

DELÅRSRAPPORT

31 AUGUSTI 2011

VILHELMINA KOMMUN



VILHELMINA
KOMMUN

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

Ks au 2011-09-20

VILHELMINA KOMMUN
DELÅRSRAPPORT 2011-08-31

RESULTATRÄKNING	Vilhelmina kommun		Koncernen	
	1108	1008	1108	1008
<i>Belopp i tkr</i>				
Verksamhetens intäkter	90300	94555	127509	124330
Verksamhetens kostnader	-358786	-340160	-384094	-362105
Avskrivningar	-10664	-10078	-13182	-12603
Verksamhetens nettokostnader	-279150	-255683	-269767	-250378
Skatteintäkter	166241	160911	166241	160911
Generella statsbidrag	116782	119427	116782	119427
Finansiella intäkter	3183	3361	3317	3437
Finansiella kostnader	-1141	-1868	-4229	-3067
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto	5915	26148	12344	30330
Periodens resultat	5915	26148	12344	30330
BALANSRÄKNING				
TILLGÅNGAR				
<i>Anläggningstillgångar</i>				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	260274	263130	485089	491434
Maskiner och inventarier	12913	13551	13589	14498
Finansiella anläggningstillgångar	38957	37753	17553	16385
Pågående investeringar	16201	3003	16201	3003
Summa anläggningstillgångar	328345	317437	532432	525320
<i>Omsättningstillgångar</i>				
Förråd	2628	2499	2764	2637
Fordringar	56673	53493	57424	55435
Kortfristiga placeringar	62700	62014	62700	62014
Kassa och bank	54862	82444	74891	90793
Summa omsättningstillgångar	176863	200450	197779	210879
SUMMA TILLGÅNGAR	505208	517887	730211	736199
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital	369616	369366	393436	388037
Periodens resultat	5915	26148	12344	30330
Summa eget kapital	375531	395514	405780	418367
Avsättningar	19701	18382	21708	20275
<i>Skulder</i>				
Långfristiga skulder	17595	8430	201338	192173
Kortfristiga skulder	92381	95561	101385	105384
Summa skulder	109976	103991	302723	297557
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	505208	517887	730211	736199
NYCKELTAL				
	Kommunen		Koncernen	
	1108	1008	1108	1008
Verksamhetsintäkters andel av verksamhetskostnader	25,16%	27,79%	33,19%	34,33%
Verksamhetens nettokostnaders andel av skatter och stb	98,63%	91,20%	95,31%	89,31%
Soliditet	74,33%	76,38%	55,57%	56,82%
Soliditet inkl ansvarsförbindelse pensioner	29,89%	33,33%	24,82%	26,55%
Pensionsförpliktelser före 1998 (mkr)	224,5	222,9	224,5	222,9

KOMMUNINFORMATION

Vilhelmina kommuns invånarantal har minskat med 50 personer sedan årsskiftet och uppgick den 31 augusti 2011 till 7.085 personer. Antalet personer som är anmälda som arbetssökande hos Arbetsförmedlingen har minskat från 861 personer i augusti 2010 till 844 personer i juli 2011.

REDOVISNINGSPRINCIPER

Kommunen tillämpar i allt väsentligt samma redovisningsprinciper för delårsrapporter som i årsredovisningen.

PERSONAL

Sjukfrånvaron är 0,6% högre för årets första sju månader jämfört med samma period 2010, och uppgår till 6,1%. I jämförelse med hela 2010 är sjukfrånvaron 0,6% lägre. Kvinnorna har 0,9% högre sjukfrånvaro jämfört med motsvarande period 2010, och uppgår till 7,2%. Motsvarande siffra för männen är 3,0%, eller en minskning med 0,1% jämfört med samma period 2010.

RESULTATANALYS

Periodens resultat

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

Periodens resultat uppgår för kommunen till 5.915 tkr och koncernen till 12.344 tkr, vilket är en försämring jämfört med samma period föregående år med 20.233 tkr resp 17.986 tkr. Prognosen för helåret 2011 på -3.467 tkr innebär att kommunen inte klarar balanskravet och kommunfullmäktiges målsättning.

Intäkter

Kommunens verksamhetsanknutna intäkter uppgår till 90.300 tkr vilket är en minskning med 4.255 tkr jämfört med motsvarande period 2010. De verksamhetsanknutna intäkterna täcker 25,16% av kommunens verksamhetskostnader exkl avskrivningar. Koncernens verksamhetsanknutna intäkter uppgår till 127.509 tkr.

Kostnader

Bruttokostnaderna för kommunens verksamhet uppgår till 358.786 tkr, jämfört med 340.160 tkr för samma period 2010. Om kommunens kostnadsutveckling ställs i relation till förändringen av kommunalskatt och generella statsbidrag, visar det sig att kostnadsutvecklingen är högre än förändringen av skatt och statsbidrag, 2,2% resp 7,7%. Koncernens bruttokostnad uppgår till 384.094 tkr.

Verksamhetsresultat

Kommunens verksamhetsresultat har försämrats jämfört med föregående år med 23.467 tkr. Kommunens verksamhetsresultat uppgår till

-279.150 tkr och koncernens till -269.767 tkr. Kommunens verksamhetsresultat har försämrats med 9,2%. Som andel av skatter och generella statsbidrag uppgår nettokostnadsandelen till 98,6%, jämfört med 91,2% föregående år.

Skatteintäkter

Kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag har ökat med 2.685 tkr jämfört med samma period föregående år. Detta kan till stora delar förklaras av slutavräkningen på kommunal-skatten för 2011 bättre än budgeterat.

Finansnetto

Finansnettot uppgår till 2.042 tkr att jämföras med 1.493 tkr för samma period förra året. Finansnettot motsvarar 0,7% av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Prognos 2011-12-31(tkr)

Nämnd	Prognos
Kommunstyrelsen	-4895
Kultur- och utbildningsnämnden	-5498
Socialnämnden	-5397
Miljö- och byggnadsnämnden	- 5
SUMMA VERKSAMHET	-15795
Finans	
Skatteintäkter	5598
Generella statsbidrag	- 970
Finansnetto	5570
Pensionskostnader	3273
Avräkning sociala avgifter	-1366
Övrigt	223
TOTALT	-3467

Budgeten för 2011 beräknas ge ett underskott på 372 tkr inkl under perioden beviljade tilläggsanslag. Prognosen för 2011 pekar på ett underskott på 3.467 tkr, vilket ger ett underskott jämfört med budget på 3.095 tkr. Samtliga nämnder beräknas generera underskott. Kommunstyrelsens underskott avser främst verksamhetsgrenarna fastigheter, GVA och övrig verksamhet. Kultur- och utbildningsnämndens underskott härrör sig främst från verksamhetsgrenarna förskola, grundskola 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 16.228 tkr av totalt budgeterade investeringar på 57848 tkr, inkl beviljade tilläggsanslag. Några av de större budgeterade investeringsobjekten är ny bollhall, va Kittelfjäll, avloppsverket på tätorten, ombyggnad M4/kommunförråd, 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 minskat från 82.444 tkr 2010-08-31 till 54.862 tkr 2011-08-31. Likviditeten har inte under någon månad understigit 30 mkr, vilket gör att kommunfullmäktiges målsättning avseende likviditet uppnås. Under årets första åtta månader har 10 mkr lyfts från det beviljade låneutrymmet på 39,1 mkr, detta i form av byggnadskreditiv hos Kommuninvest. Medellikviditeten per månad redovisas månadsvis till kommunstyrelsens arbetsutskott. Koncernens likviditet uppgick till 74.891 tkr 2011-08-31.

Låneskuld

Vilhelmina kommuns låneskuld uppgår till 17.595 tkr, och består av ett lån och ett byggnadskreditiv hos Kommuninvest. Koncernens låneskuld uppgick 2011-08-31 till 201.338 tkr.

Soliditet

Målsättning: Soliditeten bör uppgå till lägst 67%. Periodens resultat för kommunen har minskat med 20.233 tkr. Tillgångarna och skulderna har under samma period minskat resp ökat med 12.679 tkr resp 5.985 tkr. Detta innebär att det egna kapitalets andel av det totala kapitalet sjunkit från 76,4% till 74,3%. För koncernen minskar soliditeten med 1,25% till 55,57% per 2011-08-31.

VERKSAMHETSUPPFÖLJNING

Prognos 2011-12-31

Kommunstyrelsen

	1108	1008
Intäkter	116637	111327
Kostnader	- 186439	-173175
Nettokostnad	- 69802	- 61848
Budget	64906	66312
Resultat	- 4895	4464
Utfall 101231		- 1715

Kommunstyrelsens prognos för sin verksamhet pekar på ett underskott om 4.895 tkr. De verksamheter inom kommunstyrelsens verksamhetsområde som främst prognostiseras redovisa underskott är fastigheter, -907tkr, GVA, -2 807 tkr, övrig verksamhet -624 tkr. Fr o m 2012-01-01 flyttas LärCentrums verksamhet från kommunstyrelsens verksamhetsområde till kultur- och utbildningsnämndens verksamhetsområde. Vidare flyttas Immigrationservice till socialnämndens verksamhetsområde vid samma tidpunkt. Underskottet inom verksamhetsgrenen fastigheter beror till största delen på högre kostnader för Riksbyggens förvaltningsersättning..

Inom verksamhetsgrenen GVA är underskottet relaterat till lägre intäkter än budgeterat.

Verksamhetsgrenen övrig verksamhets underskott är främst hänförligt till trafikkostnaderna. Under perioden har tre fastigheter rivits, Regnbågen, vita p-längan på Volgsjöstrand och Åsgatan 4. Vidare har fd Bilprovningen sålts och kommunförrådets verk-samhet flyttats till Hermelinen 1 (fd Isonorhuset). Den sk M4-fastigheten kommer att tömmas, utbildnings-verksamheten flyttas till fd kommunförrådet, Cornelia flyttas till Hermelinen 1 och fotoarkivet till Tingshuset. Nuvarande M4 och Judolokalen kommer att säljas under 2011. Dessa förändringar i fastighetsbeståndet syftar till att minska drift- och underhållskostnaderna.

Vilhelmina kommun har tillsammans med Åsele, Dorotea och Strömsunds kommuner startat ett aktiebolag, Destination South Lapland AB och håller på att bilda Flygplatsbolaget South Lapland AB. Syftet med dessa bolag är att möjliggöra vidareutveckling av turistnäringen i regionen, både vad avser utbud av tjänster och infrastrukturella insatser för att kunna förflytta sig till och från destinationerna.

Kultur- och utbildningsnämnden

	1108	1008
Intäkter	24407	26284
Kostnader	-218054	-218460
Nettokostnad	-193647	- 192176
Budget	188148	189747
Resultat	- 5498	- 2429
Utfall 101231		- 2835

Kultur- och utbildningsnämndens budget 2010 var 189 747 tkr. Utfall för 2010 var 192 582 tkr (inklusive 3 161 tkr i ombyggnadskostnad för Regnbågen). KUN:s budgetram för 2011 uppgår till 188 148, vilket är ca 1 600 tkr lägre än 2010. Prognosen för 2011 pekar på ett underskott på ca 5 500 tkr.

De verksamheter som prognostiserar underskott är förskolan med -3 800 tkr, grundskolan med -1 000tkr, kostverksamheten med - 760 tkr samt gymnasiet med -250 tkr. Övriga verksamheter beräknas få resultat som håller sig inom budget eller som visar visst överskott.

Huvudorsakerna till förskoleverksamhetens negativa resultat är icke budgeterade kostnader för fristående förskola, samt inrättandet av en ny förskoleavdelning utan budgeterade driftkostnader. Grundskolans prognostiserade underskott beror på i första hand på kraftigt ökade kostnader för skol-skjutsar, i andra hand på minskade intäkter i samband med Migrationsverket nedläggning av flyktinförläggningen i Vilhelmina.

Prognosen för skolmältider visar på ett underskott på knappt 800 tkr. Planerad översyn av pedagogiska

måltider samt nedläggning av matservering på transportprogrammet kan sänka kostnaderna något.

Gymnasiets underskott på 250 tkr rör förväntade kostnader för assistent under hösten. I övrigt avviker nettointäkten för den interkommunala ersättningen kraftigt negativt från den budgeterade, men detta uppvägs av lägre kostnader för gymnasiesärskola, då fler elever än tidigare läser på hemorten.

Socialnämnden

	1108	1008
Intäkter	41299	44221
Kostnader	-212801	-208384
Nettokostnad	-171502	-164163
Budget	166104	160678
Resultat	- 5397	- 3485
Utfall 101231		54

Prognosen för socialnämndens verksamhet pekar på ett underskott om -5.397 tkr.

Verksamhetsgrenarna vård och omsorg och individ- och familjeomsorg prognostiserar underskott på -3 420 tkr resp -1.465tkr. I prognosen för individ- och familjeomsorgen är inte hänsyn tagen till några nya placeringsärenden. Med hänsyn tagna till fattade beslut har årets budget redan förbrukats avseende institutionsvård och kontaktpersoner för vuxna. Den verksamhet som pekar på det största underskottet är försörjningsstöd. I och med en ny organisation inom IFO I och med ny organisation inom IFO som började i mitten av april där tre handläggare mer koncentrerat ägnar sig åt försörjningsstödshandläggning är förhoppningen att kunna bryta utvecklingen av ökade försörjningsstödsutbetalningar men det är svårt när allt fler människor faller utanför arbetslöshetsersättning och sjukförsäkring.

IFO har fortfarande många placerade barn och unga och vi ser ingen tendens till avmattning. Ökningen av försörjningsstöd är 27 % jämfört med samma tid i fjol.

I arbetet med implementering av de nationella riktlinjerna för missbruk- och beroendevård har en styrgrupp bildats som består av verksamhetschefen på Vilhelmina sjukstuga, Vilhelmina kommuns IFO-chef samt avdelningschef psykiatriska öppenvårdsmottagningen i Vilhelmina. Styrgruppen har nu överlämnat en handlingsplan till en lokal arbetsgrupp. Planen är att systematiskt identifiera dagens arbete inom missbruksområdet samt att därefter identifiera tänkbara och lämpliga utvecklingsområden. Ambitionen är att kunna visa på ett brett engagemang i kommunen för missbruksfrågorna.

Mottagningen av ensamkommande flyktingbarn beräknas komma igång fr.o.m. första december.

Inom verksamhetsområdet vård och omsorg fortsätter den påbörjade översynen av handikapp-

omsorgen. Ett ytterligare ”9:9 boende” har inrättats på gruppboenden Solbacken. En ny organisation för socialnämnden har antagits av kommunfullmäktige 2011-08-30. Den nya organisationen skall börja gälla fr o m 2012-01-01.

Miljö- och byggnadsnämnden

	1108	1008
Intäkter	1131	826
Kostnader	- 3349	- 2872
Nettokostnad	- 2218	- 2045
Budget	2213	2026
Resultat	- 5	- 19
Utfall 101231		- 47

Prognosen visar att avdelningen kommer att hålla budgeten inom den ram som är fastställd. Den osäkerhet som finns är antalet bygglov som inkommer hösten 2011, därför är prognosen lite försiktigare än tidigare när det gäller intäkter. Den nya taxan kan kompensera intäktssidan vid eventuellt färre bygglovsansökningar.

Avdelningen ser inte att verksamhetsplanen för 2011 behöver förändras utan tillsynen kan fortgå som planerat.

Avdelningen ser att bygglovsansökningarna och miljöärenden minskar något. Ett stort antal bygglovsansökningar kom in innan den nya Plan- och bygglagen började gälla, så att det kan antas att antalet bygglov minskar under hösten. Det som talar emot detta är att flera stora detaljplaner är klar i fjällvärlden vilket borde betyda att försäljningen av tomter kommer igång. Förändringar i den nya Plan- och bygglagen medför många förändringar administrativt för avdelningen. Nämnden deltar i ett antal riksprojekt inom miljö- och hälsoskydd.