

Delårsuppföljning mars 2019

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning	3
2 Driftredovisning.....	6
3 Investeringsredovisning	7
4 Exploateringsredovisning	8
5 Kommunstyrelsen.....	12
6 Bygg- och miljönämnden	16
7 Barn- och utbildningsnämnden.....	19
8 Volym- och resursmått.....	25
9 Socialnämnden.....	28
10 Vård- och omsorgsnämnden.....	32
11 Kultur- och fritidsnämnden	36
12 Tekniska nämnden	39

1 Sammanfattning

I enlighet med kommunens nya styrmodell görs den första samlade rapporten över kommunens verksamhet och måluppfyllelse i delårsrapport per augusti. Denna rapport behandlar således endast det ekonomiska läget för kommunen efter årets tre första månader.

Prognos för året

Prognosen för kommunens ekonomiska resultat för året är 31,9 miljoner kronor i överskott.

För första gången ingår prognostiserade realisationsvinster från exploatering och fastighetsförsäljning i resultatet, vilket gör att prognosen är mer positiv vid denna tid jämfört med tidigare år. Tidigare har endast genomförda försäljningar funnits med i prognoserna. Av det prognostiserade resultatet utgör 23,6 miljoner kronor realisationsvinster, främst från tomtförsäljningen i Dragets verksamhetsområde.

900 000 kronor av överskott kommer från den taxefinansierade verksamheten VA och avfall.

Överskottet i den löpande skattefinansierade verksamheten är således 7,4 miljoner kronor, vilket ska jämföras med det budgeterade överskottet på 20,2 miljoner kronor.

I kommunens målsättning på 2 procent i överskott av skatte- och statsbidragsintäkter ska realisationsvinster räknas bort, eftersom försäljning av tillgångar inte ska finansiera löpande driftkostnader. Överskottet på 7,4 miljoner kronor utgör 0,6 procent av skattenettet, vilket gör att kommunens målsättning uppnås endast om förändring sker till det bättre.

Nämndernas prognoser

Nämnderna prognostiserar ett totalt underskott på 16,1 miljoner kronor vid årets slut exklusive den taxefinansierade verksamheten.

Barn- och utbildningsnämnden visar underskott med 15,5 miljoner kronor. De största underskotten finns inom grundskola 11,1 miljoner kronor, förskola 3,5 miljoner och gymnasium 1,3 miljoner kronor. Orsakerna är flera, bland annat fler barn och elever än budgeterat, uppstartskostnader förskola, ej genomförda kostnadsminskande åtgärder, uteblivna statsbidrag, och ökade kostnader digitala hjälpmedel. Om redovisade effektiviseringar genomförs enligt planerat, skulle prognosen hamna på ett underskott av 11,9 miljoner kronor.

Socialnämnden prognostiserar underskott med cirka 300 000 kronor. Huvudsaklig orsak är institutionsplaceringar och att avgiftsförslag avslagits eller återremitterats av kommunfullmäktige. Arbete pågår med det återremitterade avgiftsförslaget samt med att förhandla om priser för institutionsplaceringar.

Kommunstyrelsen inklusive övergripande verksamheter prognostiserar underskott med cirka 760 000 kronor. Orsaken är att plan- och exploateringsavdelningens driftkostnader prognostiseras till 1,5 miljoner kronor mer än budget. Avdelningen har fått i uppdrag att minimera underskottet.

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar nollresultat. I budget 2019 tilldelades nämnden 2,6 miljoner kronor för ökade kapitalkostnader när nya fotbollsanläggningen tas i bruk, och om kapitalkostnaderna är lägre ska motsvarande överskott lämnas. Överskottet för kapitalkostnader uppgår till 1,7 miljoner kronor. Nämnden har föreslagit att detta överskott får användas under 2019 när omorganisation och anpassning till lägre ram pågår. Ärendet behandlas i kommunfullmäktige den 6 maj.

Bygg- och miljönämnden och vård- och omsorgsnämnden beräknar att ekonomin är i balans med budget.

Tekniska nämnden prognostiserar överskott med cirka 500 000 kronor. Högre intäkter och lägre personalkostnader kompenserar för högre kapitalkostnader.

Kommunstyrelsen, socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden uppmanas att vidta åtgärder för att hålla budgetramen, senast till årets slut.

Taxefinansierad verksamhet

Personalvakanser och större intäkter gör att VA-verksamheten prognostiserar överskott med cirka 700 000 kronor. Avfallsverksamheten väntas få ett mindre överskott på cirka 200 000 kronor.

Finansförvaltning

Den senaste skatte- och statsbidragsprognosen för perioden visar en prognos på 1 197,2 miljoner kronor i intäkter. Det är en liten avvikelse på 900 000 kronor lägre än budgeterat för Håbo kommun.

Finansiella intäkter beräknas ge 3 miljoner kronor i överskott som följd av Kommuninvests överskottsutdelning för år 2018. Till följd av mindre upplåning och låga räntor beräknas ett överskott på cirka 400 000 kronor för finansiella kostnader.

Investeringar

Årets investeringsbudget uppgår till 472,2 miljoner kronor för skattefinansierad och taxefinansierad verksamhet exklusive exploateringsinvesteringar. Det är inklusive överförd budget från pågående investeringar från år 2018. Hittills i år har 18,5 miljoner kronor investerats. 275,9 miljoner kronor beräknas förbrukas under året och 196,3 miljoner kronor blir överskott i år.

Årets största avvikelser i investeringsprojekten är

- Vibyskolans kök, överskott 49 miljoner kronor eftersom endast utredning sker under 2019.
- Vänthall Bålsta C, överskott 30 miljoner kronor, projektet genomförs av i exploateringsprojekt Bålsta C där budget finns
- Västerängsskolans kök, överskott 22 miljoner kronor, projektet är i utredningsskede och avvaktar barn- och utbildningsnämndens behov.
- Futurumskolans renovering, överskott 16 miljoner kronor, projektet utreds delvis och projekteras och genomförs under flera år.

Det bör övervägas om budgeteringen för större investeringsprojekt ska ske på ett annat sätt för att öka träffsäkerheten i genomförandetid.

Tre projekt inom fastighetsavdelningen förväntas bli dyrare och går med underskott.

Vård- och omsorgsnämnden överskrider sin investeringsbudget med 210 000 kronor,

Barn- och utbildningsnämndens har beslutat om investeringsbudget som är 4,5 miljoner kronor lägre än den budgetram som kommunfullmäktige tilldelat nämnden. I tabellen ingår den budget som barn- och utbildningsnämnden beslutat om.

Exploatering

Årets exploateringsverksamhet är budgeterad till -38,4 miljoner kronor i nettoexploatering och prognosen per mars visar att det kan stanna vid -26,9 miljoner kronor. Exploateringsprojekten har en total budget för hela projektiden - 46 miljoner kronor i nettoexploatering, men prognosen är -106,3 miljoner kronor. Främst är det exploateringen i Bålsta Centrum där endast de initiala delarna av projekten ingår i

budgeten och där är kommunen den största finansiären. Projektet Bålsta Centrum ska i sin helhet ge överskott.

Exploateringen beräknas i år ge realisationsvinst med 22,2 miljoner, vilket förs till resultaträkningen. Detta förutsatt att samtliga tomter i Draget säljs i år.

Förslag till omföring av budget

Följande omföringar av budget är aktuella:

Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att 950 000 kronor för lokalförsörjningschef överförs från gemensamma projekt till kommundirektör inom kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att 100 000 kronor för miljöveckan överförs från gemensamma projekt till plan- och exploateringsavdelningen endast för år 2019, inom kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen föreslår att 805 000 kronor för folkhälsoarbete och 100 000 kronor för vänortarbete överförs från kultur- och fritidsnämnden till kommunstyrelsen. I kommunstyrelsens ansvar ingår nämnda verksamhet så budgeten bör flyttas till kommunstyrelsen. I rapporten ingår denna omföring av budget redan.

Kommunstyrelsen föreslår att tekniska nämndens investeringsbudget för vänthall Bålsta C, 30 miljoner kronor, dras in, eftersom investeringen ingår i exploateringsbudgeten för Bålsta C, vilket beslutades i kommunfullmäktige 2019-03-18.

Kultur- och fritidsnämnden föreslår att investeringsbudgeten för mötesplats Skokloster, 500 000 kronor överförs till tekniska nämnden, då projektering och förstudie bör genomföras av fastighetsavdelningen.

Kultur- och fritidsnämnden föreslår att 250 000 kronor av investeringsbudgeten för nytt bibliotek överförs till tekniska nämnden, eftersom projektering ska göras av fastighetsavdelningen.

2 Driftredovisning

	Bokslut 2018	Budget 2019	Utfall jan- mars	Prognos för året	Avvikelse från budget
Kommunfullmäktige	-1 620	-1 482	-189	-1 482	0
Stöd till politiska partier	-994	-1 013	0	-1 013	0
Valnämnd	-563	-12	437	-169	-157
Revision	-1 217	-1 300	-103	-1 300	0
Räddningstjänsten Enköping- Håbo	-20 354	-20 820	-12 145	-20 820	0
Håbo Marknads AB	-5 625	-4 964	0	-4 964	0
Kommunstyrelsen	-63 543	-71 910	-19 736	-72 512	-602
Kultur- och fritidsnämnden	-45 967	-50 469	-10 525	-50 469	0
Socialnämnden	-60 341	-63 929	-11 769	-64 252	-323
Bygg- och miljönämnden	-13 903	-14 802	-2 910	-14 802	0
Barn- och utbildningsnämnden	-585 712	-587 584	-146 985	-603 108	-15 524
Vård- och omsorgsnämnden	-250 577	-281 226	-60 557	-281 226	0
Tekniska nämnden	-52 168	-55 644	-12 838	-55 149	495
Överförmyndarnämnden	-1 879	-2 407	-561	-2 407	0
SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET	-1 104 463	-1 157 562	-277 881	-1 173 673	-16 111
Avfallsverksamhet	1 150	0	3 252	198	198
Vatten- och avloppsverksamhet	0	0	5 905	684	684
TAXEFINANSIERAD VERKSAMHET	1 150	0	9 157	882	882
Pensions- och upplupna lönekostnader	-23 825	-19 000	-4 427	-21 700	-2 700
Avskrivningar gemensamt	-2 664	-2 475	-254	-2 475	0
Internränteutäkt	20 055	15 000	4 197	16 729	1 729
Realisationsvinster	33 761	0	6 679	23 577	23 577
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	-1 075 986	-1 164 037	-262 528	-1 156 660	7 377
Skatteintäkter	1 060 238	1 096 226	276 740	1 093 238	-2 988
Statsbidrag och utjämningsbidrag	65 021	100 057	25 131	103 946	3 889
Finansiella intäkter	6 633	2 500	1	5 500	3 000
Finansiella kostnader	-11 947	-14 500	-1 230	-14 132	368
SUMMA FINANSIERING	1 119 944	1 184 283	300 642	1 188 552	4 269
ÅRETS RESULTAT	43 958	20 246	38 114	31 892	11 646

3 Investeringsredovisning

Investeringsredovisning

Nämnder, tkr	Bokslut 2018	Budget 2019	Utfall jan-mars	Prognos för året	Avvikelse från budget
Kommunstyrelsen	-1 882	-35 320	-21	-2 500	32 820
Kultur- och fritidsnämnden	-1 210	-4 586	-190	-4 586	0
Socialnämnd	-73	-120	0	-120	0
Barn- och utbildningsnämnden	-9 667	-8 952	-716	-8 567	385
Vård- och omsorgsnämnden	-917	-780	-42	-990	-210
Tekniska nämnden	-120 326	-305 766	-11 072	-157 415	148 351
Summa skattefinansierat	-134 075	-355 524	-12 041	-174 178	181 346
VA-verksamhet	-14 450	-112 580	-6 449	-99 138	13 442
Avfallsverksamhet	-665	-4 104	-24	-2 604	1 500
Summa taxefinansierat	-15 115	-116 684	-6 473	-101 742	14 942
Summa	-149 190	-472 208	-18 514	-275 920	196 288

Barn- och utbildningsnämndens har beslutat om investeringsbudget som är 4,5 miljoner kronor lägre än den budgetram som kommunfullmäktige tilldelat nämnden. I tabellen ingår den budget som barn- och utbildningsnämnden beslutat om.

Större pågående investeringsprojekt

tkr	Total budget	Totalt utfall	Total prognos	Budget 2019	Utfall jan-mars 2019	Prognos 2019
1173 Frösundaviks förskola	-58 000	-58 459	-58 459	-207	-665	-665
1174 Kök Västerängsskolan	-32 500	-5 408	-32 500	-27 092	0	-5 000
1184 Futurumskolan sanering o ombyggnad	-160 000	-48 929	-165 000	-56 282	-3 212	-40 000
1362 Fotbollsanläggning	-31 500	-11 950	-31 500	-23 544	-3 994	-15 000
1178 Lundby ridhus	-14 065	-14 985	-16 342	0	-142	-1 500
1250 VA Biskops-Arnö	-13 287	-17 423	-17 741	0	-1 182	-1 500

Exploateringsinvesteringar

tkr	Bokslut 2018	Budget 2019	Utfall jan-mars	Prognos för året	Avvikelse från budget
Investering i skattefinansierad verksamhet	-23 689	-60 065	-10 387	-110 767	-87 078
Investering i taxefinansierad verksamhet	-842	-25 500	-178	-43 801	-42 959
Ökning av omsättningstillgångar	-9 327	-15 446	-164	-10 155	-828
Summa exploateringsinvesteringar	-33 858	-101 011	-10 729	-164 723	-130 865

Exploateringsinvesteringarna redovisas bruttobudgeterade, det vill säga innan eventuella inkomster är avdragna. Värde av anläggningar som övertas ingår.

4 Exploateringsredovisning

Med exploateringsverksamhet avses åtgärder för att anskaffa och iordningställa råmark för att kunna bygga bostäder, affärer, kontor eller industrier. Där ingår också att bygga gemensamma anordningar som gator, grönområden, VA- anläggningar med mera som krävs för att marken ska vara byggbar.

Uppföljning av alla nu pågående projekt redovisas totalt och per projekt samt för året och för hela projektiden.

Sammanställning, tkr	Total budget	Total prognos	Bokslut t o m 2018	Utfall jan-mars	Budget 2019	Prognos 2019
Inkomster	390 950	454 602	156 692	11 312	62 613	137 854
Utgifter	-436 993	-560 839	-231 772	-10 729	-101 011	-164 723
NETTOEXPLOATERING	-46 043	-106 237	-75 080	583	-38 398	-26 869
Specifikation						
Anläggningstillgång skattefinansierat	-287 241	-389 110	-127 933	-10 387	-60 065	-110 767
Anläggningsavgift skattefinansierat	164 768	165 590	36 446	0	11 613	56 209
Anläggningstillgång VA	-77 436	-102 362	-44 713	-178	-25 500	-43 801
Anslutningsavgift VA	72 991	77 479	9 027	4 009	12 867	40 503
Summa till balansräkning	-126 918	-248 403	-127 173	-6 556	-61 085	-57 856
Utgift för omsättningstillgång	-72 316	-69 367	-59 126	-164	-15 446	-10 155
Minskning omsättningstillgång	72 316	69 367	47 136	2 402	10 888	18 927
Intäkt att resultatföra	153 191	211 533	100 440	10 473	38 133	41 142
Kostnad att resultatföra	-72 316	-69 367	-36 357	-5 572	-10 888	-18 927
Summa till resultaträkning	80 875	142 166	64 083	4 902	27 245	22 215

Tabellen visar att kommunens pågående exploateringsprojekt har en total budget för hela projektiden på -46,0 miljoner kronor i nettoexploatering. Prognosen är att exploateringen uppgår till -106,2 miljoner kronor.

Den främsta orsaken till att exploateringen visar negativa siffror är etapp 0 (Bålsta Torg) och etapp 1 i Bålsta centrum. Inledande etapperna medför investeringar i kommunala anläggningar så som resecentrum och parkeringar. Parkeringsdäcket bedöms dessutom till 70 miljoner istället för de 25 miljoner kronor som budgeterats, gör att prognosen är sämre än budget. De sammanlagda kalkylerna för totala Bålsta Centrums etapper visar på ett positivt kassaflöde, men samtliga etapper ingår ännu inte i budgeten ovan.

Årets exploatering är budgeterad till - 38,4 miljoner kronor och prognosen visar att det kan stanna på -26,9 miljoner kronor. Det är anläggningarna i Logistik Bålsta och Bålsta centrum som är de stora utgiftsposterna under året, samtidigt som försäljning av resterande tomter i Draget påverkar positivt.

Markförsäljningen påverkar kommunens resultaträkning i form av realisationsvinster och för år 2019 beräknas realisationsvinsten uppgå till 22,2 miljoner kronor. För att uppnå det krävs att samtliga försäljningsintäkter från tomterna i Draget inkommer under året.

4.1 Exploateringsredovisning per projekt

Nedan redovisas kommunens pågående exploateringsprojekt. Där ingår hittills nedlagda utgifter och inkomster samt en prognos för året och för projektet som helhet.

01 Björnbrö/Logistik Bålsta kvarter 3-4

tkr	Total budget	Total prognos	Bokslut t o m 2018	Utfall jan-mars	Budget 2019	Prognos 2019
Inkomster	159 447	181 219	39 143	0	51 933	17 965
Utgifter	-115 628	-137 400	-51 265	-7 932	-59 226	-73 135
Nettoexploatering	43 819	43 819	-12 122	-7 932	-7 293	-55 170

Projektet Björnbrö/Logistik Bålsta omfattar cirka 150 hektar mark i sex kvarter nordväst om tätorten och kommer att byggas ut under cirka 15 års tid. För samtliga kvarter finns planuppdrag. Detaljplan för kvarter 3 vann laga kraft januari 2018 och utbyggnad av infrastrukturen har inletts. Byggnation inom kvartersmark beräknas starta 2021. För kvarter 4 pågår planläggning i samarbete med tilltänkt exploitör för del av kvarteret.

Markförsäljningen till Kilenkryssat genomfördes redan år 2018, varför årets inkomster är lägre än budget.

02 Frösundavik etapp 1

tkr	Total budget	Total prognos	Bokslut t o m 2018	Utfall jan-mars	Budget 2019	Prognos 2019
Inkomster	43 908	63 965	9 803	557	2 300	52 873
Utgifter	-62 675	-79 880	-31 860	0	80	-48 020
Nettoexploatering	-18 767	-15 915	-22 057	557	2 380	4 853

Frösundavik etapp 1 omfattar cirka 145 bostäder varav cirka 95 enbostadshus och 50 lägenheter. Kommunen bygger ny förskola om åtta avdelningar. Exploateringsavtal och projektbudget med underskott på 18,8 miljoner kronor behandlades i kommunfullmäktige år 2015. Projektets totala netto väntas bli cirka -15,9 miljoner kronor. Projektet beräknas slutföras våren 2019, efter övertagande av infrastruktur från exploitören. Vid övertagande bokförs anläggningarna som tillgång och gåvan blir inkomst. En del av handelsytan är upplåten som tomträtt till livsmedelsbutik.

03 Draget

tkr	Total budget	Total prognos	Bokslut t o m 2018	Utfall jan-mars	Budget 2019	Prognos 2019
Inkomster	75 932	82 923	45 062	7 303	0	48 640
Utgifter	-55 270	-83 561	-83 550	-159	0	-11
Nettoexploatering	20 662	-638	-38 488	7 144	0	48 629

Mark och infrastruktur i Dragets industriområde färdigställdes i princip hösten 2017. Marken är attraktiv och majoriteten av tomter har köpare. Bland annat långa handläggningstider hos lantmäteriet har gjort att mycket av försäljningsintäkterna har dröjt. Några ursprungliga köpare har avbrutit men nya köpare är avtalade på i princip alla tomter. Återstående tomter beräknas säljas under året. Projektet budgeterades med överskott på 20 miljoner kronor men prognosen visar i princip nollresultat. Problem

med markförhållanden, projektering, masshantering, VA-dimensionering, brist i kontinuitet av personella resurser gör att projektets ekonomi har försämrats väsentligt. Slutrapporteringen kommer att visa orsaker till fördyring tydligare.

04 Svarta Lutans Väg

tkr	Total budget	Total prognos	Bokslut tom 2018	Utfall jan-mars	Budget 2019	Prognos 2019
Inkomster	3 331	6 191	5 860	0	0	331
Utgifter	-2 750	-2 623	-2 623	0	0	0
Nettoexploatering	581	3 568	3 237	0	0	331

Projektet avser anläggande av gata och utbyggnad av VA-ledningar för att ansluta tre nya småhustomter i Eneby. Mark och infrastruktur är färdigställt och tomterna såldes 2017. Marknadsvärdet på tomtmark har stigit vilket gett högre intäkt än beräknat. VA-anslutningsavgifter inflyter år 2019 och projektet kan därefter avslutas.

05 Viby Äng etapp E:2

tkr	Total budget	Total prognos	Bokslut tom 2018	Utfall jan-mars	Budget 2019	Prognos 2019
Inkomster	0	1 386	0	1 386	0	1 386
Utgifter	0	-69	-57	-11	0	-12
Nettoexploatering	0	1 317	-57	1 375	0	1 374

Exploateringsavtalet med Bålsta Småstadsutveckling gällande Viby Äng etapp E:2 godkändes av kommunstyrelsen år 2015. Området omfattar cirka 35 bostäder i småhus/parhus/radhus. Exploatören bygger ut området i delatapper och beräknar avsluta under 2019. Exploatören bygger ut infrastruktur och överlämnar anläggningarna utan ersättning till kommunen efter godkänd slutbesiktning. VA-anslutningsavgifter har inkommit.

06 Väppeby Äng

tkr	Total budget	Total prognos	Bokslut tom 2018	Utfall jan-mars	Budget 2019	Prognos 2019
Inkomster	43 149	52 425	48 522	2 066	0	3 903
Utgifter	-31 046	-40 812	-39 858	-604	-800	-954
Nettoexploatering	12 103	11 613	8 664	1 462	-800	2 949

Exploateringsbudget antogs i april 2016 och projektet bedömdes ge ett netto på 12,1 miljoner kronor. Den kommunala infrastrukturen är byggd och beräknas färdigställas under våren. Inom kvartersmarken bygger Håbohus AB och BoKlok AB 163 lägenheter respektive 86 lägenheter samt två gruppbestäder med elva lägenheter. Området är även tänkt att rymma en mindre förskola, marken säljs under året.

Markbearbetningskostnaderna har ökat på grund av svåra geotekniska förhållanden, vilket bland annat medfört krav på lättfylld samt stor volym massor som måste fraktas bort. Några delprojekt för till VA och gång- och cykelvägar utanför exploateringsområdet har lyfts ur projektet och ingår istället i kommunens ordinarie investeringsbudget. I och med det väntas projektet nästan rymmas inom budgeterad nettoexploatering.

07 Mellanby

tkr	Total budget	Total prognos	Bokslut tom 2018	Utfall jan-mars	Budget 2019	Prognos 2019
Inkomster	1 450	2 410	1 084	0	0	1 326
Utgifter	-1 367	-1 352	-11	-4	0	-1 341
Nettoexploatering	83	1 058	1 073	-4	0	-15

Mellanby angränsar till Frösundavik. Exploatören utför lokalgata och VA-anläggningar i Mellanby och överlämnar dem till kommunen utan ersättning. Budget antogs i februari 2016. Återstår att överta anläggningarna från exploatören och avsluta projektet, vilket väntas kunna ske under 2019. Högre VA-anslutningsavgifter har inkommit till följd av mer byggnation.

09 Bålsta centrum etapp 1

tkr	Total budget	Total prognos	Bokslut tom 2018	Utfall jan-mars	Budget 2019	Prognos 2019
Inkomster	10 000	10 000	0	0	5 000	5 000
Utgifter	-113 484	-159 484	-7 794	-2 002	-38 250	-38 250
Nettoexploatering	-103 484	-149 484	-7 794	-2 002	-33 250	-33 250

En uppdaterad exploateringsbudget för del av Bålsta Centrum/Bålsta Torg etapp 1 antogs i mars 2019 och omfattar tillfälligt och permanent busstorg samt pendelparkering. Vidare ingår utgifter för projektering, upphandling, projekt- och byggledning för gator, VA, torg, gång- och cykelväg med mera inom hela den första etappen. Prognosen för projektet är 46 miljoner kronor högre, eftersom parkerings-däcket beräknas kosta 70 miljoner kronor istället för de 24 miljoner kronor som beslutats.

10 Tvåhusplanen

tkr	Total budget	Total prognos	Bokslut tom 2018	Utfall jan-mars	Budget 2019	Prognos 2019
Inkomster	34 200	34 550	0	0	3 380	6 430
Utgifter	-37 050	-37 935	-2 143	-10	-2 815	-3 000
Nettoexploatering	-2 850	-3 385	-2 143	-10	565	3 430

Tvåhusplanen är ett kommande bostadsområde i södra delen av Bålsta tätort, där cirka 450 bostäder planeras. Budgeten antogs av fullmäktige i februari 2018 med underskott på 2,8 miljoner kronor. Detaljplanen har nu vunnit laga kraft och genomförandet bedöms starta tidigast hösten 2019. Detaljplanekostnaderna blev högre än beräknat.

11 Lillsjön företagspark

tkr	Total budget	Total prognos	Bokslut tom 2018	Utfall jan-mars	Budget 2019	Prognos 2019
Inkomster	19 533	19 533	2 218		0	0
Utgifter	-17 723	-17 723	-21	-8	0	0
Nettoexploatering	1 810	1 810	2 197	-8	0	0

Projektet innefattar ett större handelsområde vid södra infarten till Bålsta. Exploatören slutför infrastruktur som överlämnas till kommunen utan ersättning. Övertagande beräknas ske år 2020.

5 Kommunstyrelsen

5.1 Kommentarer till driftredovisning

Kommunstyrelsens verksamhet har en driftbudget på 101,5 miljoner kronor år 2019 och prognosen är att verksamheten överskrider budget med cirka 760 000 kronor. Underskottet orsakas av att plan- och exploateringsavdelningens verksamhet är större än tilldelad budget.

Följande avvikelser finns på verksamhetsnivå, presenterat efter ordningen i tabellen.

Valnämnd och allmänna val, underskott 157 000 kronor. EU-valet beräknas kosta 157 000 kronor mer än det statsbidrag som erhålls. Förutom detta arbetar kansliet motsvarande cirka 45 procent tjänst med valsamordning, vilket omfördelas inom kansliets ordinarie arbete, se KS kansli.

Medlemsavgifter, överskott 100 000 kronor. Medlemsavgifterna bedöms bli 100 000 kronor lägre än budgeterat, om inga nya avgifter kommer till. Om den gemensamma nämnden för kunskapsstyrning upphör kan det blir större överskott.

Nämndadministration och kansli- och kvalitet, överskott 301 000 kronor. Underskottet på nämndadministration beror på kommunsekreterarnas merarbete i samband med valet, vilket täcks av överskott på kansli- och kvalitet. Även valändens underskott täcks av överskott på kansli- och kvalitet.

Kommungemensamt, överskott 1,0 miljon kronor. Överskott beror på att ökade driftkostnader, som följd av ombyggnationen, inte har uppstått än. Under året genomförs dock utredningar angående ombyggnationerna och överskottet bedöms bli 1,0 miljon kronor.

Förslag finns att lokalförsörjningschef finansieras genom att 950 000 kronor i budget överförs från kommungemensamt till kommundirektör.

Förslag finns också att 100 000 kronor i budget överförs för miljöveckan från kommungemensamt till fysisk och teknisk planering (plan- och exploateringsavdelningen) men endast för år 2019.

Fysisk och teknisk planering (plan- och exploateringsavdelningen), underskott 1,5 miljoner kronor. Om verksamheten fortsätter att bedrivas i nuvarande omfattning befaras underskott med 1,5 miljoner kronor. Mark- och exploateringsverksamheten står för den största avvikelsen, där för många pågående projekt samt genomförande av detaljplaner är bakomliggande orsak. Två heltidstjänster är under rekrytering för att nå full bemanning. Samtidigt är det inte troligt att pågående konsultstöd inom delar av verksamheten kan avvecklas trots att ny personal finns på plats.

Åtgärder i form av begränsning av externa konsulter kan reducera det prognostiserade underskottet, men det kräver även en högre prioritering av pågående projekt. Att inte tillsätta tjänster löser det ekonomiska underskottet, men då kommer verksamhetens mål inte att uppnås och är långsiktigt olämpligt.

Följande åtgärder kan göras, med bedömd ekonomisk effekt och följd för verksamheten:

- Begränsa köp av konsultstöd och tillfälligt inhyrd personal från tredje kvartalet 2019. Det ger 900 000 kronor och medför längre handläggningstider och lägre intäkter.
- Flytta fram utredningar och köp av tjänster, 200 000 kronor.
- Flytta fram detaljplaner och senarelägga genomföranden, 300 000 kronor, risk för påverkat näringslivsklimat samt framflyttad intäkt av tomtförsäljning.
- Minska övriga inköp, 100 000 kronor, marginellt försämrade fysisk arbetsmiljö

Exempel på arbeten som sannolikt behöver skjutas fram är planläggning för företagsmark i det så kallade Entré Lillsjön samt planläggning över Gamla Bålsta.

Kommundirektör, underskott 760 000 kronor. Lokalförsörjningschef har anställts och budget föreslås omföras från gemensamma projekt.

Ekonomiavdelningen och upphandling. Konsulter används för att klara det ackumulerade arbetet med upphandlingar som uppstått sedan ett år tillbaka, vilket finansieras av överskott inom ekonomiavdelningen.

Kommunikation, överskott 200 000 kronor. Vakant chefstjänst under våren.

5.1.1 Är ekonomin i balans?

Vid ingången av året är plan- och exploateringsavdelningens verksamhet för omfattande i förhållande till budget. Beräknade överskott inom övriga verksamheter gör att det totala underskottet för kommunstyrelsen begränsas till i nuläget cirka 760 000 kronor. Plan- och exploateringsavdelningen får i uppdrag att arbeta med att minimera sitt underskott.

	Effekt, tkr
Obalans vid årets början	-1 534
Åtgärder för att komma i balans:	
Överskott inom andra verksamheter	775
Återstår att åtgärda	759
Summa (ska bli noll)	0

5.2 Driftredovisning

	Bokslut 2018	Budget 2019	Utfall jan- mars	Prognos helår	Avvikelse från budget
Kommunfullmäktige	-1 620	-1 482	-189	-1 482	0
Valnämnd	-563	-12	-17	-90	-78
Kommunstyrelse	-2 966	-3 689	-1 118	-3 689	0
Nämndverksamhet	-223	-185	-72	-185	0
Stöd politiska partier	-994	-1 013	0	-1 013	0
Revision	-1 217	-1 300	-103	-1 300	0
Allmänna val	0	0	454	-79	-79
Vigselavgift	14	20	2	20	0
Medlemsavgifter	-1 597	-1 900	-985	-1 800	100
Vänortsverksamhet	-114	-100	0	-100	0
Nämndadministration	-1 222	-1 223	-346	-1 481	-258
Kommungemensamt	-775	-4 701	-669	-3 656	1 045
Fys- tekn planering (PoE-avd)	-7 978	-8 171	-2 521	-9 705	-1 534
Näringslivsfrämjande åtgärder	-5 625	-4 964	0	-4 964	0
Klimat- och energirådgivning	0	0	-8	0	0
Miljö, hälsa, hållbar utveckling	-1 001	-905	-169	-905	0
Räddningstjänst	-20 354	-20 820	-12 145	-20 820	0
Säkerhet	-271	-284	-246	-284	0
Kommundirektör	-2 268	-2 428	-827	-3 188	-760
Ekonomiavdelning	-6 030	-6 609	-1 300	-6 313	296
Personalavdelning	-8 061	-9 246	-1 851	-9 246	0
Upphandling	-4 471	-4 417	-1 193	-4 698	-281
IT-enheten	-13 215	-13 915	-2 859	-13 884	31
Kommunens försäkringar	-1 227	-1 300	-2 772	-1 300	0
KS kansli	-4 485	-5 298	-1 139	-4 739	559
Kommunikation	-3 942	-3 663	-713	-3 463	200
Kontaktcenter	-3 710	-3 896	-956	-3 896	0
Summa	-93 915	-101 501	-31 744	-102 260	-759

I budget 2019 ingår budget för vänort 100 000 kronor och folkhälsoarbete 805 000 kronor (inom miljö, hälsa och hållbar utveckling), förutsatt att kommunfullmäktige beviljar överföring av budget för verksamheterna från kultur- och fritidsnämnden.

5.3 Investeringsredovisning

	tkr	Bokslut 2018	Budget 2019	Utfall Jan- Mars	Prognos helår	Avvikelse mot budget
13	Övrig politisk verksamhet					
1630	(P) ABW, ombyggn kommunhus		-22 000			22 000
3009	ABW, IT		-3 200			3 200
3309	ABW inventarier möbler		-7 250			7 250
92	Gemensam administration					
3019	IT-investeringar 2019	-1 841	-1 870	-21	-1 870	
3308	KS inventarier gem	-41	-1 000		-1 000	
	Summa	-1 882	-35 320	-21	-2 870	32 450

5.4 Kommentarer till investeringsredovisning

Kommunstyrelsen har 35,3 miljoner kronor i investeringsbudget för år 2019.

ABW överskott 32,4 miljoner kronor. Budgeten avser ombyggnation av och inventarier till kommunhuset. Under 2019 redovisas en utredning på kort och lång sikt angående lokalförsörjning för kommunens administration. Kostnadsberäkningen startar i april 2019 när konsekvenserna av behoven sammanställs. Ombyggnationen startar tidigast sista kvartalet år 2019 men troligast år 2020.

6 Bygg- och miljönämnden

6.1 Kommentarer till driftredovisning

Bygg- och miljöförvaltningen

Förvaltningen bedömer att budgeten är i balans och redovisar därmed för ekonomiuppföljning per sista mars ingen avvikelse från lagd budget. Det finns inga större orosmoln som ger signaler om risk för avvikelse mot årets slut. Det är förvisso fortfarande tidigt på året för att med bestämdhet kunna göra bedömningen.

Ekonomi för 2019 är dock ansträngd och därför kommer kostnadsbilden att vara noggrant övervakad och kan komma påverka verksamheten negativt genom att vissa aktiviteter/åtgärder måste avstås ifrån. Till exempel har förvaltningen beslutat att inte ha externt konsultstöd vid processkartläggningen under andra halvåret, avsluta konsultstödet inom bygglovhandläggning och tjänster återbesätts senare än tidigare planerats. Målet för förvaltningen är att vidmakthålla en god balans så att lagd budget håller utan avvikelse. Det finns dock vissa mindre avvikelser som redovisas nedan.

Bygg och miljönämnden underskott 83 000 kronor

Första året i ny mandatperiod och med flertal nya ledamöter och ersättare i nämnden gör att behovet av introduktion och kompetensutveckling är i fokus under första halvåret. Därför har det även planerats in ett par utbildningstillfällen med extern föreläsare inom PBL och miljöbalken. Med de kostnaderna tillsammans med fler arvoderade timmar ger de kostnaderna i förhållande till lagd budget en prognos som ger ett underskott. Det finns även exempel på externa konferenser som bidrar till kostnadsökningen. Del av kostnaderna för nämndens introduktion och kompetensutveckling finansieras via statsbidraget för att stimulera ökat bostadsbyggande.

Kart, mät GIS underskott 153 000 kronor

Behovet av förstärkning inom kart, mät, GIS är stort och avsikten är att möjliggöra en ny tillsvidare tjänst inom budgetramen 2020. Då behovet har funnits sedan en tid är strategin att påbörja rekryteringen under våren i syfte att kunna ha ny resurs på plats efter sommarsemestern. Finansieringen av de ökade personalkostnaderna under hösten 2019 kommer att ske via statsbidraget för att stimulera ökat bostadsbyggande.

Förvaltningen kommer att starta upp ett arbete från och med andra kvartalet med att ta fram en strategi för verksamheten inom kart, mät, GIS som också förväntas ge underlag för att de som nyttjar tjänsterna bidrar till dess kostnader.

Förvaltningsledning överskott 236 000 kronor

Anledning till att förvaltningsledningen redovisar ett överskott är att den budget som är kopplad till statsbidraget för att stimulera ökat bostadsbyggande ligger här. Genom att delar av detta statsbidrag kommer att nyttjas inom andra verksamheter uppstår ett överskott här så länge inte budgetjustering görs mellan verksamheterna. Det som nu är aktuellt inom andra verksamheter är bland annat kompetensutveckling för nämnden och ökade personalkostnader inom kart, mät och GIS och därför uppstår ett överskott här.

6.1.1 Är ekonomin i balans?

Bygg- och miljöförvaltningen bedömer att budgeten är i balans, men ser ändå att det behövs återhållsamhet vad gäller kostnader framöver. De åtgärder som riskerar att ge störst konsekvens på verksamheterna och dess servicenivå är senareläggning av återbesättning på tjänster. Det är dock nödvändiga åtgärder i nuläget för att undvika överskridande vid årets slut. Utvecklingen framöver på intäktssidan kan möjligen ge anledning till omprövning av tidpunkt för återbesättning. Det finns dock vissa risker för att obalans ändå kan uppstå och de presenteras nedan.

I myndighetsutövningen som förvaltningen hanterar förutsätts intäkter från kund/sökande täcka stor del av kostnaderna. Det är främst två faktorer som i nuläget synes kunna påverka slutligt utfall på intäktssidan, dels antalet ärenden samt vilken art av ärenden som inkommer och dels taxan. Förvaltningen kan inte påverka antalet ärenden och dess art, men det finns inget som nu tydligt pekar på en större nedgång även om det har märkts en viss nedgång i byggtakten såväl i regionen som i kommunen. När det gäller taxan är det avgörande för denna prognos att förslaget till ny plan- och bygglov-taxa antas under första halvåret 2019. Bromsas tidplanen upp för när ny taxa börjar gälla så kommer det att påverka intäktsnivån negativt inom bygglov respektive kart/mät/GIS.

Inom bygglovavdelningen anses ekonomin vara i balans. Överskott på personal-kostnader täcker underskottet på övriga kostnader som avser extra resurser för att täcka upp vakans för medarbetare som slutat. Intäktssidan är som ovan sagts beroende av ärendemängd, marknad och liknande. Byggmarknaden kan plötsligt drabbas negativt vilket då innebär mindre intäkter. Även större projekt som försenas påverkar verksamhetens intäkter. I dagsläget ser ärendemängden god ut.

En effekt av en eventuell minskning av ärendemängd inom bygglov eller försenad taxeförändring och därmed minskade intäkter är att återbesättning på en vakant tjänst som planerats till hösten nu måste senareläggas till år 2020. Rekryteringen avser en "tom" tjänst där medarbetaren slutade i december 2018 och tjänsten upprätthålls i dagsläget av en bygglovhandläggarkonsult. Konsultstödet avslutas vid halvårsskiftet. Resursen behövs förvisso snarast för att vidmakthålla den servicenivå som nu har uppnåtts inom bygglov.

Kostnaderna inom verksamheten för bostadsanpassningsbidrag är beroende av antal ärenden och vilken typ av åtgärd det handlar om och dess kostnad. Här kan inte förvaltningen påverka kostnadsbilden. I nuläget finns inget alarmerande men ifall det inkommer ett större antal kostnadskrävande åtgärder finns risk att lagd budget inte håller.

Inom miljöavdelningen pågår för närvarande upphandling av nytt ärendehanteringssystem. Här finns en risk att anbuden kan komma att ligga över lagd budget. Nytt ärendehanteringssystem är en förutsättning för miljöavdelningens arbete och det gamla systemet uppdateras inte längre och måste utgå. Därför måste miljöavdelningen upphandla nytt system.

Miljöavdelningens intäkter består av timavgifter som debiteras efter utförd inspektion. Riskfaktor är att personal inte hinner med enligt plan och då kan intäkterna komma att bli lägre än budgeterat. På miljöavdelningen finns vikarier som är nya i yrket och det medför en risk att personalstyrkan inte är lika effektiv eftersom tid behövs för introduktion och stöd.

6.2 Driftredovisning

	Bokslut 2018	Budget 2019	Utfall jan- mars	Prognos helår	Avvikelse från budget
Bygg- och miljönämnd	-188	-243	-56	-326	-83
Nämndadministration	-289	-303	-67	-303	0
Fys- tekn plan, bostadsfö	-2 082	-2 100	-606	-2 253	-153
Bygglovavdelning	-2 886	-1 880	-945	-1 880	0
Förvaltningsledning	-2 111	-3 290	-568	-3 054	236
Miljö- och hälsoskydd	-3 333	-4 343	-168	-4 343	0
Bostadsanpassning	-3 014	-2 643	-500	-2 643	0
Summa	-13 903	-14 802	-2 910	-14 802	0

6.3 Volym- och resursmätt

6.3.1 Volymmätt

Mått	Utfall 2018	Utfall mars 2018	Utfall mars 2019	Budget 2019	Prognos 2019
Antal ärenden per handläggare, miljö	102	40	56	150	150
Antal livsmedelsinspektioner per handläggare	30	11	16	120	120
Antal miljöbalksinspektioner per handläggare	32	4	10	60	60
Antal beslut, byggavdelningen	320	95	49	500	400
Nämndbeslut, bygglovavdelningen, antal	37	11	5	60	50
Antal beslut bostadsanpassningsbidrag	168	44	74	145	145

Antal livsmedelsinspektioner per handläggare

Antal genomförda livsmedelskontroller påverkas av långtidssjukskrivning och att det varit svårt att rekrytera vikarie. Rekrytering pågår och målet är att en vikarie kan anlitas och att målet därmed kan nås.

Antal beslut, byggavdelningen, st

Med ledning av utfallet per sista mars som relativt sett är lågt sätts prognosen ned till 400 beslut. Visserligen är mars-juni den mest högentensiva tiden då det inkommer många ansökningar, men bedömningen är att det kommer att bli svårt att nå måltalet om 500 beslut. Konstaterar därmed att måltalet blev väl optimistiskt satt. Det finns också en tendens som märks av i minskning av byggtakten och därmed inflödet av ärenden.

Nämndbeslut, bygglovavdelningen, antal

Antalet ärenden till nämnd från bygglovavdelningen har ett lågt utfall per sista mars. Troligt är att det kommer att bli ett lägre utfall på årsbasis än de budgeterade 60, och här sätts prognosen ned till cirka 50 beslut i nämnd.

Antal beslut bostadsanpassningsbidrag

Antalet beslut mars 2019 är jämförelsevis många och förklaras till del av att det är ett flertal enklare ärenden som handlar om service av redan installerade hissar och/eller dörrautomatiker. Volymen beslut 2018 jämfört med budget för 2019 skiljer sig något då det var 20-tal fler beslut 2018. Den större volymen beslut 2018 har sin grund i att det var ett flertal ärenden som var inkomna såväl 2016 som 2017 och blev föremål för beslut först 2018. Prognosen för 2019 är att volymen beslut om cirka 145 ligger fast.

7 Barn- och utbildningsnämnden

7.1 Kommentarer till driftredovisning

Förvaltningen redovisar en prognos på 15,5 miljoner kronor vilket är en försämring mot föregående uppföljning med cirka 2 miljoner kronor. Verksamheter som redovisar det största underskottet är verksamhet förskola cirka 3,5 miljoner kronor, verksamhet grundskola cirka 11,1 miljoner kronor samt verksamhet gymnasiet cirka 1,3 miljoner kronor. En åtgärdsplan med effektiviseringar redovisas under rubriken År ekonomin i balans?

Verksamhet förskola inkluderar öppen förskola, omsorg på OB-tid samt pedagogisk omsorg.

Verksamhet grundskola inkluderar fritidshem, förskoleklass, grundskola samt särskola.

Verksamhet gymnasiet inkluderar gymnasieskola, grundläggande vuxenutbildning, gymnasial vuxenutbildning, särsvux samt svenska för invandrare.

Nedan redovisas varför underskottet har ökat i jämförelse med budget.

Verksamhet förskola

Verksamhet förskola redovisar ett underskott i förhållande till budget med cirka 3,5 miljoner kronor. 3,2 miljoner kronor av underskottet beror på ökat antal barn i jämförelse med budget, vilket innebär att utdebiteringen från pengkontot har ökat. I tabellen nedan redovisas ökningen/minskning per månad i jämförelse med budget.

Förskola ink fristående och omsorg	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Totalt snitt/år
Prognos helår 1-5 år	1 312	1 321	1 352	1 368	1 387	1 386	1 385	1 196	1 351	1 372	1 372	1 372	1 348
Budget snitt 1-5 år	1 318	1 318	1 318	1 318	1 318	1 318	1 318	1 318	1 318	1 318	1 318	1 318	1 318
Avvikelse	-6	3	34	50	69	68	67	-122	33	54	54	54	30

Om nämnden hade blivit kompenserad för ökat antal barn redan vid ersättning för demografiska förändringar hade budgeten ökat med ca 3,1 miljoner kronor, se tabellen nedan.

Förskola	Antal	Peng fsk enl demografiskafördelningen	Tillskott
1-5 år	30	104 355 kr	3 130 650 kr
Summa	30	104 355 kr	3 130 650 kr

I månadsuppföljningen februari beskrev verksamhetschefen om avdelningar som hade öppnats för att uppfylla kravet på 4 månaders garanti vid ansökan om plats. Dessa avdelningar kräver full personalbeläggning men intäkterna släpar något eftersom barnen inte placeras samtidigt. Även beskrevs hur personalkostnaderna hade ökat något för att täcka behovet för barn med särskilda behov. Utebliven kompensation för ökat antal barn kommer troligtvis innebära att förskolan inte har en budget i balans vid årets slut.

Verksamhet grundskola

Grundskolan redovisar ett underskott jämfört med budget på 11,1 miljoner kronor. Det är en försämring i jämförelse med föregående prognos med cirka 2,7 miljoner kronor. En del av försämringen beror på ökade kostnader för fler antal elever än budgeterat. I tabellen nedan redovisas ökningen per månad. Förvaltningen har utgått från

årets befolkningsprognos för våren och hösten.

Skola ink f-klass	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Totalt snitt/år
Prognos åk F-9	3 063	3 063	3 063	3 063	3 063	3 063	3 089	3 089	3 089	3 089	3 089	3 089	3 076
Budget åk F-9	3 043	3 043	3 043	3 043	3 043	3 043	3 043	3 043	3 043	3 043	3 043	3 043	3 043
Avvikelse	20	20	20	20	20	20	46	46	46	46	46	46	33

I tabellen nedan redovisas hur mycket som ökat antal elever skulle ha genererat ifall nämnden hade blivit kompenserat redan i budgeten 2019 för flera barn i åldern 6 till 15 år i de demografiska förändringarna.

Grundskola	Antal	Peng grundskola enl demografiskafördelningen	Tillskott
Elever F-9	33	99 015 kr	3 267 495 kr
Summa	33	99 015 kr	3 267 495 kr

Förutom kostnader för ökat antal elever har även personalkostnaderna ökat något. I jämförelse med budget ökar personalkostnaderna med 2,7 miljoner kronor och mot föregående prognos med 1,1 miljoner kronor. Ökningen ligger ute på grundskolorna och beror på ej genomförda åtgärder i budget samt att behovet har ökat för elever med särskilt stöd.

Vissa verksamheter har till och från behov av akuta insatser. Dessa bör inte finnas över tid men genererar ändå kostnader. Det kan handla om särskilt stöd, insatser vid kränkande behandling eller personalärenden.

Rektorerne är medvetna om ökningen och har redovisat åtgärder för att minska kostnaderna under rubriken År budgeten i balans?

Andra orsaker till underskottet är utebliven periodisering av reseersättning, kostnader för studiehjälper som ej hade budgeterats samt ökade kostnader för digitala hjälpmedel. Statsbidraget för läxhjälp som hade budgeterats med 1,1 miljoner kronor kommer inte betalas ut. Skolverket prioriterar andra kommuner med lägre studieresultat vilket innebär för verksamhet grundskola minskade intäkter.

Verksamhet gymnasiet

Inför år 2019 budgeterade verksamhet gymnasiet med ökade kostnader i jämförelse med budget på 2,4 miljoner kronor. Prognosen för delår mars visar på att underskottet har minskat till cirka 1,3 miljoner kronor. Det är även en förbättring jämfört med föregående prognos med 1,5 miljoner kronor. Personalkostnaderna har minskat något men framförallt har intäkterna ökat och då främst för KomVux och försäljningen av platser till annan kommun. En del av kvarvarande underskottet beror på fler elever än budgeterat. Tabellen visar på ökat antal gymnasieelever folkbokförda i Håbo kommun.

Gymnasie- skolan	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Totalt snitt/år
Gymnasiet	394	394	392	393	393	393	416	416	416	416	416	416	405
Budget gymnasiet	392	392	392	392	392	392	413	413	413	413	413	413	403
Avvikelse	2	2	0	1	1	1	3	3	3	3	3	3	2
Köp av verksamhet	482	482	482	482	482	482	503	503	503	503	503	503	493
Budget köp av verksamhet	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487
Avvikelse	-5	-5	-5	-5	-5	-5	16	16	16	16	16	16	6

Om ökningen av åldern 16-18 hade varit med i demografiska förändringar, hade nämnden fått ökad budget enligt tabellen nedan.

Gymnasieskola	Antal	Peng grundskola enl demografiskafördelningen	Tillskott
Gymnasieelever	8	107 100 kr	856 800 kr
Summa	8	107 100 kr	856 800 kr

Verksamhetschefen redovisade vid förra prognostillfället att ersättningen för Individuella programmet (IM) är för låg i jämförelse med vilka personalinsatser som krävs för dessa elever. En förhoppning är att redan till hösten ändra prislistan för dessa elever, men framförallt få en ändring inför år 2020.

7.1.1 Är ekonomin i balans?

Enheter	Budget 2019	Budget- underskott	Prognos feb	Prognos mars	Förändring mot föregående prognos	Ökning/minskning mot budgetunderskott
Slottskolan		-366	-935	-807	128	-441
Gransäter		-1 790	-3 742	-2 939	803	-1 149
Futurum		0	-681	-1 013	-332	-1 013
Gröna Dalenskolan	5 674	-418	-8 273	-7 899	374	-1 807
Viby		0	-10	-134	-124	-134
Västerängen		-3 062	-2 910	-3 286	-376	-224
Fridegårds- gymnasiet	17 235	-2 450	-19 292	-17 659	1 633	2 026
Musikskolan	6 625	0	-6 611	-6 625	-14	0
Förvaltningsledning	106 527	0	-107 365	-107 953	-588	-1 426
Pengkontot	396 201	0	-394 291	-398 721	-4 430	-2 520
Kostenheten	33 473	0	-32 810	-32 758	52	715
Modersmål	2 419	0	-2 667	-2 619	48	-200
Förskola	14 012	0	-16 041	-15 271	770	-1 259
Omsorg OB-tid	3 305	0	-3 265	-3 215	50	90
Öppna förskolan	2 113	0	-2 209	-2 209	0	-96
Summa	587 584	-8 086	-601 102	-603 108	-2 006	-7 438

I jämförelse med föregående prognos har det prognostiserade underskottet ökat med cirka 2 miljoner kronor och hamnar på 15,5 miljoner kronor. Den stora ökningen beror på fler barn och elever i jämförelse med budget. När antalet barn och elever ökar, ökar kostnaderna på pengkontot. Förvaltningen har redovisat en summa av cirka 7,2 miljoner kronor ifall kompensationen för ökat antal barn och elever hade betalats ut redan vid fastställande av budget 2019. Effektiviseringskravet på 2 procent hade minskat kompensationen något.

Alla budgetansvariga har lämnat in vilka effektiviseringar som kan göras under året för att förbättra prognosen. Om redovisade effektiviseringar genomförs enligt planerat, skulle prognosen hamna på ett underskott av cirka 11,9 miljoner kronor. Nedan visas i tabellform vilka effektiviseringar som kommer genomföras och som ej ligger i prognosen delår mars för respektive enhet.

Slottsskolan

	Effekt, tkr
Obalans vid årets början	-336
Ytterligare ökade kostnader i jämförelse med budget	-471
Åtgärder för att komma i balans:	
Se över effektivisering av resurser. Användning av kompetens på bästa sätt.	150
Återstår att åtgärda	-657
Summa (ska bli noll)	0

Gransäter

	Effekt, tkr
Obalans vid årets början	-1 790
Ökade kostnader i jämförelse med budget	-1 149
Åtgärder för att komma i balans:	
Organisation särskilt stöd	350
Återstår att åtgärda	-2 589
Summa (ska bli noll)	0

Futurum

	Effekt, tkr
Obalans vid årets början	0
Ökning av underskott i jämförelse med budget	-1 013
Åtgärder för att komma i balans:	
En översyn och effektivisering av vikarieanskaffning	200
Översyn och effektivisering av tjänstefördelning	587
Återstår att åtgärda	-226
Summa (ska bli noll)	0

Gröna Dalen

	Effekt, tkr
Obalans vid årets början	-418
Ytterligare kostnader i prognosen	-1 807
Åtgärder för att komma i balans:	
Effektivisering av tjänsteorganisation	100
Vid eget avslut kommer elevassistenter i möjligaste mån inte ersättas	200
Viss procent utlåning av personal	100
Återstår att åtgärda	-1 825
Summa (ska bli noll)	0

Viby

En redogörelse för åtgärder kommer lämnas vid nästa prognostillfälle i maj.

Västerängen

	Effekt, tkr
Obalans vid årets början	-3 062
Redan åtgärder som ökat/minskat budgetunderskottet	-166
Åtgärder för att komma i balans:	
Övriga förändringar i tjänstefördelningen	437
Leasing datorkostnad	-100
Läromedel	-60
Återstår att åtgärda	-2 951
Summa (ska bli noll)	0

Fridegårdsgymnasiet

	Effekt, tkr
Obalans vid årets början	-2 450
Redan åtgärder som minskar budgetunderskottet	2 026
Åtgärder för att komma i balans:	
Uppdatering elevpeng för elever på Introduktionsprogrammet, samt tilläggsbelopp för interkommunala elever på introduktionsprogrammen. Samläsning av kurser mellan IM och IMS från augusti 2019.	424
Återstår att åtgärda	0
Summa (ska bli noll)	0

Förvaltningsledning

Det prognostiserade underskottet beror på utebliven periodisering av resekostnader med Upplands Lokaltrafik (UL). Ökning av underskottet i jämförelse med föregående månad beror på ökade personalkostnader. En procentuell ökning av vissa tjänster på förvaltningsnivå har inneburit ökade lönekostnader.

Pengkontot

Det prognostiserade underskottet beror på ökat antal barn och elever. Utebliven kompensation för ökat antal barn och elever innebär att underskottet förmodligen kommer bestå året ut. Det finns även en risk att underskottet kommer öka under året, då befolkningsprognosen för antal elever är högre än vad som grundskolorna prognostiserar med. En utförlig beräkning finns under rubriken Kommentarer till driftsredovisning.

Kostenheten

Kostchefen har fortsatt svårt att tillsätta planerade tjänster. Lägre kostnader för vikarier och att ej bemanna frånvarotimmar ger ett prognostiserat överskott.

Förskolan

	Effekt, tkr
Obalans vid årets början	0
Ökade kostnader i jämförelse med budget	-1 266
Åtgärder för att komma i balans:	
Översyn av personalbudget	766
Ökade barnintäkter	500
Återstår att åtgärda	0
Summa (ska bli noll)	0

Sammanställning av alla tabellerna ovan.

	Effekt, tkr
Obalans vid årets början	-8 086
Ökade kostnader i jämförelse med budget	-7 438
Åtgärder för att komma i balans:	
Budgetansvarigas åtgärder för en budget i balans	3 654
Återstår att åtgärda	-11 870
Var av ökat antal barn och elever	5 600
Summa (ska bli noll)	0

Om tillskott för ökat antal barn och elever görs, skulle underskottet hamna på cirka 6,2 miljoner kronor.

7.2 Driftredovisning

	Bokslut 2018	Budget 2019	Utfall jan- mars	Prognos helår	Avvikelse från budget
Barn och utbildningsnämnd	-543	-500	-122	-500	0
Nämndadministration	-365	-412	-86	-447	-35
Allmän kulturverksamhet	-595	-656	-116	-656	0
Musikskola	-5 816	-5 969	-1 340	-5 969	0
Öppen förskola	-2 210	-2 113	-552	-2 209	-96
Omsorg på OB-tid	-3 548	-3 872	-900	-3 732	140
Förskola	-135 768	-142 040	-33 129	-146 302	-4 262
Pedagogisk omsorg	-1 706	-2 351	-382	-1 543	808
Fritidshem	-28 820	-28 284	-6 484	-28 877	-593
Förskoleklass	-14 272	-12 776	-3 458	-13 786	-1 010
Grundskola	-259 451	-251 947	-65 329	-263 152	-11 205
Grundsärskola	-4 805	-8 198	-1 295	-6 511	1 687
Gymnasieskola	-89 908	-89 306	-24 674	-91 404	-2 098
Gymnasiesärskola	-6 793	-8 262	-1 642	-8 034	228
Grundl vuxenutbildning	-1 290	-856	201	-854	2
Gymnasial vuxenutbildning	-1 857	-3 232	399	-2 694	538
Särvux	-436	-961	-192	-955	6
Aktivitetsansvaret	-1 734	-1 825	-422	-1 446	379
Svenska för invandrare	-1 649	-1 214	217	-1 226	-12
Övergripande verksamhet	-24 148	-22 810	-7 679	-22 811	-1
Summa	-585 714	-587 584	-146 985	-603 108	-15 524

8 Volym- och resursmätt

8.1.1 Volymmätt

Mått	Utfall 2018	Utfall mars 2018	Utfall mars 2019	Budget 2019	Prognos 2019
Antal barn i förskola, egen regi	1 071	1 098	1 152	1 108	1 152
Antal barn i förskola, annan huvudman	190,1	195	195	197	191
Antal barn i pedagogisk omsorg, annan huvudman	22,4	27	19	27	19
Antal barn i fritidshem, egen regi	1 056	1 026	1 056	1 066	1 079
Antal barn i fritidshem, annan huvudman	164	162	169	163	164
Antal barn i förskoleklass, egen regi	233	227	236	225	243
Antal barn i förskoleklass, annan huvudman	40	41	38	39	37
Antal barn i grundskola, egen regi	2 284	2 264	2 327	2 283	2 324
Antal barn i grundskola, annan huvudman	534	546	528	539	521

Mått	Utfall 2018	Utfall mars 2018	Utfall mars 2019	Budget 2019	Prognos 2019
Antal barn i grundsärskola, egen regi	22	13	13	12	12
Antal elever i gymnasieskola, egen regi	525	535	528	557	540
Antal elever i gymnasieskola, annan huvudman	499	463	482	461	493
Antal elever i gymnasiesärskola, egen regi	21,5	22	20	20	21
Antal elever i gymnasiesärskola, annan huvudman	2,5	1	1	1	1

8.1.2 Resursmått

Mått	Utfall 2018	Utfall mars 2018	Utfall mars 2019	Budget 2019	Prognos 2019
Kostnad kr per inskrivet barn i förskolan, egen regi	106 283	22 477	24 173	107 662	107 540
Kostnad kr per inskrivet barn i fritidshem, egen regi	23 465	5 135	5 276	22 850	22 945
Kostnad kr per inskriven elev i förskoleklass, egen regi	52 995	12 529	11 403	48 116	48 901
Kostnad kr per inskriven elev i grundskola, egen regi	92 595	24 017	23 498	89 831	93 171
Kostnad kr per inskriven elev i gymnasieskola, egen regi	67 316	17 389	18 650	67 260	67 883

Alla verksamheter har prognostiserade kostnader per barn/elev i paritet med budget förutom grundskolan. Den ökade driftskostnaden för grundskolan beror således inte bara på ökat antal elever. Som förvaltningen har redovisat under Kommentarer till driftredovisning beror kostnadsökningen i jämfört med budget av ökade personalkostnader, reseersättning samt inhyrd personal. Dessa kostnader utgör 6,5 miljoner kronor utöver budget.

Kostnad kr per inskrivet barn i förskolan, egen regi

Eftersom ökningen av driftskostnaden för verksamhet förskola beror på ökat antal barn, påverkar inte kostnadsökningen inskrivet barn i egen regi. Ökade kostnader delas med ökat antal barn vilket innebär att prognosen ligger i paritet med budget.

Kostnad kr per inskrivet barn i fritidshem, egen regi

Ökade kostnader delas med ökat antal barn vilket innebär att inskrivet barn i egen regi är i paritet med budget. Totalt ökar kostnaden med 190 000 kronor mellan prognos och budget för barn i egen regi.

Kostnad kr per inskriven elev i förskoleklass, egen regi

Antal barn ökar i förskoleklass i jämfört med budget. Ökningen påverkar inte prognosen per barn i egen regi utan avvikelser ger endast ökade kostnader totalt för förskoleklass.

Kostnad kr per inskriven elev i grundskola, egen regi

Den ökade kostnaden i förhållande till budget som grundskolan gick in med år 2019 påverkar kostnaden per elev i egen regi. Även ökade personalkostnader och minskade

statsbidrag i jämförelse med budget påverkar kostnadsökningen mellan budget och prognos.

Kostnad kr per inskriven elev i gymnasieskola, egen regi

Gymnasieskolan har en något högre prognostiserad kostnad i jämförelse med budget. Det beror på att gymnasieskolan inte har fullt ut kunnat hämta in den ökade kostnaden i jämförelse med budget på 2,1 miljoner kronor som skolan gick in med år 2019. Totalt har dock kostnaden minskat till 336 000 kronor.

8.2 Investeringsredovisning

	Bokslut 2018	Budget 2019	Utfall jan- mar	Prognos 2019	Avvikelse från budget
Verksamhetsanpassningar	-5 952	-4 433	-364	-4 048	385
Inventarier	-3 748	-4 519	-352	-4 519	0
Summa	-9 700	-8 952	-716	-8 567	385

8.2.1 Kommentarer till investeringsredovisning

Prognosen för investeringskostnader har minskat med 385 000 kronor. Det är budgeterade verksamhetsanpassningar under 200 000 kronor som kostnadsförs i driftredovisningen.

I årsredovisningen gjordes en framställan på 1 miljoner kronor för tillbyggnad av ett nytt klassrum på Fridegårdsgymnasium. När förvaltningen nu har fått offerten för tillbyggnaden visar det sig att kostnaden har ökat med 1 miljon kronor. Om nämnden tar beslut om fortsatt arbete med tillbyggnaden, kommer hyreskostnaden att öka för Fridegårdsgymnasium. Finansieringen av hyresökningen kommer ske genom att Fridegårdsgymnasium tar in fler elever. Förvaltningen kommer föreslå nämnden att fortsätta med byggnationen och bevilja hyresökningen när byggnationen är klar av ett nytt klassrum. Klassrummet ska tas i bruk redan till hösten.

9 Socialnämnden

9.1 Kommentarer till driftredovisning

Socialnämndens redovisar en prognos vid delårsuppföljning med underskott på 323 000 kronor. En förbättring sedan årets första prognos med 410 000 kronor.

Alkoholtillstånd underskott 260 000 kronor

Budgeten planerades med ny taxa gällande från 1 mars. Nu kommer kommunfullmäktige tidigast besluta om ny taxa att gälla från 1 juli vilket medför lägre intäkter. Länsstyrelsen påpekade vid tillsyn under hösten 2018 att denna verksamhet ska finansieras helt av avgifter. Prognos är gjord på gällande taxa från 2012 för hela året och redovisar ett underskott.

Förvaltningsövergripande underskott 480 000 kronor

Under organisationsöversyn inför 2020 kommer vakanta tjänster ej tillsättas under 2019. Totalt blir det en ökad kostnad med tillfälliga avdelningschefer och kostnad för rekrytering av nya chefer.

Missbrukarvård för vuxna underskott 225 000 kronor

Den socialsekreterare som 30 % arbetat som rehabiliteringscoach i samverkansinsatsen Framsteget går vidare till andra arbetsuppgifter inom förvaltningen. Detta medför att nio månader av budgeterad intäkt från samordningsförbundets tappas för denna verksamhet.

Barn och ungdomsvård underskott 196 000 kronor

Inom verksamheten finns ett överskott för personalkostnad. Det beror främst på att enhetschefer är budgeterade inom barn- och ungdomsvård men kostnaden kommer redovisas på förvaltningsövergripande. Verksamheten har ett underskott på 1,2 miljoner kronor jämfört med budget för institutionsplaceringar. Dessa placeringar svarar bra mot dessa individers specifika behov av individuella stödinsatser. Det finns idag inget ekonomiskt utrymme för ytterligare placeringar under året. Även köp av familjehem och kontaktpersoner överskrider budget.

Ekonomiskt bistånd underskott 64 000 kronor

Sammantaget är prognos för verksamheten ett mindre underskott. Detta är dock mycket osäkert och beror på ett flertal orsaker.

När socialsekreterare inom verksamheten övertar missbrukshandläggares tidigare insats som rehabiliteringscoach i Framsteget faller Samordningsförbundets intäkt in här.

Inom kommunen är årets fördelning av Migrationsverkets schablonersättning mellan flera nämnder ännu inte fastställd. Detta innebär en viss osäkerhet i hur stor andel av personalkostnaden inom handläggning ekonomiskt bistånd som kan belasta projektet respektive driften. Prognosen behöver i och med detta ses som något osäker.

Det är alltmer sällan som försörjningsstöd kunnat beviljas som förskott på förmån, varför en budgeterad intäkt från försäkringskassan är minskad med 200 tkr i denna prognos.

Utvecklingen inom arbetsförmedlingen behöver därutöver följas noga eftersom de sannolikt har en direkt påverkan på kommunens kostnader inom ekonomiskt bistånd. Arbetsförmedlingen har indikerat större förändringar under året, vilket bland annat befaras innebära ett ökat behov av kompletterande försörjningsstöd för de som annars varit självförsörjande genom aktivitetsstöd. Detta är dock mycket svårt att beräkna innan närmare besked ges, varför prognos läggs utifrån verksamhetens kostnader under årets första kvartal.

Flyktingmottagande överskott 1 miljon kronor

Prognosen för flyktingmottagandet visar på ett överskott jämfört med budget. Under

2018 genomfördes ett omfattande arbete med att sänka kostnader för placeringar och stötta individer att bli självförsörjande vilket märks under 2019. Kostnaderna för egna familjehem blir avsevärt lägre än budgeterat under året. Resultatet på flyktningmottagandet för ensamkommande barn och ungdomar påverkas ständigt av antal beviljade uppehållstillstånd och antal som blir självförsörjande.

9.1.1 Är ekonomin i balans?

Socialnämndens budget är inte i balans vid prognos för delårsuppföljning. Det är främst två delar som orsakar nämndens underskott; ej beslutade avgifter och institutionsplaceringar.

Kommunfullmäktige avslag avgifter för familjerådgivning vilket var en budgeterad intäkt på 100 000 kronor.

Avgifter och taxor för Alkoholtillstånd och tobaks-, öl- och läkemedels-tillsyn återremitterades av kommunfullmäktige vilket medför ett ökat underskott med prognosticerat 260 000 kronor. Verksamheten ska vara självfinansierad genom avgifter och taxor och ska inte belasta skattebetalarna. Då nämnden ansvarar för att tillsyn sker enligt lagar och regler finns inte möjlighet att sänka handläggarkostnader. Länsstyrelsen kritiserade bland annat att tillräckliga resurser för tillsyn saknades.

Budget för institutionsplaceringar för både vuxna och barn/ unga medger inte ytterligare placeringar under året. Antal placeringar för 2019 antas bli jämförbart med 2018 och det är en mycket låg nivå jämfört med tidigare år och även övriga kommuner. Förvaltningen kommer att utreda möjligheter till att sänka kostnader för pågående placeringar.

Prognosen för ekonomiskt bistånd är mycket osäker då omvärldsfaktorer som kräver långsiktigt utvecklingsarbete kan ha stor påverkan. Detta rör såväl arbetsmarknadsinsatser som nya handläggningsmetoder för att utöka samarbetet med övriga myndigheter kring de som står längst ifrån arbetsmarknaden. Avdelningen för stöd till vuxna arbetar aktivt med dessa frågor, främst genom nyuppstartat projekt kring förenklad handläggning genom digitalisering, vilket syftar till att frigöra handläggningstid för utökat socialt arbete.

Förvaltningens åtgärder för att få en budget i balans är att arbeta för att förslaget till taxa alkoholtillstånd ska beslutas av kommunfullmäktige i juni. Det kommer innebära att verksamheten blir självfinansierad under andra halvåret. Ett intensivt arbete pågår även med att förhandla ner kostnader för institutionsplaceringar.

	Effekt, tkr
Obalans vid årets början	-733
Åtgärder för att komma i balans:	
Avgifter och taxor för Alkoholtillstånd, och tobaks- öl- och läkemedels tillsyn beslutas enligt remitterat förslag att gälla från 1 juli	130
Lägre kostnader för placeringar,	280
Återstår att åtgärda	323
Summa (ska bli noll)	0

9.2 Driftredovisning

	Bokslut 2018	Budget 2019	Utfall jan- mars	Prognos helår	Avvikelse från budget
Nämndverksamhet	-351	-399	-117	-470	-71
Nämndadministration	-128	-208	-9	-145	63
Konsument- och energiråd	-108	-40	-28	-40	0
Tillstånd	-181	0	-69	-260	-260
Förvaltningsövergripande	-6 304	-6 603	-1 733	-7 083	-480
Missbrukarvård för vuxna	-4 135	-5 214	-1 099	-5 439	-225
Barn- och ungdomsvård	-29 375	-27 826	-6 217	-28 022	-196
Familjerätt	-2 090	-2 070	-519	-2 104	-34
Övriga insatser vuxna	-536	-1 940	-408	-2 039	-99
Ekonomiskt bistånd	-15 776	-16 332	-3 810	-16 396	-64
Flyktingmottagande	-1 067	-3 140	2 277	-2 097	1 043
Arbetsmarknadsåtgärder	-290	-157	-37	-157	0
Summa	-60 341	-63 929	-11 769	-64 252	-323

9.3 Volym- och resursmätt

9.3.1 Volymmätt

Mått	Utfall 2018	Utfall mars 2018	Utfall mars 2019	Budget 2019	Prognos 2019
Antal med försörjningsstöd som är arbetslösa.	161	86	89	185	180
Antal hushåll med försörjningsstöd.	220	132	137	260	250
Antal bidragsmånader försörjningsstöd.	1 203	282	327	1 350	1 350
Antal ensamkommande nyanlända och skyddsbehövande flyktingbarn placerade i Håbo kommun.	11	25	7	20	6
Antal ensamkommande nyanlända och skyddsbehövande flyktingbarn placerade i annan kommun.	44	48	38	40	30
Antal skyddsbehövande hushåll med försörjningsstöd (Projekt. Inte i driftsbudget)	92	56	73	95	100
Antal bidragsmånader försörjningsstöd för skyddsbehövande (Projekt. Inte i driftsbudget.)	595	120	173	685	685
Antal barn som är aktuella för insatser på familjeteamet i åldersgruppen 0-6 år.	115	49	51	130	130
Antal barn som är aktuella för insatser på familjeteamet i åldersgruppen 6-12 år.	145	73	65	140	140
Antal barn som är aktuella för insatser på familjeteamet i åldersgruppen 13-18 år.	164	87	84	210	210
Antal avslutade ärenden som gäller barn som varit aktuella för insatser på familjeteamet.	97	34	29	75	75

Antal med försörjningsstöd som är arbetslösa.

Andelen bidragsmottagare som har hel eller delvis arbetslöshet som försörjningshinder ligger lika lågt som förra året. Detta indikerar en mer komplex problematik hos övriga sökande som kräver större insatser från samhället för att lotsa den enskilde till självförsörjning.

Antal hushåll med försörjningsstöd.

Antalet nytillkomna ärenden under årets första kvartal är i nivå med motsvarande period föregående år. Det kommer under året att överföras färre bidragstagare från flyktingprojektet än beräknat, då fler hushåll flyttat från kommunen eller blivit självförsörjande under etableringsperioden.

Antal bidragsmånader försörjningsstöd.

Antalet bidragsmånader indikerar att varje hushåll i snitt är aktuellt under en något längre period än tidigare.

Antal skyddsbehövande hushåll med försörjningsstöd (Projekt. Inte i driftsbudget)

Ett flertal nyanlända som anvisades till kommunen år 2016 är redan självförsörjande. Ännu fler har flyttat ifrån kommunen. Enbart 35 % är fortsatt i behov av försörjningsstöd och flyttas under år 2019 över från projekt till driftsbudget. I mottagandet i år är ett flertal anvisningar försenade och har ännu inte anlänt till kommunen. Prognosen på antalet hushåll är lagd utifrån familjestorleken på de som kommit i början på året.

9.4 Investeringsredovisning

		Bokslut 2018	Budget 2019	Utfall Jan-Mars	Prognos helår	Avvikelse mot budget
4816	Inventarier IFO	-73				
4817	Kontorsmöbler IFO		-120		-120	
Summa		-73	-120		-120	

9.5 Kommentarer till investeringsredovisning

Investeringsbudgeten beräknas vara i balans under året. Planerade inköp av arkivskåp kommer kunna genomföras.

10 Vård- och omsorgsnämnden

10.1 Kommentarer till driftredovisning

Vård- och omsorgsnämnden redovisar en prognos i nivå med tilldelad budget. I nämndens prognos finns både verksamheter som prognostiserar överskott och underskott. Budget finns för verksamheter som i prognosen bedöms att inte starta upp under året. Budget finns också för ett antal tjänster som kommer att vara vakanta under del av året. Detta tillsammans medför lägre kostnader än budgeterat. Samtidigt redovisar andra verksamheter högre kostnader än budgeterat, framför allt köp av externa boendeplatser, köp av hemtjänst, samt lss-boenden och hemtjänst i kommunal regi.

Förvaltningsövergripande överskott 823 000 kronor

Förvaltningsövergripande redovisas ett överskott om cirka 823 000 kronor. Överskottet beror på att det inom avdelningen under delar av året finns flera vakanta tjänster. Vakanserna gäller bara under år 2019.

Hemtjänst i ordinärt boende underskott 3,7 miljoner kronor

Kostnaderna för hemtjänst i ordinärt bedöms bli cirka 3,7 miljoner kronor högre än budgeterat.

Antalet biståndsbedömda timmar hemtjänst ökar snabbare än budgeterat, vilket direkt påverkar kostnaden för köp av hemtjänst. Prognosen, som visar på högre kostnader med cirka 1,9 miljoner kronor, baseras på dels de senaste månadernas trendökning samt på en beräkning av nuvarande volymer. Den begynnande bristen på platser på korttids och särskilt boende som kommer att påverka kostnaden för köp är uppskattningsvis medtaget i prognosen.

Den kommunala hemtjänstutföraren prognostiserar kostnader som överstiger budget med cirka 900 000 kronor till följd av främst högre personalkostnader.

Trygghetslarm redovisar ett underskott om cirka 900 000 kronor till följd av utebliven höjd avgift för trygghetslarm, men också en högre kostnad för trygghetslarm i och med det ökade antalet som följde av att trygghetslarmen blev avgiftsfria. I avvikelsen ryms också högre kostnader för nyckelfri hemtjänst och nattkameror.

Särskilt boende / annat boende överskott 670 000 kronor

Verksamheterna inom särskilt/annat boende redovisar ett överskott om cirka 670 000 kronor. Psykiatriboendet på Lindegårds backe avvecklades per den sista februari. Effekten blir att man redovisar ett överskott om cirka 3,2 miljoner kronor. Av de 3,2 miljonerna kommer cirka 1,7 miljoner kronor att användas till placeringar och andra insatser till följd av nedläggningen.

Förvaltningen prognostiserar högre kostnader för köp av psykiatriboende som inte kunde tillhandahållits av psykiatriboendet på Lindegårds backe. För externt köp särskilt boende för äldre budgeterades inga kostnader till följd av att förvaltningen tidigare kunnat klara kommunens behov med befintliga egna platser. Under år 2019 kommer enstaka boendeplatser att behöva köpas externt. Prognosen för köp av externa boendeplatser inom psykiatri och särskilt boende rymmer idag inget utrymme för oförutsedda händelser.

Korttidsboende SoL vuxna underskott 478 000 kronor

För korttidsboende redovisas en högre kostnad för köp av externa platser jämfört med både budgeterat och föregående prognos.

Dagverksamhet SoL äldre överskott 1,1 miljoner kronor

Biståndsbedömd dagverksamhet redovisar ett överskott. Till följd av en minskad efterfrågan beräknar förvaltningen att den nya verksamheten startar upp tidigast vid

årsskiftet 2019/2020, istället för som budgeterat den 1 april.

Handläggning SoL överskott 483 000 kronor

För handläggning SoL redovisas lägre personalkostnader då en tjänst kunnat minskas till följd av att handläggning av trygghetslarm delvis flyttats om till Kontaktcenter.

Personlig assistans överskott 189 000 kronor

Prognosen för personlig assistans innehåller befintliga ärenden samt ett utrymme för oförutsedda ärenden om cirka 300 000 kronor, vilket motsvarar ett till två nya ärenden under året.

Särskilt boende LSS underskott 1,8 miljoner kronor

För boende enligt LSS redovisas en prognos med ett underskott. Underskottet beror på främst högre personalkostnader i boenden i egen regi. Förvaltningen arbetar i nuläget med att se över bemanningen för att komma till rätta med personalkostnaderna. För de två boenden som startar i maj finns osäkerhet gällande kostnader för bemanning vilket riskerar att medföra en ytterligare högre kostnad än budgeterat för verksamhetsområdet. Kostnaden för köpta boendeplatser är baserad på faktiska och pågående ärenden vilket innebär att inget utrymme finns för oförutsedda händelser.

Daglig verksamhet LSS överskott 312 000 kronor

Daglig verksamhet redovisar ett överskott om cirka 312 000 kronor till stor del till följd av att den nya lokalen tillträtts den 1 april men att budget finns för helår.

Övriga insatser LSS överskott 1,9 miljoner kronor

Inom övriga insatser LSS finns överskott inom korttidsboende för barn/unga i egen regi samt avlösare/ledsagning. Överskottet för korttidsboende i egen regi beror på att den planerade starten av helgklubb är framflyttad till tidigast årsskiftet 2019/2020 till följd av ett förändrat behovsunderlag. Korttidsboendets bemanning är lägre än budgeterat då behovet i dagsläget inte kräver högre bemanning, vilket bidrar till en del av överskottet.

Hälso- och sjukvård överskott 623 000 kronor

Kostnaden för hjälpmedel är svår att prognostisera då inköp av hjälpmedel görs utifrån individuella behov. Kostnaden för hjälpmedel bedöms bli lägre än budgeterat till följd av att hjälpmedelsbehovet inte ökat i budgeterad takt.

10.1.1 Är ekonomin i balans?

Vård- och omsorgsnämnden redovisar en prognos i nivå med tilldelad budget trots att det i prognosen finns både försenade uppstarter av verksamheter och ett flertal vakanta tjänster.

I föregående prognos redovisades att nämnden borde haft ett överskott på cirka 4,5 miljoner kronor. I denna prognos borde nämnden haft ett överskott på 5 miljoner kronor till följd av att verksamheters uppstart har senarelagts ytterligare. Detta i sig innebär i praktiken att nämnden har en 5 miljoner kronor för stor kostym i ingången av år 2020 om nämnden inte vidtar åtgärder under år 2019.

Nämndens prognos för framför allt köp av externa platser är nästintill uteslutande lagd utifrån redan kända ärenden vilket innebär att det inte finns något utrymme för oförutsedda händelser eller ärenden.

10.2 Driftredovisning

	Bokslut 2018	Budget 2019	Utfall jan- mars	Prognos helår	Avvikelse från budget
Nämndverksamhet	-353	-379	-135	-409	-30
Nämndadministration	-198	-204	-48	-204	0
Förvaltningsövergripande	-9 847	-11 971	-2 416	-11 148	823
Hemtjänst i ord. boende	-44 640	-42 507	-9 286	-46 224	-3 717
Särskilt / annat boende	-71 022	-72 853	-15 793	-72 183	670
Korttidsboende	-7 031	-11 515	-3 016	-11 993	-478
Dagverksamhet	-2 602	-4 043	-595	-2 954	1 089
Boendestöd	-4 768	-4 609	-924	-4 569	40
Öppen verksamhet	-7 871	-6 403	-1 911	-6 652	-249
Övr insatser ord. boende	-1 171	-1 263	-264	-1 206	57
Handläggning SoL	-4 700	-4 354	-1 061	-3 871	483
Personlig assistans	-16 885	-17 541	-5 558	-17 352	189
Särskilt boende LSS	-28 826	-44 170	-7 672	-46 010	-1 840
Daglig verksamhet LSS	-9 201	-11 858	-2 365	-11 546	312
Övriga insatser LSS	-8 630	-10 734	-2 321	-8 827	1 907
Handläggning LSS	-1 564	-1 586	-367	-1 525	61
Färdtjänst	-7 220	-7 907	-1 214	-7 847	60
Hälso- och sjukvård	-23 920	-27 279	-5 592	-26 656	623
Bostadsverksamhet	-127	-50	-16	-50	0
Summa	-250 576	-281 226	-60 554	-281 226	0

10.3 Volym- och resursmätt

10.3.1 Volymmått

Mått	Utfall 2018	Utfall mars 2018	Utfall mars 2019	Budget 2019	Prognos 2019
Antal brukare i kommunens hemtjänst, egen regi	261	186	185	250	265
Antal brukare inom hemtjänsten, totalt	405	270	302	385	450
Antal brukare som har trygghetslarm	399	322	404	440	447
Antal biståndsbedömda timmar inom hemtjänsten	89 133	22 728	21 662	81 750	86 650

10.4 Investeringsredovisning

	Bokslut 2018	Budget 2019	Utfall jan- mar	Prognos 2019	Avvikelse från budget
Inventarier, befintliga verksamheter	-917	0	0	0	0
Inventarier, daglig verksamhet LSS	0	-100	-37	-260	-160
Inventarier, boende LSS	0	-530	-4	-730	-200
Inventarier, boende psykiatri	0	-50	0	0	50
Inventarier, dagverksamhet	0	-100	0	0	100
Summa	-917	-780	-41	-990	-210

10.5 Kommentarer till investeringsredovisning

Förvaltningen prognostiserar att budgeten för investeringar kommer att överskridas med 210 000 kronor.

Daglig verksamhet LSS kommer under året att starta verksamhet i en till lokal. Befintlig investeringsbudget ser ut att överskridas med cirka 160 000 kronor för inköp av inventarier i form av möbler och hjälpmedel.

Inventarierna till de två nya gruppstäderna kommer att överskrida budget med 200 000 kronor till följd av framför allt högre kostnader än budgeterat för hjälpmedel.

I och med att psykiatriboendet stängts kommer inte de budgeterade investeringsmedlen att förbrukas. Investeringsmedlen för den nya dagverksamheten kommer inte att förbrukas då starten av verksamheten är framskjuten.

11 Kultur- och fritidsnämnden

11.1 Kommentarer till driftredovisning

Kultur och fritidsnämnden rapporterar en budget i balans vid delårsuppföljning per mars. En förutsättning för att vara i balans med budget är att kommunfullmäktige beslutar godkänna tidigare begäran om tillfällig lösning för 2019.

Utomhusanläggningar och ishall överskott 272 000 kronor.

En planerad utökning av personal tillsätts inte under 2019.

Fritidsgårdar underskott 203 000 kronor

En översyn av verksamheten innebär för 2019 en utökad kostnad av personal under året. Avvikelsen kommer justeras genom förändringar i höstens bemanningsschema.

11.1.1 Är ekonomin i balans?

I samband med inrättandet av ny nämnd och förvaltning kommer en organisationsöversyn genomföras för att utreda effektiviseringar kopplat till organisationens driftbehov och grunduppdrag. Ett organisationsförslag presenteras under april månad där riktlinjer för budgetbesparingar också redovisas.

Vilka risker finns att budgeten överskrids?

Årets budgetförslag bygger på en tillfällig lösning där förvaltningen önskar använda kapitalkostnaderna för att täcka driftunderskott i våra utomhusanläggningar. Utöver det har förvaltningen ett underskott där man inte gjort de besparingar som behövs. Förvaltningen har genom sitt budgetförslag önskat respit 2019 för att komma i kapp med det underskott som fanns tidigare i samband med anläggning av nya fotbollsplaner samt det faktum att förvaltningen startade sin verksamhet först i januari. Om budgetförslaget inte beslutas av kommunfullmäktige behöver en besparing om 1,9 miljoner kronor genomföras under året vilket kommer ge effekter i såväl öppettider som drift av förvaltningens anläggningar.

Hur stor är risken och vilken beredskap finns om ekonomin skulle försämrats?

Stor risk:

Det finns idag inga reserver i budgeten för oförutsedda händelser så som vakthållning vid biblioteket, badolycka vid våra stränder eller simhall, händelser på fritidsgårdarna, sjukdom i personalen med skral bemanning osv.

En stor risk sett till förvaltningens uppdrag och budget är att servicenivån blir/är väldigt låg sett till medborgarnas förväntningar om öppettider, underhåll av anläggningar, kontakt och stöd mm. En budgetminskning under rådande verksamhetsår gör det svårt att planera för hur förvaltningen ska drifva kommunens anläggningar och verksamheter utan att det kommer att märkas på kvalité och service.

En ytterligare konsekvens sett till budget är att förvaltningen har liten möjlighet att skapa mervärde. Utrymmet täcker inte grundbehoven vilket i sin tur inte ger möjligheter för förvaltningen att tänka nyskapande eller arbeta med utåtriktad verksamhet sett till de politiska målen om ett attraktivare Håbo.

11.2 Driftredovisning

	Bokslut 2018	Budget 2019	Utfall jan- mars	Prognos helår	Avvikelse från budget
Kultur- o fritidsnämnd	0	-200	-48	-243	-43
Vänortsverksamhet	0	0	-1	0	0
Nämndadministration	0	-300	-74	-359	-59
Allmän fritidsverksamhet	-1 104	-1 555	-418	-1 597	-42
Föreningsbidrag	-2 895	-4 168	-119	-4 168	0
Stöd till studieorgan.	-360	-360	0	-360	0
Allmän kulturverksamhet	-3 292	-3 254	-711	-3 250	4
Bibliotek	-7 783	-7 642	-1 742	-7 680	-38
Utomhusanläggningar	-4 962	-6 501	-1 183	-6 365	136
Ishall	-4 963	-4 725	-1 178	-4 589	136
Simhall	-4 410	-4 721	-1 156	-4 721	0
Föreningslokaler	-10 223	-9 760	-2 288	-9 755	5
Fritidsgårdar	-3 765	-3 875	-854	-4 078	-203
Kultur- och livsmiljöadm	-2 156	-3 408	-750	-3 304	104
Övrig kommungemensam admi	-55	0	-2	0	0
Summa	-45 968	-50 469	-10 524	-50 469	0

11.3 Volym- och resursmätt

11.3.1 Volymmått

Mått	Utfall 2018	Utfall mars 2018	Utfall mars 2019	Budget 2019	Prognos 2019
Antal besök på biblioteket	134 608	32 228	35 227	140 000	140 000

Antal besök på biblioteket

Besöken räknas i både fysiska besökare samt besök via hemsidan. Fysiska besök under jan-mars var 28 323st och via hemsidan var det 6 904st. Biblioteksaktiviteter och arrangemang utanför bibliotekets lokaler redovisas inte i denna statistik. Till exempel finns dagstidningar tillgängliga i Fridegårdscaféet måndag-fredag kl 9-11. I mars 2018 kunde ej antalet besök via hemsidan redovisas vilket även syns i ett lägre besöksantal.

11.4 Investeringsredovisning

	tkr	Bokslut 2018	Budget 2019	Utfall Jan-Mars	Prognos helår	Avvikelse mot budget
30	Fritidsverksamhet					
1101	Mötesplats Sko (KFN)		-500		-500	
31	Kulturverksamhet					
3020	Konst 2018 2019 (KFN)	-48	-152		-82	70
3305	Fridegårdsscenen	-530				
32	Bibliotek					
1386	Nytt bibliotek, (KuL)	-159	-591	-152	-591	
3004	Bibliotekswebb	-226	-64		-64	

	tkr	Bokslut 2018	Budget 2019	Utfall Jan-Mars	Prognos helår	Avvikelse mot budget
3152	Skylltprogram BCJF	-53				
3307	Inventarier bibliotek	-132	-149	-38	-149	
34	Idrotts- och fritidsanläggningar					
1385	Ny Simhall (Fastighet)	-63				
1396	Upprustn Gröna Dal IP		-3 000		-3 000	
3306	Handikaptoa Vibyspår		-30		-100	-70
36	Kultur- och livsmiljöadm					
6801	Invent möbler administrat		-100		-100	
Summa		-1 211	-4 586	-190	-4 586	0

11.5 Kommentarer till investeringsredovisning

Budgeterade medel för mötesplats Skokloster samt del för projektering av Bibliotek begärs flyttas till tekniska nämnden då projektering och förstudie bör genomföras av fastighetsavdelningen. Totalt 750 000 kronor.

Investeringsbudget beräknas i övrigt vara i balans.

1101 Mötesplats Skokloster

Begäran om överflytt av budget för förstudie om 500 000 kr från kultur- och fritidsnämnden till tekniska nämnden. Förstudien ska hanteras av fastighetsavdelningen.

3020 Konst

Budget för investering har omprioriterats för att finansiera underskottet för handikaptoaletten vid Vibyspåret.

1386 Bibliotek

Begäran om överflytt av budget för projektering på 250 000 kronor från kultur- och fritidsnämnden till tekniska nämnden. Projektering ska hanteras av fastighetsavdelningen.

1396 Upprustning Gröna Dalens IP

Genomförandet försenas då upphandlingsprocessen ej kunnat starta i tid.

3306 Handikaptoalett Vibyspåret

Under 2018 kunde inte investeringen genomföras. Enligt plan ska investeringen genomföras under 2019 och beräknad kostnad är minst 100 000 kronor varför ett underskott om 70 000 kronor kommer uppstå.

12 Tekniska nämnden

12.1 Kommentarer till driftredovisning

Tekniska nämnden redovisar ett överskott för de skattefinansierade verksamheterna på 495 000 kronor och för de taxefinansierade verksamheterna på 882 000 kronor. Tekniska nämnden och lokalvård beräknar med ett utfall enligt budget medan Gator, vägar, parkering och Teknisk vht övergripande prognostiserar med ett underskott. Övriga verksamheter redovisar ett överskott.

Nedan redovisas över- eller underskott i förhållande till budget per verksamhet.

Nämndadministration, överskott 175 000 kronor

Verksamheten prognosticerar ett överskott då nämndsekreterartjänsten inte bemannas till 100 procent under första halvåret 2019.

Gator, vägar, parkering, underskott -733 000 kronor

Underskottet beror på högre kapitalkostnader än budgeterat och högre kostnader för vinterväghållningen.

Parker, överskott 337 000 kronor

Överskottet har uppkommit dels på grund av en vakant tjänst samt genom intäkter från avverkning inom Logistik Bålsta. Intäkterna planeras till största delen att användas till återplantering av skog inom andra delar av Logistik Bålsta samt till skogsvårdande åtgärder inom Bålsta.överföfs

Fastighet, överskott 246 000 kronor

Verksamhetens överskott genereras till stor del av högre intäkter till följd av ökad fakturering av media till externa hyresgäster.

Övrig kommungemensam administration, överskott 490 000 kronor

Internservice prognostiserar ett överskott på grund av lägre personalkostnader till följd av senare tillsättning av tjänster än budgeterat.

VA-verksamhet, överskott 684 000 kronor

Verksamheten prognostiserar ett överskott till följd av högre intäkter och lägre personalkostnader. Personalkostnaderna är lägre dels till följd av att en medarbetare flyttats över till fastighetsavdelningen och dels på grund av senare tillsättningar av tjänster än planerat.

Avfallshantering, överskott 198 000 kronor

Överskottet beror på lägre kapitalkostnader än budgeterat.

12.1.1 Är ekonomin i balans?

Förvaltningens ekonomi är i balans. Det finns dock risk för att budget för vinterväghållning överskrids. Om detta inträffar så kommer budget att balanseras genom att olika underhållsåtgärder skjuts upp.

12.2 Driftredovisning

Skattefinansierad verksamhet	Bokslut 2018	Budget 2019	Utfall jan-mars	Prognos helår	Avvikelse från budget
Tekniska nämnden	0	-200	-43	-200	0
Nämndadministration	0	-677	-89	-502	175
Gator, vägar, parkering	-33 501	-31 781	-9 001	-32 514	-733
Parker	-5 669	-6 001	140	-5 664	337
Fastighet	3 754	1 294	554	1 540	246
Lokalvård	-14 646	-15 597	-3 867	-15 597	0
Teknisk vht övergripande	-473	-280	-38	-300	-20
Övrig kommundemensam admi	-1 633	-2 402	-493	-1 912	490
Summa	-52 168	-55 644	-12 837	-55 149	495

Taxefinansierad verksamhet	Bokslut 2018	Budget 2019	Utfall jan-mars	Prognos helår	Avvikelse från budget
VA-verksamhet	0	0	5 905	684	684
Avfallshantering	1 150	0	3 252	198	198
Summa	1 150	0	9 157	882	882

12.3 Volym- och resursmätt

12.3.1 Volymmätt

Mått	Utfall 2018	Utfall mars 2018	Utfall mars 2019	Budget 2019	Prognos 2019
Area inhyrda verksamhetslokaler, kvm BRA	15 410	14 341	15 493	15 400	17 500
Area kommunägda verksamhetslokaler, kvm BRA	99 495	95 235	104 734	96 000	105 000
Antal VA-abonnenter, stycken	6 100	6 029	6 150	6 300	6 300
Renad mängd avloppsvatten, tusen m ³	2 130	755	743	3 000	3 000
Producerad mängd dricksvatten, tusen m ³	1 860	415	372	1 600	1 600
Antal besök vid återvinningscentralen	92 583	16 047	16 629	98 000	93 000
Hushållsavfall, kg/inv	199	59	51	201	203
Grovavfall, kg/inv	238	28	28	295	290
Förpackningar, kg/inv	74	17	70	75	70

Area inhyrda verksamhetslokaler, kvm BRA

Budget 2019 har korrigerats från 13 400 till 15 400 på grund av en felskrivning i budgeten

Nya externa inhyrningar har gjorts och ytterligare kommer att göras. Totalt beräknas den inhyrda ytan öka med 2000 kvm.

Area kommunägda verksamhetslokaler, kvm BRA

Alla ritningar är uppdaterade och lokalytorna är inlästa i fastighetssystemet Landlord. Den korrekta informationen har medfört att verksamheten har reviderat den verkliga lokalytan.

Antal besök vid återvinningscentralen

I budgeten bedömdes besöken från företag och interna verksamheter öka men verksamheten ser istället en minskning. Besöken från privatpersoner har inte heller ökat i den omfattningen som beräknats.

12.3.2 Resursmått

Mått	Utfall 2018	Utfall mars 2018	Utfall mars 2019	Budget 2019	Prognos 2019
Avhjälpande underhåll, fastigheter - fakturerad kostnad kr/kvm	71	20	14	70	70
Planerat underhåll, fastigheter - fakturerad kostnad kr/kvm	93	0	5	75	75
Gatubelysning, kr/inv	351	71	53	308	308
Vinterväghållning, kr/inv	265	86	199	290	300
Beläggningsunderhåll, kr/inv	518	0	6	567	567

Vinterväghållning, kr/inv

Det finns en risk för att budgeten för vinterväghållning överskrids. Cirka 69 procent av budgeten är redan förbrukad då det varit en besvärlig säsong med växlande temperaturer. Kostnaderna för sandupptagning har ännu inte fakturerats.

12.4 Investeringsredovisning

	Skattefinansierat	Bokslut 2018	Budget 2019	Utfall Jan-Mars	Prognos helår	Avvikelse mot budget
24	Väg- och jvgnät, parkering					
1301	Trafiksäkerhetshöj. åtg	-2 913	-1 995	-185	-1 995	
1302	Omlägg elled Dragets indu		-763			763
1358	Planerat uh beläggningar	-10 889	-11 900	-131	-11 900	
1364	Kraftleden trafiksäkerhet	-383	-5 400		-2 000	3 400
1371	Hissar vid stationen		-2 500		-2 500	
1372	Utbyte kvicksilverarmatu	-507	-500		-500	
1376	Utbyggnad av gatubelysnin	-852				
1378	Konstbyggn (brokonstr)	-198	-2 000	-38	-2 000	
1380	Byte av vägtrummor	-242	-958		-958	
1382	Upprustning lekplatser	-278				
1384	Väppeby äng Gata GCV	-2 960		-81	-300	-300
1388	Skyllpolicy samt genomf.	-132	-568	-18	-568	
1389	Pulkabacke Dumpers	-204		-80		
1390	GC-väg Viby Vilunda	-247	-453	-188	-453	
1391	Upprustn.grusbel. GC väg	-554	-446		-446	
1392	Breddning Dalstigen	-60	-340		-340	
1393	Belysning GC-väg Eneby	-1 073				
1395	Rullstolsgunga	-111				
1397	Skokloster GC-väg		-3 500		-1 000	2 500
1398	Borttag av bom Skeppsvägen		-150		-150	
1399	Flytt gatubelysningscentr		-1 750		-1 750	
25	Parker					
1379	Utv.offentl utemiljö park	-925	-375	-90	-375	
1382	Upprustning lekplatser	-84	-127		-127	
1387	Ogräsmaskin	-156				
1389	Pulkabacke Dumpers	-38	-136		-100	36
1394	Gångbro Järnvägsparken		-300		-300	
1395	Rullstolsgunga	-73				
91	Fastighetsförvaltning					
1138	Granåsen toaletter o kall		-7 000		-7 000	
1139	Bättre inomhusmiljö/luft		-1 500		-1 500	
1141	Fridegårdsgymna om klassr		-1 000	-216	-2 000	-1 000
1164	Renovering simhallen	-123	-2 093	-300	-1 500	593
1173	Ny förskola frösundavik	-24 398	-207	-665	-665	-458
1174	Västerängsskolan kök	-135	-27 092		-5 000	22 092
1175	(P) Vibyskolans kök	-421	-54 042	-682	-5 000	49 042
1178	Lundby ridhus	-14 269		-142	-1 500	-1 500
1180	Ishall, energiåtg.o entrÅ©	-282	-818		-818	

	Skattefinansierat	Bokslut 2018	Budget 2019	Utfall Jan-Mars	Prognos helår	Avvikelse mot budget
1181	Planerat underhåll	-9 357	-10 507	-490	-10 507	
1184	Futurum underhåll	-37 408	-56 282	-3 212	-40 000	16 282
1188	(P) Skogsbrynet utbyggnad	-382	-21 420	-532	-10 000	11 420
1190	Säkerhetsåtgärder	-1 287	-1 500		-1 500	
1191	Energiåtgärd ventilation	-1 027	-2 824		-2 824	
1193	Ofördelad reserv		-4 300		-4 300	
1194	Allaktivitetshus		-1 000			1 000
1195	Solenergi utred install	-161	-3 839		-3 839	
1196	(P) Vänthall nya Bålsta C		-30 000			30 000
1197	Energieffektivisering		-1 500		-1 500	
1198	Idrottshall Gröna Dalen/m		-1 100		-1 100	
1199	Skeppsgården omby förenin		-4 000		-7 000	-3 000
1362	Ny fotbollsanläggning	-7 821	-23 544	-3 994	-15 000	8 544
1385	Ny Simhall (Fastighet)		-15 937		-7 000	8 937
5160	Lokalvård skurmaskiner	-239				
5162	Ugn Pomona	-136				
5163	Lokalvård skurmaskin 2019		-100	-28	-100	
Summa		-120 325	-305 766	-11 072	-157 415	148 351

	Taxefinansierat	Bokslut 2018	Budget 2019	Utfall Jan-Mars	Prognos helår	Avvikelse mot budget
76	Vattenförs och avloppshant					
1213	Omläggning ledningar	-1 586	-14 914	-2 116	-14 914	
1214	Nya förbindelsepunkter	-378	-2 622	-400	-2 622	
1219	Exploatering tätort	3 059		669		
1250	Biskops-Arnö pågående	-5 053		-1 182	-1 500	-1 500
1252	Omb Skokl råvattenintag	-952	-2 499	-382	-2 499	
1253	Bålsta reningsverk	-3 702	-5 594	-495	-5 594	
1254	Bålsta vattenverk	-498	-2 667	-495	-2 667	
1255	Skokloster reningsverk	-1 757	-1 985	-679	-1 985	
1256	Skokloster vattenverk	-16	-7 861		-7 861	
1258	Underhåll pumpstationer	-403	-1 045		-1 045	
1264	Ombyggn dragets vattendamm	-43	-2 957		-2 957	
1266	Vattentornet, skal/fasad		-2 000		-2 000	
1267	(P) Dalvägen, kapacitet	-58	-29 942		-15 000	14 942
1268	Dagvatten Gröna Dalen	-6	-4 994		-4 994	
1269	(P) Utloppsledning Skoklo		-13 000		-13 000	
1270	Ledn med stickspår Logist		-2 000		-2 000	
1271	GAP, huvudmatning		-7 000		-7 000	

	Taxefinansierat	Bokslut 2018	Budget 2019	Utfall Jan-Mars	Prognos helår	Avvikelse mot budget
1272	Omläg ledning pga kapacit		-5 000		-5 000	
1273	Skokloster Vattenv Nybygg		-1 000		-1 000	
1274	Skokloster reningsv nybyg		-1 000		-1 000	
1275	Bålsta C o Tvåhus		-2 000		-2 000	
5159	Maskiner o verk. VA 2016		-2 500	-1 370	-2 500	
77	Avfallshantering					
1401	Effektivisering ÅVC		-669	-6	-669	
1403	Behållare insaml avfall		-420		-420	
1404	Liten lastmaskin	-580				
1405	Projekt o utbyggnad ÅVC	-85	-1 515	-17	-1 515	
1410	Stor Lastmaskin ÅVC		-1 500			1 500
Summa		-12 058	-116 684	-6 473	-101 742	14 942

12.5 Kommentarer till investeringsredovisning

1302 Omläggning elledningar Dragets industriområde +763 000 kronor

Omläggning av elledningar genomfördes under 2018 och bekostades då inom exploateringsbudgeten. Ursprunglig budget var 1,5 miljoner kronor, vilket har korrigerats till 763 000 kronor efter beslut i kommunfullmäktige. Delar av kvarvarande överskott i projektet föreslås användas för att täcka underskott i projekt 1384, Väppeby Äng, Gata GCV. Resterande medel föreslås användas för omläggning av gatubelysning längs med Ullevivägen som samordnas med E-ON's omläggning av ledningar.

1364 Kraftleden trafiksäkerhet +3,4 miljoner kronor

Tekniska nämnden har begärt in alternativa förslag än vad som det ursprungligen budgeterades för. Detta innebär en försening jämfört med planering och det finns en risk att projektet inte kan genomföras i sin helhet under 2019.

1384 Väppeby Äng, Gata GCV -300 000 kronor

Projektet har drabbats av oförutsedda merkostnader för ombyggnation av korsningen Lindegårdsvägen-Kalmarvägen samt för passagen förbi gruppboendet. Underskottet föreslås finansieras genom överskottet i projekt 1302, Omläggning elledningar Dragets industriområde.

1397 Skokloster gc-väg +2,5 miljoner kronor

Det råder osäkerhet om projektet kan genomföras som planerat. Projektet inväntar granskning och yttrande av föreslagen sträckning. Om länsstyrelsen inte godkänner utförande eller sträckning måste alternativa lösningar ses över. Det kan innebära att projektet inte kan genomföras i sin helhet under 2019.

1141 Fridegårdsgymnasium ombyggnad klassrum - 1,0 miljoner kronor

Den ökade kostanden beror på ökade kostnader för byggmaterial. En stor del av kostanden utgörs av en stålkonstruktion och stålpriserna har ökat med över 40% på kort tid.

1164 Renovering simhall +593 000 kronor

Simhallens tekniska livslängd börjar gå mot sitt slut. I budgeten har det tagits höjd för att hålla simhallens tekniska system och lokaler i brukbart skick fram tills dess att en ny

simhall står färdig. Prognosen pekar just nu på ett överskott vilket kan ändras om någon större skada inträffar.

1173 Frösundaviks förskola -458 000 kronor

Avvikelsen beror på en anslutningsavgift till kommunalt VA.

1174 Västerängsskolans kök +22,1 miljoner kronor

Projektet vilar i avvaktan på besked från Barn- och utbildningsförvaltningen avseende ny omfattning. Hela budgeten är lagd innevarande år vilket är missvisande då projektet är i ett tidigt skede och endast utredning planeras utföras 2019.

1175 Vibyskolans kök +49 miljoner kronor

Projektet har startat och kommer att löpa över flera år. Hela budgeten är lagd innevarande år vilket är missvisande då projektet är i ett tidigt skede och endast utredning planeras utföras 2019.

1178 Lundby Ridhus -1,5 miljoner kronor

Byggnaden är färdigställd. Avvikelsen beror på kompletteringar såsom påkörningsskydd, fasadmonterad belysning samt en förrådsbyggnad som inte fanns med i ursprungsbudgeten.

1184 Futurum +16,3 miljoner kronor

Stor del av budgeten är lagd innevarande år vilket är missvisande då projektet i delar är under utredning och kommer att pågå under ytterligare flera år. Projektering och genomförande pågår parallellt med utredningar.

1188 Skogsbrynets förskola +11,4 miljoner kronor

Projektet är nystartat. Utredning av projektets omfattning och utförande pågår. Stor del av budgeten är lagd innevarande år vilket är missvisande då projektet är i utredningsskedet och kommer att pågå under ytterligare flera år. Den totala budgeten beräknas överskridas då uppdraget har förändrats sedan budgeten antogs.

1194 Allaktivitetshus +1,0 miljoner kronor

Tekniska förvaltningen har ännu inte något uppdrag.

1196 Vänthall nya Bålsta Resecentrum +30 miljoner kronor

Projektet är en del av Bålsta nya resecentrum. Tekniska förvaltningen har ännu inte något uppdrag i projektet.

1199 Skeppsgården -3,0 miljoner kronor

Kostnaderna bedöms överstiga budget på grund av ökade grundläggningkostnader för utbyggnaden och ökade krav på ventilation.

1362 Ny fotbollsanläggning +8,5 miljoner kronor

Arbetet med att bygga ny konstgräsplan vid Futurumskolan pågår. Komplementbyggnader planeras uppföras under 2019. Utredning av utförandet av ytterligare en fotbollsplan pågår. Stor del av budgeten är lagd innevarande år vilket är missvisande då beslut om utförandet av den andra fotbollsplanen inte har tagits.

1385 Ny simhall +8,9 miljoner kronor

Utredningsarbete har påbörjats. Stor del av budgeten är lagd innevarande år vilket är missvisande då projektet är i utredningsskedet och kommer att pågå under ytterligare flera år.

1250 Biskops - Arnö pågående -1,5 miljoner kronor

Avvikelsen beror på kostnaden för elskåp, pumpstation samt LTA-stationer som ej var med i budgeten. Projektet är i slutfasen och avslutas kvartal 2 2019.

1267 Dalvägen, kapacitet +14,9 miljoner kronor

Projektet har inte kunnat starta enligt tidsplan då det är beroende av att andra projekt är färdigplanerade innan en dimensionering kan ske.

1410 Inköp stor lastmaskin +1,5 miljoner kronor

Då utbyggnaden av ÅVC Västerskog förväntas ske senare än planerat senareläggs även behovet av ytterligare en lastmaskin. Utbyggnaden sker senare på grund av att marken har lånats ut till projektet Logistik Bålsta.