

Uppföljningsrapport oktober 2020, Bollebygds kommun

Omvärld

Året har till väldigt stor del präglats av konsekvenserna av den pågående pandemin. Det syns inte minst i nämndernas prognoser men även när det gäller skatteintäkter och bidrag. När det gäller det senare har osäkerheten under året varit stor och det såg länge ut som kommunsektorns resultat skulle bli låga. Till följd av uppreviderade skatteunderlagsprognoser och stora statliga bidrag har läget förbättrats väsentligt och sektorn prognosticerar just nu historiskt höga resultat. Inför 2021 är dock situationen annorlunda och kommunernas sammanlagda resultat förväntas halveras jämfört med 2020.

En av de statliga satsningar som gjorts är möjligheten för kommuner och regioner att söka pengar för extrakostnader till följd av pandemin. Dessa intäkter är inte medräknade i rapporten då det är alltför osäkert om och hur mycket som Bollebygd får del av. Fram till sista november räknar kommunen med att söka totalt ca 6 mnkr. Samtliga coronarelaterade kostnader är dock medräknade i nämndernas prognoser.

Ekonomi, kommunen totalt

Resultatet till och med oktober är ett överskott med ca 40,8 mnkr. Detta kommer att minska för att hamna på 14,9 mnkr i slutet av året. Jämfört med prognosen i delårsrapporten är det en försämring med 4,3 mnkr. Den största förändringen är att prognosen för skatter och bidrag har nedreviderats med totalt ca 3 mnkr.

Nämnd, mm	2020				Föregående prognos (augusti)
	Utfall netto-kostnad jan-okt	Budget netto-kostnad helår	Prognos netto-kostnad helår	Avvikelse progn-budget helår	
Kommunfullmäktige, m.fl.	-2 139	-3 158	-2 958	200	200
Kommunstyrelsen	-40 790	-54 400	-53 400	1 000	700
Utbildningsnämnden	-215 882	-281 750	-274 550	7 200	6 400*
Socialnämnden	-158 592	-181 220	-192 020	-10 800	-11 000
Samhällsbyggnadsnämnden	-27 558	-40 180	-38 980	1 200	-1 000*
Summa nämnder	-444 961	-560 708	-561 908	-1 200	-4 700*
<i>Finansförvaltningen:</i>					
Skatteintäkter och statsbidrag	485 904	575 800	582 800	7 000	10 000
Ofördelad budget	0	-1 000	0	1 000	4 000
Lönerörelse	0	-349	-349	0	0
Pensioner mm	-9 571	-14 400	-13 100	1 300	1 700
Räntenetto mm	4 787	7 700	6 200	-1 500	-1 600
Reavinster	4 610	0	1 300	1 300	1 300
Delsumma finansförvaltningen	485 730	567 751	576 851	9 100	15 400
Summa	40 769	7 042	14 943	7 900	10 700
Budgeterat resultat:				7 042	8 542
Totalt resultat, avrundat:				14 900	19 200

Belopp i tkr

Belopp markerade med * är inte fullt jämförbart med nuvarande prognos då justeringar av budgeten har gjorts mellan perioderna. Se texten för förklaring.

Under året har skatteprognoserna förändrats kraftigt mellan de olika prognostillfällena. Den senaste skatteprognosen (från 1 oktober) innebar som nämndes en försämring på totalt ca 3 mnkr. Som framgår av tabellen prognosticeras dock fortfarande ett överskott på hela 7 mnkr, där ökningen av generella statsbidrag står för ca 13 mnkr.

Jämfört med delårsbokslutet så har två nämnder fått ökade budgetar vilket påverkar jämförbarheten: Utbildningsnämnden fick 3 mnkr för att täcka arbetet med att införa en grundsärskola i kommunen, nämndens prognos ökade från 6,4 till 7,2 mnkr. Exklusive den tillskjutna budgeten så har nämnden försämrat sin prognos med 2,2 mnkr.

Samhällsbyggnadsnämnden fick 1,5 mnkr för arbetet med översiktsplanen. Prognosen har förbättrats från -1,0 till 1,2 mnkr, men exklusive tillskjuten budget så är det en förbättring med 0,7 mnkr.

Samhällsbyggnadsnämndens ökade ram finansierades genom att det budgeterade resultatet minskade från 8,5 till 7,0 mnkr. Utbildningsnämndens ökade ram finansierades genom att den ofördelade budgeten på 4,0 mnkr minskades till 1,0 mnkr.

Sedan delårsbokslutet var klart så har löner för kommunals avtalsområde blivit färdigförhandlade. Det är klart vilka löneökningar som kan förväntas, däremot är det inte fullt klart kring vilken ekonomisk påverkan som det kan ge för kommunen för t.ex. OB eller helg. Nämnderna har fått lönekompensation tidigare som ska täcka det mesta, men det kan kvarstå delar som ska kompenseras. I nuläget antas att budgeten för löneökningar nyttjas helt.

Prognoserna för pensioner, räntor och reavinster är relativt oförändrad jämfört med delårsbokslutet.

Kommunen har sökt bidrag från Socialstyrelsen för ersättning till följd av coronarelaterade kostnader. Det är mycket osäkert hur stort bidrag som kan tänkas få därför saknas dessa i prognosen.

Kommunfullmäktige, m.fl.

I denna post ingår kommunfullmäktige, revisionen, valnämnden, överförmyndare och jävsnämnden. Tillsammans är prognosen ett överskott med 200 tkr, det är samma som i delårsbokslutet. Främsta orsaken till överskottet beror på lägre kostnader för arvoden för kommunfullmäktige, både jämfört med föregående år och jämfört med budgeterat.

Utbildningsnämnden

Verksamhet <i>Belopp i tkr</i>	2020				2019
	Utfall nettokostnad jan-okt	Budget nettokostnad helår	Prognos nettokostnad helår	Prognos avvikelse helår	Utfall nettokostnad helår
Förskola	-48 781	-66 187	-62 087	4 100	-60 767
Fritidshem	-16 546	-20 399	-20 399	0	-18 514
Grundskola F-9	-102 939	-125 952	-127 952	-2 000	-130 566
Grundsärskola	-3 769	-10 272	-6 672	3 600	-2 089
Gymnasieskola	-33 999	-43 902	-42 702	1 200	-40 174
Vuxenutbildning	-2 381	-2 746	-2 946	-200	-3 289
Fritid/kultur	-6 343	-10 666	-10 466	200	-9 824
Gemensamt	-563	-682	-682	0	-720
Nämnden	-558	-944	-644	300	-747
Totalt	-215 879	-281 750	-274 550	7 200	-266 690

Utbildningsnämnden prognostiserar ett positivt resultat på 7 200 tkr för helåret. Nettokostnaderna väntas öka med 2,9 % jämfört med 2019.

Verksamhet förskola visar en fortsatt positiv prognos på 4,1 mnkr då verksamheterna har haft få barn till följd av pandemin. Samtidigt har många ordinarie medarbetare varit sjuka, vilket kommunen fått ersättning för. Till följd av färre barn har dessutom inte timvikarier behövts sättas in vilket ytterligare förbättrat prognosen.

Grundskola visar fortsatt negativ prognos då personalkostnaderna för verksamheten är fortsatt högre än budgeterat. Det beror på barn med omfattande stödbehov samt att storleken på klassrummen i kombination med den generella lokalbristen gör att det är svårt att göra anpassningar av verksamheten.

Grundsärskolan visar positiv prognos. Verksamheten tilldelades ytterligare 3 mnkr i tilläggsanslag vilket använts för inköp av möbler, digitala verktyg och läromedel.

Gymnasieskolan visar positiv prognos både på individuella programmet och köpt verksamhet.

Socialnämnden

Verksamhet <i>Belopp i tkr</i>	2020				2019
	Utfall nettokostnad jan-okt	Budget nettokostnad helår	Prognos nettokostnad helår	Prognos avvikelse helår	Utfall nettokostnad helår
Äldreboende	-42 317	-50 315	-52 815	-2 500	-49 308
Hemtjänst	-19 386	-24 192	-23 812	380	-23 546
Hemsjukvård	-16 706	-21 481	-20 581	900	-18 620
Funktionsnedsättning	-37 141	-46 097	-44 777	1 320	-51 728
IFO	-42 418	-38 155	-49 255	-11 100	-47 058
Nämnden	-624	-980	-780	200	-695
	-158 592	-181 220	-192 020	-10 800	-190 955

Socialnämnden prognostiserar ett negativt resultat på -10,8 mnkr för helåret. Nettokostnaderna väntas öka med 0,6 % jämfört med 2019.

För verksamhet äldreboende beror överskridandet på 2,5 mnkr på coronarelaterade kostnader, främst till följd av extrainsatt personal och inköp av skyddsmaterial.

Inom IFO finns överskridanden på köpta platser, ekonomiskt bistånd, personalkostnader och konsultkostnader. De höga konsultkostnaderna beror på hög personalomsättning under stora delar av 2020. Alla konsulter är dock per oktober avslutade. En ökning av antal hushåll med ekonomiskt bistånd syns under året, men samtidigt finns en minskning av utbetalt belopp enligt de nya riktlinjer som nämnden antagit. Utfallet av köpta platser institutionsvård vuxna, övrig vuxenvård, institutionsvård barn och unga och köpta familjehemsplaceringar har under året varit högt men från oktober och framåt syns en förbättring till följd av nämndens arbete med åtgärder för budget i balans. Antalet placeringar i egna familjehem har ökat under året och det har arbetats för att uppnå ett tätare samarbete med kommunens resursenhet för barn/unga och vuxna.

Samhällsbyggnadsnämnden

Verksamhet <i>Belopp i tkr</i>	2020				2019
	Utfall nettokostnad jan-okt	Budget nettokostnad helår	Prognos nettokostnad helår	Prognos avvikelse helår	Utfall nettokostnad helår
Nämnden	-767	-1 023	-923	100	-1 060
Fys. teknisk planering	-8 531	-13 143	-12 643	500	-9 338
Gator och vägar	-5 808	-8 389	-7 889	500	-8 745
Parker	-3 260	-3 589	-3 689	-100	-3 923
Idrottsanläggningar, bad	-300	-210	-310	-100	-205
Miljö- och hälsoskydd	-1 281	-2 974	-2 174	800	-2 707
Bostadsanpassning	-1 265	-2 023	-1 523	500	-3 390
VA	112	-2 084	-2 084	0	-2 255
Avfall	-1 051	-51	-51	0	0
Gemensamt, fastighet	-2 090	-3 299	-3 099	200	-3 181
Gemensamt, övrigt inkl fordon	-3 633	-3 395	-4 195	-800	-3 174
Kost och lokalvård	234	0	-400	-400	479
Summa	-27 640	-40 180	-38 980	1 200	-37 499

I nuläget görs bedömningen att nämndens resultat blir ett överskott med 1 200 tkr efter att ha erhållit tilläggsanslag för arbetet med översiktsplanen.

Inom fysisk teknisk planering förväntas ett överskott på 0,5 mnkr, anledningen är återhållsamhet med arbete med andra planer än översiktsplanen, vakanta tjänster samt något högre bygglovsavgifter än förväntat. Kostnaden för översiktsplanen täcks genom erhållet tilläggsanslaget.

Den milda vintern förväntas innebära ett överskott inom vinterväghållning, förutsatt en inte alltför snörik december.

Miljö- och hälsoskydd har genererat betydligt högre avgifter än budgeterat samtidigt som tjänster vakanthållits.

Bostadsanpassningsbidrag har under året legat på en betydligt lägre nivå än 2019, i nuläget förväntas ett överskott på 500 tkr jämfört med budgeten.

Kostnaderna för nämnden att hantera kommunens fordon beräknas bli dyrare än förväntat på grund av ett flertal kostsamma reparationer. I budgeten för 2020 finns ett uppdrag att kostnaderna från och med 2021 ska påföras respektive nämnd.

Corona har påverkat framförallt lokalvården negativt med extra personal och inköp av sanitetsutrustning. Staten har dock kompenserat sjuklöner till stor del. Måltidsverksamheten redovisar ett överskott, främst på grund av betydligt lägre kostnader för livsmedel. Då dessa verksamheter har flera anställda som ännu inte erhållit löneökning för 2020 är prognosen osäker.

Inom VA och avfall förs resultatet till nästkommande år oavsett ifall det blir över- eller underskott vilket innebär att resultatet för året blir noll.

Kommunstyrelsen

Verksamhet <i>Belopp i tkr</i>	2020				2019
	Utfall nettokostnad jan-okt	Budget nettokostnad helår	Prognos nettokostnad helår	Prognos Avvikelse Helår	Utfall nettokostnad helår
Politisk verksamhet	-2 048	-2 411	-2 511	-100	-2 389
Näringsliv o konsument	-417	-586	-536	50	-580
Miljö, hälsa, hållbar utveckling	152	-436	-436	0	-132
Räddningstjänst och totalförsvaret	-6 310	-9 358	-9 308	50	-8 764
Färdtjänst	-1 715	-1 488	-1 738	-250	-1 523
Kollektivtrafik	-217	-376	-476	-100	-482
Fackligt	-679	-787	-837	-50	-754
Personalfremjande åtgärder	-691	-900	-1 300	-400	-1 056
Företagshälsovård	-123	-350	-250	100	-230
IT	-6 579	-9 307	-8 507	800	-8 236
Gemensamt	-22 163	-28 401	-27 501	900	-27 005
Totalt	-40 790	-54 400	-53 400	1 000	-51 152

Kommunstyrelsens prognos för helåret är ett överskott med 1,0 mnkr. Det finns ingen enskild orsak till överskottet utan är en kombination av många delar. Inom posten gemensamt så beror överskottet främst på att budgeten för digitalisering inte nyttjats fullt ut, men det är även överskott inom kapitalkostnaderna. För en djupare beskrivning kring bakgrunden till avvikelserna, se kommunstyrelsens delårsrapport.

Prognosen på 1 mnkr är en förbättring med 300 tkr jämfört med prognosen per augusti som var 0,7 mnkr. Störst förbättring finns inom IT där prognosen förbättrats från 400 till 800 tkr. Orsaken är främst att flera projekt eller åtgärder har skjutits framåt. Posten personalfremjande insatser har försämrats från -100 till -400 tkr vilket beror på beslutet om ändrade belopp för julklapparna. I övrigt är det inga nämnvärda förändringar när det gäller prognoserna som gjordes i delårsbokslutet och de som gjorts i oktoberuppföljningen.

Investeringar

Verksamhet	Budget	Utfall t o m oktober	Årsprognos
Fastighet			
Hembygdsvägen	8 000	4 108	5 500
Råssa	3 000	196	300
Förskola Olsfors	*		
Moduler skola			
Solskydd förskolor	160	200	200
Hemkunskapssal Bollebygdskolan	720	0	1 100
Ej specificerat fastighet	28 120	46	50
Gata			
Asfaltering	*		
Ekedalsvägen GC	500	521	521
Olsfors ÄVS	200		200
Tyftet Olofs väg	*		
Ej specificerat Gata	800	9	800
Övrigt			
Samhällsbyggnadsnämnden reinvesteringar och övrigt	2 000	283	350
Utbildningsnämnden	1 500	1 273	1 500
Socialnämnden	1 000	345	1 000
Digitalisering, inkl IT-utrustning förtroendevalda	1 000	702	800
Kommunstyrelsen, övrigt, inkl IT	2 500	2 213	2 500
KS, strategiska markköp	25 000		
Delsumma skattefinansierad verksamhet	74 500	9 897	14 821
Renhållning			
Rollpacks ÄVC	300		350
Garage hjullastare ÄVC	*		
Ej specificerat renhållning	200		0
VA			
Tyftet, (dagvatten, dränering)	500		100
VA Tölsjö 1:65	2 500	671	1 000
Ny vattentäkt och verk Tölsjö	1 000	383	500
VA omläggning Olsfors	500		500
Rening spillvatten Olsfors/Hultafors	250		
Tyftet Olofs väg	1 000		700
Anläggningsinvesteringar	4 000	721	2 000
Överföringsledning (utredningar)	*	79	200
Dagvattenåtgärder	*		
Ej specificerat VA	4 250		
Delsumma intäktsfinansierad verksamhet	14 500	1 854	5 350
Exploateringar			
Tyftet (Olofs väg)	3 000	1 905	3 000
Bergadalen 2-3		641	800
Prästgårdsgärdet		389	400

Övriga exploateringar		228	1 500
Ej specificerat exploateringar	22 000		2 000
Delsumma exploateringar	25 000	3 163	7 700
Totalsumma	114 000	14 914	27 871

Fastigheter

Ombyggnad av delar av Hembygdsvägen till lokaler för daglig verksamhet pågår och beräknas kosta ca 5,5 mnkr.

Gator samt gång- och cykelvägar

Ekedalsvägen beräknas att färdigställas under våren 2021, i övrigt avses asfaltering av Övregårdsvägen, nedre Krokaldsvägen samt delar av trottoar Källevägen och Rinnavägen.

Renhållning

Rollpacks till återvinningscentralen kommer att köpas in under året.

VA

Nya vattentäkten i Töllsjö kommer i stort färdigställas under året. I övrigt kommer arbeten utföras vid Tyftet, bl.a. dagvatten och dränering.

Exploatering

Avser främst Tyftet 3, Olofs väg. Ej specificerade avser hittills kvarstående arbeten på Bergadalen 2 och Tyftet 2, beläggningsarbeten.

I nuläget beräknas knappt 28 mnkr ianspråkta för investeringar under året, varav 5,4 mnkr avser avgiftsfinansierad verksamhet och ca 8 mnkr exploateringar.

Medarbetare

Sjukfrånvaro, nämnder	jan - okt 2020			jan - okt 2019
	Kvinnor	Män	Totalt	Totalt
Utbildningsnämnden	8,7 %	7,9 %	8,6 %	6,2 %
Socialnämnden	10,9 %	8,8 %	10,7 %	10,3 %
Kommunstyrelseförvaltningen	3,2 %	1,2 %	2,7 %	2,8 %
Samhällsbyggnadsförvaltningen	12,5 %	3,2 %	9,2 %	7,8 %
Kommunen totalt	9,7 %	6,4 %	9,1 %	7,9 %

Sjukfrånvaron har stigit sedan 2019, en ökning med 1,21 procentenheter. Männen är de som står för den största ökningen och det med hela 2,14 procentenheter. Samhällsbyggnads- och utbildningsförvaltningarna är de som ökar sin sjukfrånvaro. Ökningen på kommunen totalt är den framförallt den korta sjukskrivningen. Utmärkande är att gruppen män yngre åldrar ökar och då främst åldersgruppen yngre än 29 år. Det återfinns inom samtliga förvaltningar men främst utbildning och samhällsbyggnad.

	jan – okt 2020			jan – okt 2019		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Antal tillsvidareanställda	529	115	644	534	108	642
Antal visstidsanställda	77	26	103	63	27	90
Antal timavlönade (timmar)	54 523	27 849	82 373	53 745	29 636	83 380
Övertid/fyllnad/mertid (tim)	3 049	1 317	4 368	3 424	933	4 357
Andel tillsvidare m. heltid (%)	89 %	95 %	90 %	90 %	98 %	91 %

Vid jämförelse av antalet tillsvidareanställda 2019/2020 har kommunen ökat antalet medarbetare med 2 stycken. En minskning har skett inom utbildningsförvaltningen och samtidigt har både Socialförvaltningen och Samhällsbyggnadsförvaltningen ökat. Antalen visstidsanställda har ökat med hela 13 personer på totalen, där utbildningsförvaltningen står för ökningen.

Antal arbetade timmar utförda av timavlönade har minskat kommunövergripande 2020 i jämförelse med 2019. Användandet inom kommunstyrelseförvaltningen och utbildningsförvaltningen har minskat samtidigt som både Socialförvaltningen och Samhällsbyggnadsförvaltningen har ökat. Samhällsbyggnad är den förvaltningen som ökat mest med cirka 1400 timmar. Antal mer- och övertids timmar har marginellt ökat på kommunen totalt. En minskning har gjorts inom Socialförvaltningen när övriga förvaltningar ökat. Männen är de på totalen som ökat antalet mer- och övertidstimmar.

Andelen tillsvidare anställda med heltid har minskat marginellt. Samhällsbyggnads- och utbildningsförvaltningen är de som drar ner andelen tillsvidareanställda med heltid. Socialförvaltningen har fortsatt samma nivå som året innan.