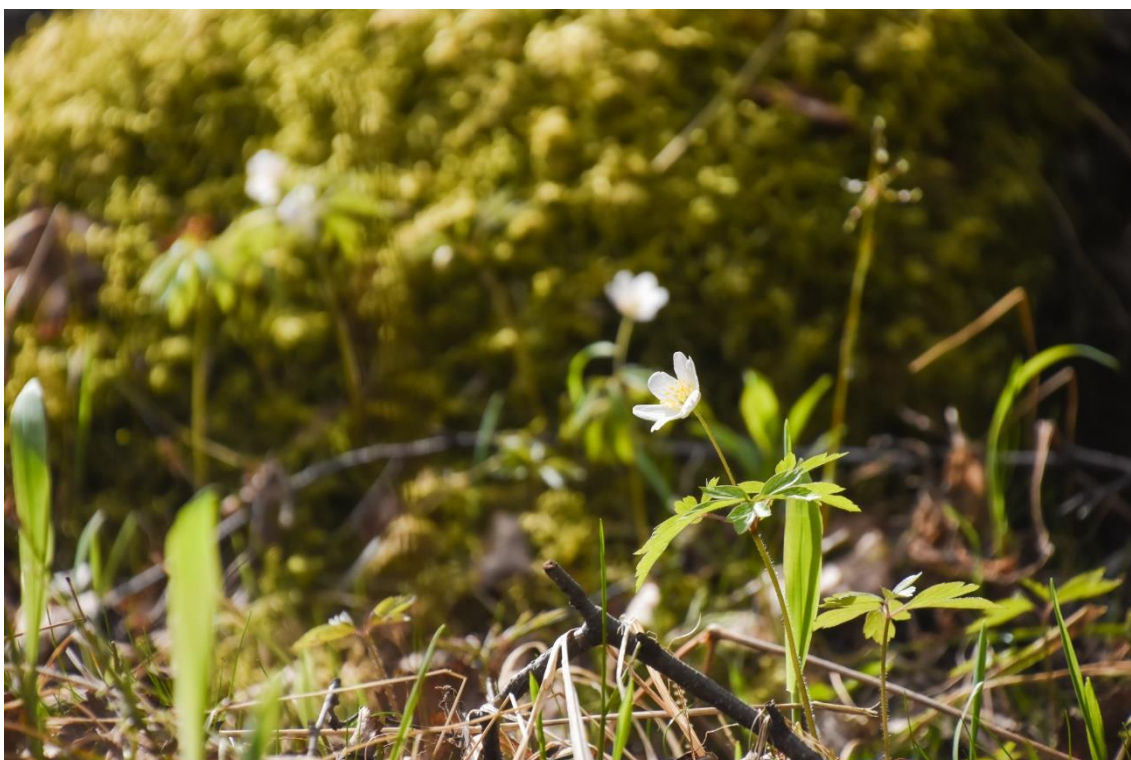


Delårsrapport

April 2024



Kommunstyrelsen



Kommunstyrelsen, 912 81 VILHELMINA

Besöksadress: Förvaltningshuset, Torget 6

Växel: 0940-14 000

Kommunstyrelsen Delårsrapport april 2024

	Budget 2024	Utfall 2024 0430	Utfall 2023 0430	Utfall 2023
Intäkter	-259 671	-66 949	-70 729	-265 607
Personalkostnader	438 742	144 874	136 342	425 638
Övriga kostnader	397 630	131 408	129 989	410 915
Nettokostnader	576 701	209 333	195 602	570 946

I utfallet för 20240430 saknas kapitaltjänstkostnader motsvarande cirka 8 582 tkr.

Kommunstyrelsen visar ett utfall per april 2024 på 209 333 tkr. Nedan redovisas Kommunstyrelsen utfall per utskott samt Södra Lapplands gymnasieförbund.

Allmänna utskottet (inkl Kommunfullmäktige, Revision, valnämnd, Överförmyndarnämnden) Delårsrapport april 2024

	Budget 2024	Utfall 2024 0430	Utfall 2023 0430	Utfall 2023
Intäkter	-185 504	-52 035	-46 632	-177 758
Personalkostnader	76 488	24 419	22 303	67 526
Övriga kostnader	202 102	65 348	67 139	199 483
Nettokostnader	93 086	37 732	42 810	89 250

I utfallet för 20240430 saknas kapitaltjänstkostnader motsvarande cirka 7 970 tkr.

Socialutskottet Delårsrapport april 2024

	Budget 2024	Utfall 20240430	Utfall 20230430	Utfall 2023
Intäkter	-39 172	-9 514	-10 980	-47 419
Personalkostnader	224 474	68 632	66 562	222 841
Övriga kostnader	79 472	25 951	26 010	90 602
Nettokostnader	264 774	85 068	81 592	266 024

I utfallet för 20240430 saknas kapitaltjänstkostnader motsvarande ca 225 tkr.

Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet Delårsrapport april 2024

	Budget 2024	Utfall 20240430	Utfall 20230430	Utfall 2023
Intäkter	-34 995	-5 400	-11 383	-38 376
Personalkostnader	137 780	51 823	47 477	135 572
Övriga kostnader	65 255	19 558	15 360	63 491
Nettokostnader	168 040	65 980	51 454	160 687

I utfallet för 20240430 saknas kapitaltjänstkostnader motsvarande ca 387 tkr

Södra Lapplands Gymnasieförbund

	Budget 2024	Utfall 20240430	Utfall 20230430	Utfall 2023
Intäkter	0	0	-1 734	-2 054
Personalkostnader	0	0	0	-301
Övriga kostnader	50 801	20 551	21 480	57 339
Nettokostnader	50 801	20 551	19 746	54 985

Prognos för året

	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse prognos
Allmänna utskottet	93 086	93 306	-220
Socialutskottet	264 774	264 666	108
Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet	168 040	170 839	-2 799
Södra Lapplands Gymnasieförbund	50 801	58 211	-7 410
Kommunstyrelse total	576 701	587 022	-10 123

Prognosen för Kommunstyrelsen är att göra ett budgetöverskridande med ca 10 miljoner kr, där det är UAU och SLG som kommer göra det största budgetöverskridandet. UAU kommer att genomföra kostnadsdämpande åtgärder under 2024 som kommer leda till att deras prognos blir att lämna ett överskott på 2 584 tkr. Med åtgärderna blir Kommunstyrelsens prognos istället ett budgetöverskridande på -4 740. Utan SLGs budgetöverskridande skulle KS lämna ett överskott med 2 670 tkr, med de kostnadsdämpande åtgärderna inräknade.

Åtgärder

Åtgärd	Beräknad kostnadsminskning (helår)	Bedömd effekt för året	Start datum	Klart datum	Ansvarig tjänsteperson
Intäkter	113		20240101	20241231	Magnus Holmberg
Personalkostnader i balans			20240501	20241231	Magnus Holmberg
Volgsjö	4 336	1 673			
Saxnäs	1 200	600			
Hembergsskolan	500	500			
Förskolan	3 000	1 610			
Arbetsmarknadsenheten	1 000	1 000			
Summa	10 169	5 383			

Delårsrapport

April 2024



VILHELMINA KOMMUN

VUALTJEREN TJIELTE

Allmänna utskottet



Kommunstyrelsen, 912 81 VILHELMINA

Besöksadress: Förvaltningshuset, Torget 6

Växel: 0940-14 000

Verksamheternas ekonomiska resultat

Delårsrapport april 2024

	Budget_2024	Utfall_2024_0430	Prognos_2024	Utfall_2023_0430	Utfall_2023
Intäkter	-185 504	-52 035	0	-46 632	-177 758
Personalkostnader	76 488	24 419	0	22 303	67 526
Övriga kostnader	202 102	65 348	0	67 139	199 483
Nettokostnader	93 086	37 732	0	42 810	89 250

I utfallet för 20240430 saknas kapitaltjänstkostnader motsvarande cirka 7 970 tkr.

Prognos för året

	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse prognos
Intäkter	-185 504	-185 979	475
Personalkostnader	76 488	75 683	805
Övriga kostnader	202 102	203 602	-1 500
Nettokostnader	93 086	93 306	-220

Åtgärder

Åtgärd	Beräknad kostnadsminskning (helår)	Bedömd effekt för året	Start datum	Klart datum	Ansvarig tjänsteperson
Intäkter	113		20240101	20241231	Magnus Holmberg
Personalkostnader i balans			20240501	20241231	Magnus Holmberg
Summa	113				

Kommentarer

Sammanfattning

Redovisat *periodutfall* för tertial 2024 ligger lägre än för motsvarande period 2023. Det lägre utfallet förklaras av att det för 2024 saknas kapitaltjänstkostnader. Med utgångspunkt från budget 2024 beräknas kapitaltjänstkostnaden för perioden uppgå till cirka 7 970 tkr. Med hänsyn tagen till detta blir periodens nettoutfall i stället högre än för motsvarande period 2023.

Prognos för helåret 2024 pekar mot ett mindre budgetöverskridande med 220 tkr. Intäkterna förväntas bli något högre än budget, personalkostnaderna något lägre men det räcker inte fullt ut för att täcka upp den förväntade kostnadsökningen för övriga kostnader. Verksamhetsgrenarna Ekonomi och Övrig verksamhet beräknas göra ett budgetöverskridande. För Ekonomi handlar det om ökade licenskostnader samt kostnader för upphandling av ekonomisystem i samverkan med ett antal kommuner inom R10. För Övrig verksamhet kan avvikelsen härledas till en alltför låg kilometerersättning i förhållande till kostnaderna för de bokningsbara leasingbilarna. För att få balans på bilarna behöver ersättningsnivån ses över.

Verksamhetsgrenarna Måltidsservice och Utvecklingsenheten prognostiseras lämna ett överskott mot budget. Måltidsservice som tidigare år brottats med svårigheter att hålla nollbudget och där extra utdebitering gjordes till förvaltningarna i samband med 2023 års bokslut beräknar enligt nuvarande bedömning göra ett litet överskott mot budget. Verksamheten har fortfarande bekymmer med att bemanna uppkomna vakanser och beräknar därför ett överskott för personalkostnader. Ökade priser på livsmedel och drift möter personalen upp med effektiviserade och anpassade processer i produktionen. Ett orosmoment som kan skapa oförutsedda kostnader är reparation och underhåll av utrustning som dömts ut av det serviceföretag som sköter servicen. Utvecklingsenheten gör en extra satsning på Kyrkstan med nytt bokningssystem och marknadsföring som förväntas öka intäkterna. Omfördelning av tjänst till projektverksamhet ger lägre personalkostnader men det förväntas ätas upp av hyreskostnader som är högre än budgeterat.

Förändrad revisionsstandard, KISA, bedöms ge högre kostnad än budgeterat för revisionskonsult. Verksamhetsgrenen Fastighet bedöms enligt nuläget hålla budget men med en varning för att mediakostnaderna kan öka för Q3-4. Uppföljningsrapporterna från Länstrafiken så här långt tyder på att budget för linjetrafiken kan hållas. Kostnaden för bostadsanpassning är svår att förutsäga men med vad som hittills förbrukats och kännedom om framtida beviljade anpassningar görs bedömningen att budgeten kommer att hålla. IT-verksamheten bedömer att budgeten kommer att hålla. Nätavgifter/-taxor och anslutningsavgifter behöver ses över då materialkostnaderna ökar och fler tjänsteleverantörer kommer att arbetas in under året. Ett orosmoment är cyberhot och cyberattacker som det är omöjligt att säkerställa att vi inte kommer att drabbas av. Ovissheten är i vilken omfattning, med vilka konsekvenser och till vilken kostnad vi kommer att drabbas. För närvarande pågår många omfattande systeminföranden som ger följdverkningar och ökar belastningen inom IT-verksamheten. Avfall och slam visar ett högt utfall för tertial 1 på grund av att implementering av nya taxor och tjänster tagit längre tid än planerat vilket innebär att debitering till kund inte är i fas. Bedömningen är att nu visat underskott arbetas i kapp under kommande månader och att budget med det ska kunna hållas.

Intäkter

Prognosen för året pekar mot ett litet överskott, 475 tkr, jämfört med budget. Valnämnden har för genomförande av EU-valet erhållit bidrag med 220 tkr som inte finns med i budget. Skydd och säkerhet räknar med att öka intäkterna för att kompensera ökade kostnader för bland annat drivmedel, reparationer och underhåll. Utvecklingsenheten gör en satsning på Kyrkstan som beräknas ge utdelning i ökade intäkter.

Personalkostnader

Prognosen för året visar ett något lägre utfall än budgeterat som bl.a. kan hänföras till svårigheter att bemanna upp vakanser inom Måltidsservice och en omfördelning av del av tjänst till projektverksamhet inom Utvecklingsenheten.

Övriga kostnader

Prognosen för året pekar mot ett budgetöverskridande med 1,5 mnkr fördelat på merparten av verksamhetsgrenarna. Avvikelsen utgörs bland annat av kostnader för genomförande av EU-val, högre revisionskostnader som följd av ny revisionsstandard, ökade licenskostnader, upphandling stödsystem och ökade drivmedelskostnader och kostnader för reparation och underhåll. Kostnaderna

för EU-valet beräknas täckas av erhållit bidrag. Ökade kostnader för drivmedel, reparation och underhåll inom räddningstjänsten planeras täckas upp genom intäktsökningar.

I redovisat utfall för tertial 1 2024 för övriga kostnader saknas, i avvaktan på en omställning som behöver göras av systemleverantör, kostnader för kapitaltjänst. Med utgångspunkt från budget bedöms kostnaden uppgå till cirka 8 mnkr. I periodutfallet saknas även mediakostnader för april för de av VIFAB förvaltade fastigheterna.

AU exkl VA/Avfall och projektvht	Budget 2024	Utfall 20240430	Prognos 2024	Avvikelse prognos
Intäkter	-150 665	-43 935	-151 140	475
Personalkostnader	73 326	23 360	72 521	805
Övriga kostnader	170 425	56 602	171 925	-1 500
Nettokostnader	93 086	36 026	93 306	-220

VA/Avfall	Budget 2024	Utfall 20240430	Prognos 2024	Avvikelse prognos
Intäkter	-34 839	-8 100	-34 839	0
Personalkostnader	3 162	1 060	3 162	0
Övriga kostnader	31 677	8 746	31 677	0
Nettokostnader	0	1 706	0	0

Delårsrapport

April 2024



Socialutskottet



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

Verksamheternas ekonomiska resultat

Delårsrapport april 2024

	Budget 2024	Utfall 20240430	Prognos 2024	Utfall 20230430	Utfall 2023
Intäkter	-39 172	-9 514	-39 512	-10 980	-47 419
Personalkostnader	224 474	68 632	221 182	66 562	222 841
Övriga kostnader	79 472	25 951	82 996	26 010	90 602
Nettokostnader	264 774	85 068	264 666	81 592	266 024

I utfallet för 20240430 saknas kapitaltjänstkostnader motsvarande ca 225 tkr.

Prognos för året

	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse prognos
Intäkter	-39 172	-39 512	340
Personalkostnader	224 474	221 182	3 292
Övriga kostnader	79 472	82 996	-3 524
Nettokostnader	264 774	264 666	108

Åtgärder

Åtgärd	Beräknad kostnadsminskning (helår)	Bedömd effekt för året	Start datum	Klart datum	Ansvarig tjänsteperson
Summa					

Kommentarer

Vi har genomfört flera besparingsåtgärder. För det första har vi varslat om två vakanta tjänster. Dessutom har vi minskat timvikariebudgeten inom LSS. En annan åtgärd var att avveckla Trapphuset, men detta har tyvärr lett till att personalkostnaderna överskridit budgeten. Även 9:8 boendet har överskridit budget och del av denna kostnad är för återställande av lokal, inklusive ytskikt, ommålning och renovering av badrum.

Inom IFO har vi vidtagit åtgärder för att minska kostnaderna för konsulentledda familjehem. Vi har också inkluderat insatser kopplade till vuxna i prognosen.

Tyvärr kan vi inte förutse hur den pågående fackliga blockaden som involverar vårdförbundet (regionen/AVA) kommer att påverka oss. Blockaden gäller främst regionen, och vi har fått information om att AVA kan komma att stänga. Vi förutser att våra kommunala verksamheter behöver vara beredda att ta hem brukare för att undvika betalningsansvar, men det är svårt att förutse hur detta kommer att påverka prognosen.

När det gäller prognoserna för olika enheter:

- Äldreomsorgen förväntas visa ett positivt resultat på 1,6 miljoner.

- IFO förväntas hålla budgeten.
- LSS förväntas visa ett minusresultat på 1 miljon.
- Medicinska enheten förväntas hålla budgeten.
- Socialpsykiatrin förväntas hålla budgeten.

Delårsrapport

April 2024



VILHELMINA KOMMUN

VUALTJEREN TJIELTE

Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet



Kommunstyrelsen, 912 81 VILHELMINA

Besöksadress: Förvaltningshuset, Torget 6

Växel: 0940-14 000

Verksamheternas ekonomiska resultat

Delårsrapport april 2024

	Budget_2024	Utfall_2024 0430	Prognos_2024	Utfall_2023 0430	Utfall_2023
Intäkter	-34 995	-5 400	0	-11 383	-38 376
Personalkostnader	137 780	51 823	0	47 477	135 572
Övriga kostnader	65 255	19 558	0	15 360	63 491
Nettokostnader	168 040	65 980	0	51 454	160 687

I utfallet för 20240430 saknas kapitaltjänstkostnader motsvarande ca 387 tkr.

Prognos för året

	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse prognos
Intäkter	-34 995	-35 814	819
Personalkostnader	137 780	140 748	-2 968
Övriga kostnader	65 255	65 905	-650
Nettokostnader	168 040	170 839	-2 799

Åtgärder

Åtgärd	Beräknad kostnadsminskning (helår)	Bedömd effekt för året	Start datum	Klart datum	Ansvarig tjänsteperson
Volgsjö	4 336 600	1 673 800			
Saxnäs	1 200 000	600 000			
Hembergsskolan	500 000	500 000			
Förskolan	3 000 000	1 610 000			
Arbetsmarknadsenheten	1 000 000	1 000 000			
Summa	10 036 600	5 383 800			

Kommentarer

Södra Lapplands gymnasieförbund SLG

Delårsrapport april 2024

Källsystem: Visma BoP
Senast hämtad: 2024-05-10 09:38

	Budget_2024	Utfall_20240430	Prognos_2024	Utfall_20230430	Utfall_2023
Intäkter	0	0	0	-1 734	-2 054
Personalkostnader	0	0	0	0	-301
Övriga kostnader	50 801	20 551	0	21 480	57 339
Nettokostnader	50 801	20 551	0	19 746	54 985

Prognos för året

	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse prognos
Intäkter	0	0	0
Personalkostnader	0	0	0
Övriga kostnader	50 801	58 211	-7 410
Nettokostnader	50 801	58 211	-7 410