

Delårsrapport

Tertial 2 2022



VILHELMINA KOMMUN

VUALTJEREN TJÆLTE

Kommunstyrelse



VILHELMINA
KOMMUN

Kommunstyrelsen, 912 81 VILHELMINA
Besöksadress: Förvaltningshuset, Torget 6
Växel: 0940-14 000



Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse	3
1.1 Kommunstyrelsen	3
1.1.1 Projektredivisning	3
1.1.2 Investeringsredovisning	3
1.1.3 Sammanfattning.....	4
1.1.4 Detaljerad analys.....	5
1.1.5 Redogörelse för utfallspåverkande beslut	5
1.1.6 Åtgärder med anledning av prognos	5
2 Uppföljning effektkedjor	6
3 Verksamhetsberättelse	6



1 Verksamhetsberättelse

1.1 Kommunstyrelsen

Delårsrapport 202208

	Budget_2022	Utfall_20220831	Prognos_2022	Utfall_20210831	Utfall_2021
Total					
Intäkter	-153 945	-113 321	-161 012	-128 966	-160 901
Personalkostnader	65 281	41 586	66 454	38 979	61 282
Övriga kostnader	176 260	117 345	183 046	112 262	180 303
Nettokostnader	87 596	45 610	88 489	22 274	80 684

1.1.1 Projektredovisning

1.1.2 Investeringsredovisning

Färdigställda projekt	Utgifter sedan projektens start			Årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ack.utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Kostverksamhet				200	195	-5
Summa färdigställda projekt				200	195	-5
Pågående projekt	Beslutad totalutgift	Ack. utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Vilhelmina FH				367	0	-367
Räddningstjänst				175	0	-175
Vatten och avlopp				5 500	21	-5 479
Avfall				7 500	0	-7 500
Kommunkansli				250	0	-250
Fastigheter				16 500	728	-15 772
Summa pågående projekt				30 292	749	-29 543
S:a investeringsprojekt				30 492	944	-29 548

Kommentarer till investeringsredovisningen

Ovan redovisas ett urval av de investeringsprojekt som genomförts eller pågår inom



kommunstyrelsens ansvarsområde. Den totala investeringsbudgeten för kommunstyrelsen för 2022 uppgår till 43 266 tkr. För perioden fram till och med augusti har 26 315 tkr upparbetats.

1.1.3 Sammanfattning

Den sammantagna prognosen för kommunstyrelsen per augusti visar ett budgetöverskridande med -893 tkr. Det är en väsentlig förändring jämfört med den prognos som lämnades i månadsrapporten för maj där prognostiserad budgetavvikelse uppgick till -5 899 tkr. Det är en förändring med 5 mnkr, varav kollektivtrafiken svarar för 3,2 mnkr. Förändringen avseende kollektivtrafiken förklaras av att intäkter för kollektivtrafiken ingår i Länstrafikens budget och inte är synliga i den kommunala budgeten och därmed förbisetts i tidigare prognoser. Även Utvecklingsenheten och Renhållning har nu en mer positiv prognos än vid tidigare prognostillfällen.

Kommunstyrelsens verksamheter exklusive VA och Renhållning svarar för en nettoavvikelse jämfört med budget med - 1 094 tkr, VA- och Renhållningskollektiven beräknas ge ett överskott med 198 tkr.

I den prognos som presenteras ingår inte projektverksamheterna. Projektverksamheterna saknar som regel kommunal budget och för de projekt som rullar över perioden och över åren "nollställs" utfallet i samband med delårsbokslut och bokslut.

Inom verksamhetsgrenen Fastighet har efter beslut, anställts en folkhälsosamordnare. I dagsläget finns ingen budget tillförd för detta. Sekreterarfunktionen för utbildningsnämnden har under året överförs till kommunstyrelsen motsvarande reglering av budget mellan nämnderna har inte gjorts.

Inom Kostverksamheten har flera förändringar genomförts eller planeras genomföras under året. Kostverksamheten levererar fr.o.m. maj lunch och middag till serviceboendet i Saxnäs, inom tätorten ska kallmatsproduktion inom hemtjänsten igångsättas, dietkök har flyttats från Volgsjö kök till Hembergsskolans kök och köket vid nya M3 togs i bruk i och med höstterminens start. Samtliga dessa förändringar har resulterat i investeringskostnader och förändringar inom produktionen.

Fr.o.m. våren säljer personalenheten inte längre tjänst för löneadministration till VIFAB vilket påverkar årets prognos för intäkter.

Inom Räddningstjänsten kan det konstateras att utryckningsfrekvensen är tillbaka till normal nivå igen efter pandemin. Kostnaderna ökar som följd av ökade drivmedelspriser, inköp av viss ny utrustning och utbildningskostnader för ny personal som rekryterats.

De ökade drivmedelspriserna märks naturligtvis även inom övriga delar av kommunstyrelsens verksamhet som t.ex. renhållning och de tekniska verksamheterna. T.o.m. augusti är utfallet för drivmedel 1 710 tkr att jämföra med årsbudgeten på 1 354 tkr. Föregående år uppgick den totala drivmedelskostnaden för kommunstyrelsens verksamheter till 1 525 tkr.

Inom flera verksamheter blir svårigheten att rekrytera personal med rätt kompetens alltmer påtaglig. Det får som följd att tjänster under kortare eller längre tid är vakanta och arbetsbelastningen på befintlig personal blir högre och att ambitionsnivån ibland måste sänkas. Trots flera ansökningsomgångar har t.ex. inte tjänst som renhållningsansvarig och tjänst som vikarierande ekonom varit möjliga att tillsätta.



1.1.4 Detaljerad analys

1.1.4.1 Intäkter

Prognosen för intäkter uppgår till 161 012 tkr vilket är 7 067 tkr högre än budget. De största avvikelserna återfinns inom IT-verksamheterna, + 3 174 tkr och Flyg 1 304 tkr. Även VA och Renhållning visar överskott med 490 tkr respektive 388 tkr. I samtliga fall motsvaras de ökade intäkterna av ökade kostnader. För IT utgörs de högre intäkterna bl.a. av mer intäkter från nätavgifter och bidrag för förstudie mobilnät. Inom Flyg utgörs de ökade intäkterna i huvudsak av ett extra stöd med 1 249 tkr. För Renhållning gjordes en taxejustering fr.o.m. halvårsskiftet, vilket förväntas ge högre intäkter. För VA handlar det i huvudsak om intäkter från efteranslutningar.

1.1.4.2 Personalkostnader

Prognosen för personalkostnader uppgår till 66 454 tkr, vilket utgör ett budgetöverskridande med -1 173 tkr. I huvudsak är det GVA och IT-verksamheterna som svarar för budgetöverskridandena. För GVA bedöms kostnaden överskrida budget med strax över 1 mnkr och för IT med drygt 0,5 mnkr. Överskridandet inom GVA härrör från anställningar utöver budget destinerade till pågående investeringsprojekt och där ersättning erhålls från investeringsprojekten. Även för IT täcks de ökade personalkostnaderna upp av ökade intäkter.

1.1.4.3 Övriga kostnader

För övriga kostnader uppgår prognosen till 183 046 tkr, vilket ger ett bedömt budgetöverskridande med närmare -6,8 mnkr. Det största budgetavvikelsen finns inom IT, -2,6 mnkr, Bostadsanpassning (BAP) och Trafik -1,7 mnkr, Flyg -1,3 mnkr, Kost -0,9 mnkr och Renhållning -0,6 mnkr. För samtliga dessa verksamheter utom BAP och Trafik täcks budgetöverskridandet för övriga kostnader upp av i huvudsak högre intäkter. För BAP och Trafik återfinns de ökade kostnaderna inom kollektivtrafiken och bostadsanpassning. Bidragande orsaker till kostnadsökningarna är att energi- och bränslepriser skjutit i höjden och att index stigit kraftigt. En osäkerhet att ta med sig är att Länstrafiken ännu inte uppdaterat sin prognos för 2022.

1.1.5 Redogörelse för utfallspåverkande beslut

Sparbeting eller andra beslut i andra nämnder där en verksamhet t.ex. lämnar en lokalyta eller t.ex. där en skolfri dag införs, får direkt påverkan på stödverksamheter i form av t.ex. fastighet och kost inom kommunstyrelsen. Sådana beslut bör alltid åtföljas av en konsekvensanalys för hela koncernen och i god tid kommuniceras med berörda verksamheter/nämnder.

För verksamhet med bostadsanpassning kan utfall och prognos kraftigt påverkas av vilken typ av anpassningar som beviljas. Under 2022 har det varit och är aktuellt med ett antal mer omfattande ombyggnader och hissinstallationer vilket medför att budget kraftigt kommer att överskridas.

Övergången till SLG, ett inträde i bolag för VA och Renhållning, utökad samverkan med R10 och samverkan med Räddningstjänst Jämtland är alla exempel på beslut som påverkar en eller flera verksamheter inom kommunstyrelsen.

1.1.6 Åtgärder med anledning av prognos

Åtgärd	Beräknad kostnadsminskning	Bedömd effekt för	Start datum	Klart datum	Ansvarig tjänsteperso
--------	----------------------------	-------------------	-------------	-------------	-----------------------



	(helår)	året			n
Räddningstjänst ökad försäljning utbildning	50	18	20220914	20221231	Magnus Holmberg
Summa	50	18			

Inom Räddningstjänsten ökas försäljningen av utbildningen med anledning av prognosen, vilket förväntas ge ökade intäkter.

2 Uppföljning effektkedjor

3 Verksamhetsberättelse