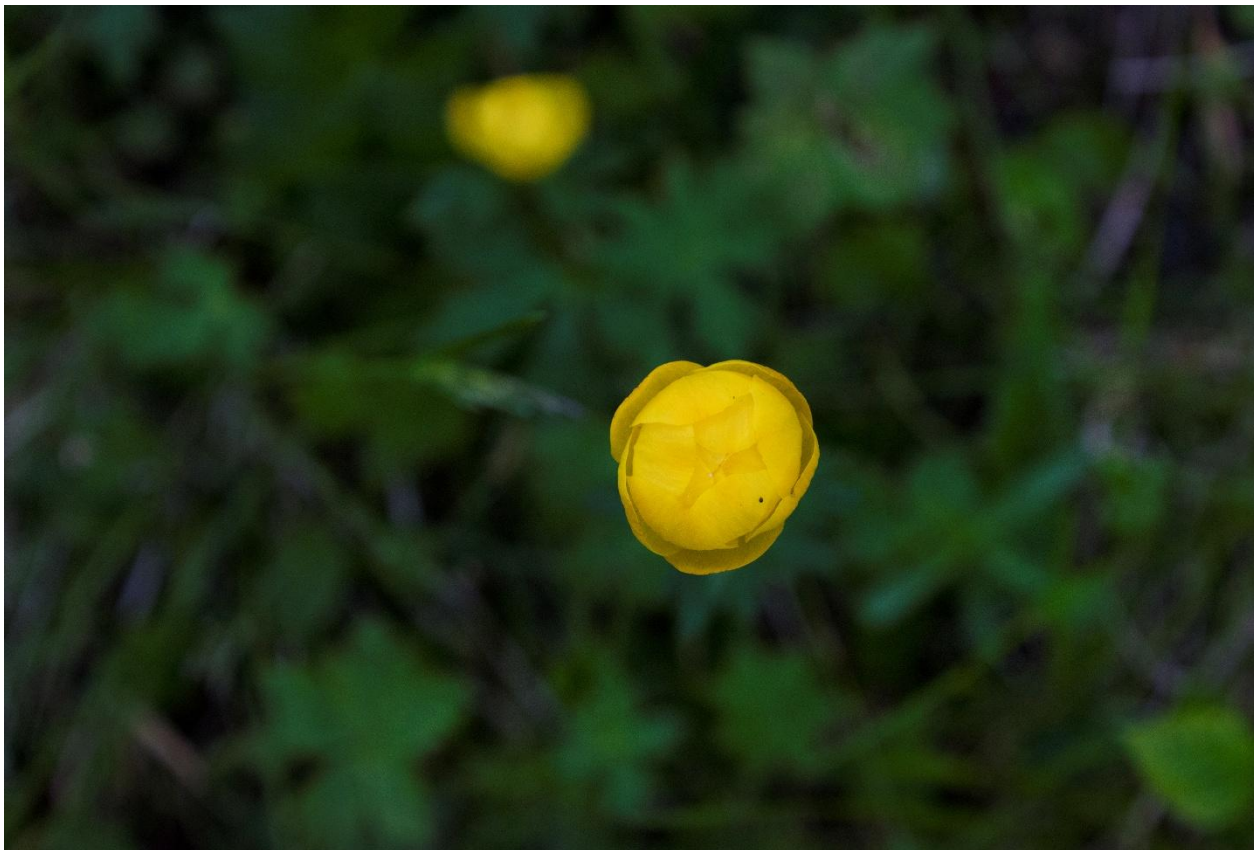




**VILHELMINA  
KOMMUN**

VUALTJEREN TJIELTE

# Delårsrapport april 2025

**Kommunstyrelsen 25-05-27**

Kommunstyrelsen, 912 81 VILHELMINA

Besöksadress: Förvaltningshuset, Torget 6

Telefon: 0940-14 000

[vilhelmina.kommun@vilhelmina.se](mailto:vilhelmina.kommun@vilhelmina.se)



# Innehållsförteckning

|                                                 |          |
|-------------------------------------------------|----------|
| <b>1 Sammanfattning .....</b>                   | <b>3</b> |
| <b>2 Ekonomiskt resultat .....</b>              | <b>4</b> |
| 2.1 Övergripande månadsuppföljning, netto ..... | 4        |
| 2.2 Övergripande månadsuppföljning, brutto..... | 5        |
| 2.3 Resultaträkning .....                       | 5        |

# 1 Sammanfattning

Prognosen är att Vilhelmina kommun på helheten kommer att göra ett negativt resultat på -554 tkr, vilket motsvarar ett resultat i % av skatter och bidrag på -0,09% och därmed når inte kommunen sitt finansiella mål. De största budgetöverskridande finns inom Socialutskottet, Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet samt Södra Lapplands gymnasieförbund.

## 2 Ekonomiskt resultat

### 2.1 Övergripande månadsuppföljning, netto

| Nämnd                                       | Budget<br>innevarande<br>år | Periodutfall   | Prognos        | Avvikelse<br>budget-<br>prognos | Summa<br>åtgärder |
|---------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|---------------------------------|-------------------|
| Kommunfullmäktige                           | 1 284                       | 261            | 1 100          | 184                             | 0                 |
| Revision                                    | 768                         | 160            | 768            | 0                               | 0                 |
| Valnämnd                                    | 28                          | 4              | 16             | 12                              | 0                 |
| Överförmyndarnämnd                          | 1 245                       | 287            | 1 245          | 0                               | 0                 |
| Allmänna utskottet (exkl<br>projekt)        | 93 871                      | 39 235         | 91 980         | 1 891                           | 20                |
| Socialutskottet                             | 263 213                     | 85 796         | 271 230        | -8 017                          |                   |
| Utbildnings- och<br>arbetsmarknadsutskottet | 163 919                     | 68 307         | 172 743        | -8 824                          | 4 170             |
| Södra Lapplands<br>gymnasieförbund          | 51 836                      | 17 572         | 57 511         | -5 675                          |                   |
| Miljö- och<br>byggnadsnämnden               | 3 833                       | 1 222          | 3 650          | 183                             | 0                 |
| <b>Summa</b>                                | <b>579 997</b>              | <b>212 844</b> | <b>600 243</b> | <b>-20 246</b>                  | <b>4 190</b>      |

#### Kommentarer

Enligt den prognos som verksamheterna har lagt pekar utskott och nämnder på att göra ett budgetunderskott på 20 246 tkr.

**Kommunfullmäktige** förväntas lämna ett budgetöverskott på 184 tkr. Detta med tanke på tidigare års utfall och mötenas längd.

**Revision och Överförmyndarnämnden** förväntas gå enligt budget.

**Valnämnd** prognostiseras lämna ett budgetöverskott på 12 tkr.

**Allmänna utskottet** prognostiseras lämna ett budgetöverskott på 1 891 tkr, vilket kan härledas till att personalkostnader och övriga kostnader beräknas bli lägre än budget.

**Socialutskottet** förväntas göra en budgetöverskridelse på 8 017 tkr. Den största avvikelsen finns inom LSS och beror på ökade personalkostnader. De ökade personalkostnaderna beror delvis på ett nytt ärende som inte var inkluderat i budget 2025 då ärendet tillkommit under kvartal 1 2025.

**Utbildnings- och arbetsmarknadsutskottet** beräknas göra ett underskott på 8 824 tkr, där 5 000 tkr kan härledas till byaförskolorna i Malgovik och Nästansjö som ej var inarbetade i tekniska ramen för förskolan.

**Södra Lapplands gymnasieförbund** har aviserat att de kommer att göra ett underskott på hela förbundet med 10 641 tkr. Vilhelmina kommuns del av underskottet är 5 675 tkr.

**Miljö- och byggnadsnämnden** förväntas lämna ett budgetöverskott på 183 tkr, vilket kan

härledas till något ökade intäkter och personalkostnader som förväntas hamna strax under budget på grund av en miljöinspektör som jobbar deltid.

## 2.2 Övergripande månadsuppföljning, brutto

|                   | Budget<br>innevarande<br>år | Periodutfall   | Prognos        | Avvikelse<br>budget/prognos | Summa<br>åtgärder |
|-------------------|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------------------|-------------------|
| Intäkter          | -276 426                    | -77 216        | -279 124       | 2 698                       | 0                 |
| Personalkostnader | 426 004                     | 150 564        | 440 189        | -14 185                     | 4 170             |
| Övriga kostnader  | 430 419                     | 139 497        | 439 178        | -8 759                      | 20                |
| Summa             | <b>579 997</b>              | <b>212 845</b> | <b>600 243</b> | <b>-20 246</b>              | <b>4 190</b>      |

### Kommentarer

Prognosen är att verksamheterna förväntar sig få in mer intäkter än budgeterat vilket beror dels på något fler prognostiserade ärenden än budgeterade inom Miljö- och byggnadsnämnden, dels högre intäkter i form av riktade bidrag inom Utbildnings- och arbetsmarknadsenheten.

Personalkostnaderna förväntas gå över budget trots de åtgärder som verksamheterna planerar att göra. Den största avvikelsen beror på att byaförskolorna är kvar, men som inte var beräknad i budget. Även ett nytt ärende inom LSS som kommer innebära högre personalkostnader. De planerade åtgärderna är inräknade i prognosen.

Övriga kostnader förväntas bli högre än budget, där 5 675 tkr kan härledas till Södra Lapplands gymnasieförbunds förväntade underskott.

## 2.3 Resultaträkning

|                       | Budget<br>innevarande år | Periodutfall  | Prognos     | Avvikelse<br>budget/prognos |
|-----------------------|--------------------------|---------------|-------------|-----------------------------|
| Skatteintäkter        | 343 751                  | 118 499       | 346 957     | 3 206                       |
| Generella statsbidrag | 246 197                  | 87 277        | 256 742     | 10 545                      |
| Finansnetto           | -4 000                   | -1 436        | -4 000      | 0                           |
| Verksamhetens netto   | 579 997                  | 212 845       | 600 243     | -20 246                     |
| Resultat              | <b>5 951</b>             | <b>-8 505</b> | <b>-544</b> | <b>-6 495</b>               |

### Kommentarer

Prognosen för skatter och bidrag är högre än budget på totalt 13 751 tkr. Trots den högre prognosen av skatter och bidrag är resultatprognosen att Vilhelmina kommun på helår kommer att göra ett negativt resultat på -544 tkr, en avvikelse mot budget på -6 495 tkr. Detta innebär att Vilhelmina kommun ej kommer att nå det finansiella målet att resultat i % av skatter och bidrag ska vara 1%. Enligt prognosen blir kommunens resultat i % av skatter och bidrag vara -0,09%.