

Uppföljningsrapport april 2021, Bollebygds kommun

Ekonomiskt utfall och prognos

Belopp i mnkr	2021				2020
	Utfall Jan - april	Prognos Helår	Budget helår	Avvikelse prognos	Utfall helåret
Verksamhetens intäkter	42,5	115,0	98,7	16,3	116,2
Verksamhetens kostnader	-224,4	-663,3	-657,5	-5,8	-649,9
Avskrivningar	-9,0	-27,5	-27,5	0,0	-27,3
Verksamhetens nettokostnader	-190,8	-575,8	-586,3	10,5	-560,9
Skatteintäkter	161,1	491,3	480,7	10,7	468,1
Generella statsbidrag och utjämnning	36,3	110,3	111,3	-1,0	113,0
Verksamhetens resultat	6,6	25,9	5,7	20,2	20,2
Finansiella intäkter	0,0	0,5	0,5	0,0	1,3
Finansiella kostnader	-0,3	-1,5	-1,5	0,0	-1,5
Resultat efter skatteint och finansnetto	6,3	24,9	4,6	20,3	20,0
Årets resultat	6,3	24,9	4,6	20,3	20,0

Resultatet för perioden är ett överskott med 6,3 miljoner kr (mnkr). Prognosen för helåret är ett överskott med ca 25 mnkr, det är 20,3 mnkr bättre än det budgeterade resultatet på 4,6 mnkr.

Driftredovisning <i>Belopp i tkr</i>	2021					2020
	Utfall	Avvikelse	Prognos utfall	Budget	Prognos avvikelse	Utfall
	jan-apr	jan-apr	helår	helår	helår	Helår
Kommunfullmäktige	-308	165	-1 417	-1 417	0	-1 180
Kommunstyrelsen	-16 366	3 900	-55 810	-59 610	3 800	-52 288
Utbildningsnämnden	-99 191	-562	-289 380	-285 180	-4 200	-274 291
Socialnämnden	-48 829	13 159	-180 810	-182 810	2 000	-188 974
Samhällsbyggnadsnämnden	-12 574	496	-35 810	-36 410	600	-37 507
Revisionen	-163	93	-766	-766	0	-767
Valnämnden	0	60	0	-180	180	-31
Överförmyndare	-227	33	-780	-780	0	-842
Jävsnämnden	-11	6	-50	-50	0	-19
Summa nämnder	-177 667	17 350	-564 823	-567 203	2 380	-555 900
Ofördelad budget	0	1 000	-3 000	-3 000	0	0
Lönerörelse	0	2 967	-8 900	-8 900	0	0
Räntenetto och	-13 453	-10 686	-10 500	-8 300	-2 200	-6 456

pensioner mm						
Reavinster	0	0	10 400	0	10 400	1 241
Summa ovan	-191 120	10 631	-576 823	-587 403	10 580	-561 115
Skatteintäkter och generella statsbidrag	197 423	89	601 701	592 001	9 700	581 082
Årets resultat	6 303	10 720	24 878	4 598	20 280	19 967

Uppföljningen per april är inget bokslut vilket innebär att intäkter och kostnader inte nödvändigtvis är periodiserade till rätt period. Däremot är personalbudgetarna periodiserade efter hur dessa kostnader varierar över året, avvikelserna i utfallet bör därmed främst bero på t.ex. taxor som inte fakturerats ännu eller köpta platser som släpar i kostnad. Utfallet för perioden är ett överskott med 10,7 mnkr jämfört med den periodiserade budgeten.

Nämnderna väntas visa överskott mot budget med 2,4 mnkr. Jämfört med prognosen per februari så har utbildningsnämndens prognos kraftigt försämrats, från -800 till -4 200 tkr. Kommunstyrelsen har däremot förbättrat sin från 1 000 till 3 800 tkr, vilket även samhällsbyggnadsnämnden har gjort, från 0 till 600 tkr. Socialnämndens prognos är oförändrad¹.

I prognosen antas att den ofördelade budgeten på 3,0 mnkr förbrukas.

De flesta medarbetare utom lärarna har fått nya löner fr.o.m. april. Nämnderna kommer att kompenseras för detta senare från budgeten för lönerörelse där 8,9 mnkr finns.

Posten räntenetto och pensioner har ett underskott på -10,7 mnkr mot budget vilket beror på en stor pensionsutbetalning som sker årligen i mars. Prognosen för räntenetto och pensioner har försämrats från 0 till -2,2 mnkr. Främsta orsak är nya nationella beräkningar för framtida pensioner till följd av nya livslängdsantaganden. Generellt antas kommunernas pensionsskulder (den del som finns i balansräkningen) öka med ca 5,5 procent. Det innebär en större kostnad 2021, då skulden skrivs upp. Exakta prognoser för Bollebygd kommuns räkning görs först i delårsbokslutet.

Till följd av tomtförsäljningar på Tyftet och intäkter från markanvisning får kommunen reavinster på ca 10,4 mnkr.

¹ Socialnämndens prognos per februari slutade på 2 020 tkr, nu är den avrundad till 2 000 tkr.

Kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag prognosticerades per februari att överstiga det budgeterade med 9,3 mnkr, nu är prognosen något förbättrad, till 9,7 mnkr. För att förtydliga vad det är som ändrats så finns nedanstående tabell. Prognosen för skatteintäkterna har förbättrats med ca 1,3 mnkr sedan februariuppföljningen, från 490,0 till 491,3 mnkr. Samtidigt så har budgeten ökats med 1,0 mnkr för det som kallas skolmiljarden, vilket gör att det inte längre blir ett överskott på den raden. Utbildningsförvaltningen har parallellt budgeterat med 1,0 mnkr i ökade kostnader vilket gör att kommunens budgeterade resultat är detsamma.

Budgeten för statsbidraget för äldreomsorgen² på 3,8 mnkr är också flyttad men det påverkar inte resultatet.

Skatteintäkter och generella statsbidrag	feb-uppföljningen			april-uppföljningen		
	Progn	Budg	Avvikelse	Progn	Budg	Avvikelse
Skatteintäkter	490,0	480,7	9,3	491,3	480,7	10,7
Gen.statsbidr. o utjämn.	109,3	110,4	-1,0	109,3	110,4	-1,1
Äldreomsorgsbidr.	3,8	3,8	0,0	-	-	-
Skolmiljarden	1,0	0	1,0	1,1	1,0	0,1
Summa	604,1	594,8	9,3	601,7	592,0	9,7

Belopp i mnkr.

I resultaträkningen så ingår äldreomsorgsbidraget och skolmiljarden i posten generella statsbidrag och utjämnning men har brutits ut här för ökad förståelse.

Överskottet med 25 mnkr innebär att nettokostnaderna för 2021 ökar med 2,7 procent och skatteintäkter ihop med generella statsbidrag ökar med 3,5 procent jämfört med utfallet 2020.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen <i>Belopp i tkr</i>	2021					2020
	Utfall	Avvikelse	Prognos utfall	Budget	Prognos avvikelse	Utfall
	jan-apr	jan-apr	helår	helår	helår	Helår
Kommunstyrelsens ordf.	-677	43	-2 059	-2 059	0	-2 079
Kommunchefens avdelning	-8 966	1 720	-29 174	-31 474	2 300	-26 318

² "Säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer".

Ekonomiavdelningen	-2 803	393	-8 765	-9 265	500	-4 545
It-enheten	-1 824	506	-7 142	-7 142	0	-12 514
HR-avdelningen	-2 176	1 162	-8 670	-9 670	1 000	-6 833
Totalt	-16 446	3 824	-55 810	-59 610	3 800	-52 289

Kommunstyrelsens prognos tyder på ett överskott på 3,8 mnkr jämfört med budget. Av dessa är 2,8 mnkr hänförliga till vissa specifika åtgärder som KS erhållit medel för men som ej kommer nyttjas. 2,3 mnkr av det avser överskott avseende provisoriska skollokaler under 2021 vilket beror på att det inte kommer uppstå några kostnader för matsalen under året, att vissa förväntade etableringskostnader tas som investeringar samt att hyreskostnaden totalt blir lägre. 0,5 mnkr beror på att kommunstyrelsen erhållit tillskott för att anställa en projektledare för heltidsprojektet men projektledaren börjar först i juni. Enligt kommunens styrmodell kan KS ej nyttja dessa medel till andra ändamål.

Resterande överskott på 1 mnkr beror till största del på vakanser och en förväntad lägre kostnad för färdtjänst och kollektivtrafik till följd av corona-pandemin.

Det finns dock osäkerheter inom IT som kan innebära en försämrad prognos. Dels genomförs en ny licensupphandling som kommer innebära ökade kostnader jämfört med tidigare avtal, hur stor merkostnaden blir är i dagsläget inte klart. Dessutom finns en relativt gammal mail-lösning som behöver uppgraderas för att erbjuda en fortsatt säker maillösning, kostnaden beror till stor del på vilka val kommunfullmäktige tar angående framtida maillösning. I dagsläget bedömer dock kommunstyrelsen att dessa kan hanteras inom anslagen budget för IT.

Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden <i>Belopp i tkr</i>	2021					2020
	Utfall	Avvikelse	Prognos utfall	Budget	Prognos avvikelse	Utfall
	jan-apr	jan-apr	helår	helår	helår	Helår
Förskola	-22 335	-49	-65 686	-64 186	-1 500	-61 616
Fritidshem	-7 060	-388	-20 634	-20 334	-300	-20 504
Grundskola F-9	-48 331	-3 569	-130 902	-127 602	-3 300	-128 209
Grundsärskola	-2 706	1 953	-11 780	-12 880	1 100	-6 509
Gymnasieskola	-14 963	82	-44 782	-44 882	100	-42 428
Vuxenutbildning	-953	49	-3 974	-2 974	-1 000	-3 843
Fritid/kultur	-2 338	1 274	-10 231	-10 631	400	-9 633
Gemensamt	-257	8	-758	-758	0	-932
Nämnden	-248	78	-633	-933	300	-617
Summa	-99 191	-562	-289 380	-285 180	-4 200	-274 291

Störst underskott prognostiseras för grundskolan där personalkostnaderna fortsatt är högre än budget och samma gäller för förskolans underskott.

Grundsärskolans överskott är lägre än tidigare prognos men organisationen inför hösten är inte helt färdig ännu.

Kostnaderna för köpt gymnasieverksamhet för vårterminen har minskat och därigenom de prognostiserade kostnaderna för höstterminen och helåret minskat och generera ett överskott. I maj efter nämndens rapport kom information om att Borås reviderat sina prislistor pga. tilläggsbudget. Ytterligare revideringar pga. tilläggsbudget flaggas också för framöver. Priserna har ökat och prognosen kommer att påverkas negativt.

Vuxenutbildningens underskott kommer på samma sätt av att kostnaderna för hösten 2020 kommer att fortlöpa under 2021. Förvaltningen är redan restriktiv i beviljandet av utbildningar. Utbildningsförvaltningen ser att elever som ännu ej gått ur gymnasiet redan har ansökt om vuxenutbildning för att läsa upp gymnasiebetyg. Detta är en trolig konsekvens av en lång tid av distansutbildning den sk. utbildningsskulden.

Fritid och kulturs prognos på överskott bottnar i fortsatt lägre kostnader med anledning covid-19 såsom exempelvis skolavslutningsarrangemanget Schools out.

Nämnden prognostiseras visa samma överskott som förra året då man fortsatt minimerar antalet sammanträden för att anpassa sig för rådande pandemi.

Prognosen är att nettokostnaderna ökar med 5,5 procent jämfört med föregående år.

Socialnämnden

Socialnämnden <i>Belopp i tkr</i>	2021					2020
	Utfall	Avvikelse	Prognos utfall	Budget	Prognos avvikelse	Utfall
	jan-apr	jan-apr	helår	helår	helår	Helår
Äldreomsorg	-25 446	6 924	-96 272	-95 915	-357	-93 251
Funktionsnedsättning	-10 996	2 513	-38 544	-40 115	1 571	-45 010
IFO	-12 112	3 735	-45 232	-46 031	799	-49 959
Nämnden	-275	-13	-762	-749	-13	-754
Summa	-48 829	13 159	-180 810	-182 810	2 000	-188 974

Socialnämnden prognostiserar ett årsresultat på 2 000 tkr. Resultatet fördelar sig på överskott inom funktionsnedsättning och individ- och familjeomsorgen (IFO) och underskott inom äldreomsorg och nämnden.

Överskottet för funktionsnedsättning beror på fler intäkter än budgeterat, försäljning av assistanstimmar, ersatta corona-kostnader och mer ersättning från Försäkringskassan. Det är även mindre köpt verksamhet och lägre personalkostnader än budgeterat inom funktionsnedsättning.

Budgetöverskott inom IFO härrör från lägre personalkostnader än budgeterat pga vakanta tjänster och överskott för köpt verksamhet. Mindre intäkter för nyanlända än budgeterat på IFO förklarar försämrade prognos individ och familjeomsorg jämfört med februari. Utifrån rådande pandemiläget, framför allt i omvärlden har inte den planerade kvoten av flyktingar anlänt till kommunen. Kontakt med Migrationsverket är taget och den info kommunen har fått är att under hösten kommer den planerade kvoten för 2021 komma. Budgetunderskott äldreomsorg avser övriga kostnader såsom inköp.

Nettokostnaderna väntas minska med 4,3 procent för helåret jämfört med föregående år, främst pga mindre köpt verksamhet och lägre personalkostnader.

Samhällsbyggnadsnämnden

Samhällsbyggnads- nämnden <i>Belopp i tkr</i>	2021					2020
	Utfall	Avvikelse	Prognos utfall	Budget	Prognos avvikelse	Utfall
	jan-apr	jan-apr	helår	helår	helår	Helår
Nämnden	-309	5	-900	-900	0	-846
Samhällsbyggn.chef enhet	-2 928	-77	-8 252	-8 252	0	-8 571
Utvecklingsenheten	-	-	-	-	-	-2 852
Plan- och exploateringsenheten	-1 886	786	-7 298	-7 698	400	-9 241
Bygg- och miljöenheten	-1 153	658	-4 920	-5 170	250	-2 941
Fastighetsenheten	-193	446	-1 169	-1 669	500	-1 428
VA/gatuenheten	-3 533	-706	-8 200	-8 200	0	-7 937
Renhållning och park	-1 912	-742	-3 837	-3 287	-550	-2 964
Verksamhetschef lokalvård, måltid, fastighet	-1 116	53	-3 059	-3 359	300	-3 126
Lokalvård	152	-41	650	950	-300	260
Måltid	187	-3	1 175	1 175	0	2 139
Åsastugorna	117	117	0	0	0	
Summa	-12 574	496	-35 810	-36 410	600	-37 507

Nettokostnaden för perioden januari till februari är -12 574 tkr vilket är 496 tkr bättre än budgeterat. Prognosen för helåret är ett överskott med 600 tkr.

Nettokostnaden väntas bli lägre än föregående år, men då flera delar flyttats till andra nämnder är det inte jämförbart.

Plan- och exploateringsenheten väntas visa överskott med 400 tkr. Orsaken är vakanser. Konsult ersätter delvis. Bygg och miljöenheten har förbättrat prognosen jämfört med februari. Orsaken är viss vakansgrad och plus för intäkterna.

Fastighetsenheten har också förbättrat prognosen, orsaken är främst internräntan som sänkts.

Renhållningsverksamhet prognosticerar ett underskott med -550 tkr. Orsaken är kostnadshöjningar från entreprenörens sida, vilket är enligt avtal. Taxehöjningar som har gjorts täcker inte detta fullt ut.

Lokalvårdens kostnader är höga pga. pandemin. Det är både en hög förbrukning men också högre priser.

Investeringarna

	Budget 2021	Utfall jan-apr	Prognos 2021	Avvikelse prognos- budget 2021
Samhällsbyggnadsnämnden				
Fastighet	-70 500	-744	-16 300	54 200
Gata	-1 500	-1 009	-1 500	0
Markinköp	-5 000	0	0	5 000
Övrigt, reinvesteringar	-2 000	0	0	2 000
Kommunstyrelsen				
Strategiska markinköp	-20 000	0	0	20 000
Övrigt	-2 000	-362	-2 000	0
Utbildningsnämnden	-2 500	-81	-2 500	0
Socialnämnden	-1 000	0	-1 000	0
Summa skattefinansierad verksamhet	-104 500	-2 196	-23 300	81 200
Renhållning	-500	0	-360	140
VA	-14 000	-78	-1 500	12 500
Summa intäktsfinansierad verksamhet	-14 500	-78	-1 860	12 640
Exploateringar	-25 000	-475	-1 430	23 570
Summa exploateringar	-25 000	-475	-1 430	23 570
Totalsumma investeringar	-144 000	-2 749	-26 590	117 410

Investeringarna till och med april är 2 749 tkr. Nämnderna kan ha gjort egna prioriteringar inom kommunfullmäktiges ramar ovan, se nämndernas separata uppföljningsrapporter för detaljer.

Prognoserna innebär att investeringar kommer att göras med ca 26,6 mnkr vilket är 117,4 mnkr mindre än budgeterat.

I raden exploateringar finns tre projekt: Tyftet 3 där tomtförsäljningar bedöms slutföras under året vilket ger ett överskott i år med 6,4 mnkr. För Bergadalen 2-3 väntas utgifter i år med ca 12 mnkr men beloppet beror på dels utfallet av upphandlingen och dels hur mycket arbete som hinns med. Avslut av projektet

sker under nästa år. Slutligen finns markanvisning Tyftet 2, där intäkter på drygt 4 mnkr väntas. För alla exploateringsprojekt gäller en osäkerhet kring när inkomster och utgifter kan uppstå, de kan skjutas till kommande år. När respektive projekt avslutas kommer en slutredovisning att ske.

Personalstatistik

	Jan-apr 2021			Jan-apr 2020		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Antal tillsvidareanställda	524	118	642	529	108	637
Antal visstidsanställda	65	28	93	79	31	110
Antal timavlönade (timmar)	17 464	7 182	24 645	20 378	10 419	30 797
Övertid/fyllnad/mertid (tim)	1 208	667	1 875	1 339	494	1 833
Sjukfrånvaro (%)	8,8 %	6,7 %	8,4 %	10,3 %	5,5 %	9,4 %
Sjukfrånvaro ≥ 60 dagar (%)	33,4 %	24,3 %	32,0 %	38,2 %	15,9 %	35,6 %
Sjukfrånvaro ≤ 29 år (%)	6,9 %	5,3 %	6,5 %	5,3 %	8,4 %	6,1 %
Sjukfrånvaro 30-49 år (%)	8,5 %	6,4 %	8,1 %	10,3 %	4,9 %	9,3 %
Sjukfrånvaro ≥ 50 år (%)	9,9 %	7,8 %	9,6 %	12,0 %	4,6 %	10,7 %

Mellan april 2020 och april 2021, har antalet tillsvidareanställda i kommunen ökat med 5 medarbetare. Visstidsanställda för samma period i kommunen har minskat med 17 medarbetare. Kommunen har minskat användandet av antal arbetade timmar utförda av timavlönade med 6 152 timmar.

Sjukfrånvaron har minskat jämfört med samma period förra året, från 9,4 procent till 8,4 procent. Störst minskning finns inom utbildningsförvaltningen medan socialförvaltningen är i princip oförändrad. I alla förvaltningar ser man att den långa sjukfrånvaron minskar som andel av total sjukfrånvaro, medan den korta istället ökar.

Kommunens befolkningsutveckling

Den 31 mars hade kommunen 9 549 invånare, jämfört med årsskiftet är det en ökning med 5 personer. Förra året ökade befolkningen med 14 personer för samma period januari-mars. Ökningen totalt 2020 var 49 personer. Det är inga större skillnader i förändringarna mellan perioderna.

	2020 jan-mars	2021 jan-mars
Antal invånare början av året	9 495	9 544
Antal födda	24	29
Antal döda	-27	-26
Födelsenetto	-3	3
Inflyttning	132	129
Utflyttning	-127	-143

Flyttnetto	5	-14
Invandring	20	19
Utvandring	-10	-6
Invandringsnetto	10	13
Justeringar	2	3
Antal invånare den 31 mars	9 509	9 549

Prestationer per april

	Per april 2021	Budget- ram 2021	Förän- dring	Belopp budg kr 2021	Utfall 2021
Prestationer för Utbildningsnämnden april 2021					
Antal barn i förskola (folkbokförda i Bollebygd)	543	560	-17	85 120	-1 447 040
- varav köpt verksamhet	40	40	-		
- såld verksamhet	10	10	-		
Antal elever i förskoleklass (folkbokförda i Bollebygd)	133	126	+7	43 006	+301 042
- varav köpt verksamhet	31	31	-		
- såld verksamhet	0	0	-		
Antal elever i grundskola år 1-9* (folkbokförda i Bollebygd)	1 204	1 240	-36	59 373	-2 137 428
- varav köpt verksamhet	191	188	+3		
- såld verksamhet	24	19	+5		
Integrerad särskola och grundsärskola* (folkbokförda i Bollebygd)	10	10	-	300 000	-
- varav under utredning (volymbuffert)	8	-	-		
- varav köpt verksamhet	2	2	-		
- såld verksamhet	0	0	-		
Fritids grundsärskola	7	-	+7	28 480	+199 360
Varav köpt	2	-	+2		
Antal elever i fritidshem (folkbokförda i Bollebygd)	510	570	-60	28 480	-1 708 800
- varav köpt verksamhet	108	122	-14		
- såld verksamhet	6	9	-3		
Antal elever i gymnasiet (folkbokförda i Bollebygd)	355	370	-15	120 000	-1 800 000
- varav i egen regi	9	-	-		
- varav gymnasiesär	4	-	-		
- såld verksamhet	0	-	-		
Totalt					-6 592 866

* Grundsärskoleelever har tidigare ingått i sammanställningen av grundskolans elevantal både i budget och utfall. Särredovisas här.

Tabellen redovisar volymer per april och jämförs med budgeterade volymer enligt ram. Siffrorna är alltså inte en helårsprognos.

För förskolan har man lägre barnantal än budgeterat men högre per april än internbudgeterat och sett till helårsprognos som är 532 st.

För förskoleklass har man ett högre elevantal än budgeterat men antalet sjunker för höstterminen. Helårsprognosen är 126 st.

Fritidshem har lägre elevvolymer än helårsprognos och budget. Elevantalet brukar vara lägre och minska under våren, för att därefter öka till höstterminen. Man kommer dock inte nå upp till volymerna för budgetram. Helårsprognosen är 543 st. Fritidshem för grundsärskoleelever ersätts med samma belopp som övrig fritids men kostar 4, 6, eller 10 gånger mer.

Grundskolan har lägre elevantal per april än budgeterat men högre än helårsprognos som är 1 198 st. Till detta skall beaktas att de grundsärskoleelever var inskrivna och internbudgeterade för har ett värde som motsvarar 96 grundskoleelever i ersättningsbelopp enligt budget. Eftersom budgetbeloppet aldrig ersatt kostnaden för dessa elever, har budgeten tidigare och nu tagits ur grundskolans och andra verksamheters ramar.

Gymnasiet har färre elever än budgeterat men där ökar volymerna för hösten då 9:orna är fler än det som går ut tredje året i gymnasiet. Prognosen för helår är 371 st. Volymerna kan komma att öka ännu mer då elever som inte har fullständiga betyg efter coronaåren kan komma att läsa ett fjärde år.

Gymnasiesärskolan har aldrig haft separat tilldelning utöver gymnasiets belopp men de 4 elever som kommunen har idag motsvarar 19 elever i gymnasiets volymersättning.

	Per april 2021	Budget- ram 2021	Förän- dring	Belopp budg kr 2021	Utfall 2021
Prestationer för Socialnämnden april 2021					
Boende vuxna LSS	19	23	-4	1 000 000	-4 000 000
Boende unga LSS	1	3	-2	900 000	-1 800 000
Daglig verksamhet	34	32	2	250 000	500 000

Totalt					-5 300 000
--------	--	--	--	--	------------

Tabellen redovisar volymer per april och jämförs med budgeterade volymer enligt ram. Siffrorna är alltså inte en helårsprognos.

Prestationer äldreomsorg är inte med i denna rapportering. Det går inte att utvärdera äldreomsorg i gammal modell. Ny modell är framtagen för år 2022. Prestationer redovisas då.

Boende unga LSS: eftersom volymerna inte har förändrats på flera år finns det inget budgetbelopp specificerat att räkna på. Referens tal i prestationer är hämtat från uträkning LSS utjämning, kr 900 000.

Boende vuxna LSS har lägre antal brukare per april än budgeterat. Helårsprognos, 22 st.

Boende unga LSS har lägre antal brukare per april än budgeterat. Helårsprognos, 3 st.

Daglig verksamhet har fler antal brukare per april än budgeterat. Helårsprognos, 44 st.