppgår till 8.430 tkr, och består av ett lån hos Kommuninvest. Lånet kommer att sättas om under hösten 2010. Koncernens låneskuld uppgick 2010-04-30 till 198.173 tkr.

Soliditet

Målsättning: Soliditeten bör uppgå till lägst 75% vid årsskiftet 10/11.

Periodens resultat för kommunen har ökat med 1.336 tkr. Tillgångarna och skulderna har under samma period ökat med 26.091 tkr resp 28.006 tkr. Detta innebär att det egna kapitalets andel av det totala kapitalet sjunkit från 76,3% till 72,4%. För koncernen ökar soliditeten med 1,7% till 56,5% per 2010-04-30.

VERKSAMHETSUPPFÖLJNING

Prognos 2010-12-31

Kommunstyrelsen

	1004	0904
Intäkter	98893	92692
Kostnader	-165705	-156791
Nettokostnad	-66812	-64099
Budget	66004	59206
Resultat	-808	-4893
Utfall 091231		-6845

Kommunstyrelsens prognos för sin verksamhet pekar på ett underskott om -808 tkr. De verksamheter inom kommunstyrelsens verksamhetsområde som prognostiseras redovisa underskott är fastigheter, -1 705 tkr, GVA, -426 tkr, övrig verksamhet -400 tkr.

Fr o m 2010-01-01 flyttades LärCentrums verksamhet från kultur- och utbildningsnämndens verksamhetsområde till kommunstyrelsens verksamhetsområde. Vidare övergick turistbyråns verksamhet över från privat till kommunal regi vid samma datum.

Underskottet inom verksamhetsgrenen fastigheter beror på lägre intäkter i form av hyror än budgeterat. Även inom verksamhetsgrenen GVA är underskottet relaterat till lägre intäkter än budgeterat. Verksamhetsgrenen övrig verksamhets underskott är hänförligt till verksamheterna överförmyndarverksamhet, ökade kostnader för förvaltare och gode män, samt färdtjänst.

Under perioden har beslut fattats att sommar- och vinterunderhåll av kommunens gator och vägar skall utföras i privat regi. Fr o m årsskiftet 2009/2010 övergick kommunens hemsida från externt till internt redaktörskap. Vidare har ett arbete påbörjats för att skapa en ny struktur för hemsidan. En ny upphandling av företagshälsovård har skett under perioden tillsammans med Dorotea, Sorsele och Åsele kommuner. Inom räddnings-

tjänstens verksamhet har bl a omställning av radio-kommunikation och utalarmering slutförts under perioden, för att möta framtidens nationella omställning.

Kultur- och utbildningsnämnden

	1004	0904
Intäkter	23664	29708
Kostnader	-213995	-223921
Nettokostnad	-190331	-194213
Budget	188496	190836
Resultat	-1835	-3377
Utfall 091231		-5218

Kultur- och utbildningsnämndens verksamheter gick in i 2010 med ett underskott om drygt 5 mkr. De prognostiserade underskotten 2010 enligt uppföljning av det första tertialen finns främst inom samma verksamheter och med samma orsaksbakgrund som 2009. Den bruttokostnadsram kultur- och utbildningsnämnden har att arbeta med år 2010, enligt budget och tilläggsanslag, 215 325 tkr, är 7,3% lägre än bruttokostnadsutfallet 2009, 232 353 tkr. Nettokostnadsramen, 188 496 tkr, är 4% lägre än nettokostnadsutfallet 2008, 196 476 tkr.

Fr o m 2010-01-01 har LärCentrum överflyttats från kultur- och utbildningsnämndens verksamhet till kommunstyrelsens verksamhet.

Den minskade budgetramen förutsätter en fortsatt återhållsamhet och en kraftig budgetdisciplin. Den kraftiga personalneddragningen under 2009 kommer att få ytterligare effekt under hösten 2010 till följd av den brutna läsåret inom skolsektorn. Detta måste dock balanseras av de många osäkerhetsfaktorerna som alltid inträffar vid inledningen av varje läsår då bl a nytilkomna elevers behov kan identifieras.

Kultur- och utbildningsnämnden prognostiserar ett resultat för helåret 2010 på -1 835 tkr.

De verksamheter som redovisar de största negativa budgetavvikelsena är förskoleverksamheten, -1 000 tkr, och gymnasieskolan, -2 200 tkr.

Huvudorsakerna till det negativa resultatet avseende förskoleverksamheten är tillkommande tjänster som dagbarnvårdare, 2 st, för att klara placeringslistorna under våren 2010, fortsatt assistentstöd till enskild förskola samt ökade anslag till enskilda förskolor på grund av ökat antal placerade barn samt tidsutdräkten för personalavveckling i samband med effekterna av det nya resursfördelningssystemet. Avseende gymnasieskolan är det de interkommunala eleversättningarna som genererar underskottet. Den politiska verksamheten och den kommunala grundskolan prognostiserar överskott på 500 tkr resp 1 000 tkr.

Socialnämnden

	1004	0904
Intäkter	43500	36219
Kostnader	-209816	-196343
Nettokostnad	-166316	-160124
Budget	160677	152891
Resultat	- 5639	- 7233
Utfall 091231		- 7905

Prognosen för socialnämndens verksamhet pekar på ett underskott om -5 639 tkr. Verksamhetsgrenen övrig verksamhet väntas redovisa ett underskott på -825 tkr, beroende i huvudsak på att kommunen kommer att erhålla mindre statliga stimulansmedel än beräknat. Under perioden har TRIO-projektet kommit igång. TRIO-projektet är en delvis EU-finansierad verksamhet för arbetslösa ungdomar i Vilhelmina, Åsele och Dorotea kommuner. Arbetet med modellarbetet "Psyisk hälsa barn och ungdom" fortsätter, där Vilhelmina kommun tillsammans med Umeå kommun och Landstinget utgör ett modellområde.

Verksamhetsgrenarna vård och omsorg och individ- och familjeomsorg prognostiserar underskott på -3 169 tkr resp -1 655 tkr. Individ- och familjeomsorgen har många barn och unga placerade och någon tendens till avmattning går för närvarande inte att skönja. Kostnaderna för försörjningsstöd fortsätter att öka, och ökningen är störst i åldersgruppen 20-25 år. Mycket av årets arbete inom IFO kommer att inriktas på implementeringen av BBIC:s system i våra utredningar angående barn som far illa.

Inom verksamhetsområdet vård och omsorg fortsätter den påbörjade översynen av handikappomsorgen. En förändring av dagverksamheten och införandet av ett boende för yngre utvecklingsstörda har genomförts. Dagverksamheten vid Dagcenter, numera Jobb@, har utvecklats till att närma sig företag och verksamheter där brukarna kan delta i arbete med handledning av personalen. En korttidsverksamhet, Galaxen, har startats för tillsyn före och efter skoltid samt lovperioder. Verksamheten är även till för familjer i behov av avlastning under helger. Socialnämnden har behandlat frågan om valfrihetssystem enligt LOV (Lag om valfrihetssystem), och skickat frågan vidare till kommunstyrelsen.

Miljö- och byggnadsnämnden

	1004	0904
Intäkter	743	663
Kostnader	- 2748	- 2671
Nettokostnad	- 2005	- 2008
Budget	2025	2009
Resultat	20	1
Utfall 091231		122

Miljö- och byggnadsnämnden ser inte i dagsläget att bygglovansökningarna och miljöärenden

minskar på grund av den rådande konjunkturen. Förändringar i omvärlden leder till nya arbetsuppgifter. Nämndens arbete som lokal tillsyns- och kontrollmyndighet påverkas av EU-gemenskapens regler. Nya områden är bl a inom livsmedelskontrollen och inom miljö- och hälso-skydd, exempelvis vattendirektivet. Ett nytt regionalt miljöövervakningsprogram har tagits för länet där nämnden även berörs till viss del. Nämnden deltar i ett antal riksprojekt inom miljö- och hälso-skydd.

Revision av livsmedelskontroll har utförts av Länsstyrelsen, och en rapport kommer att avlämnas under året. Ny stadsarkitekt har tillsammans med Åsele och Dorotea kommuner upphandlats för de närmaste två åren.

Prognosen för 2010 pekar på ett överskott på 20 tkr.