

Uppföljningsrapport februari 2022, Bollebygds kommun

Ekonomiskt utfall och prognos

Belopp i mnkr	2022						2021
	Jan-feb			helår			helår
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos utfall	Budget	Prognos avvikelse	Utfall
Verksamhetens intäkter	15,9	17,5	-1,6	120,0	104,9	15,1	124,0
Verksamhetens kostnader	-104,4	-116,9	12,5	-692,8	-684,9	-7,9	-650,3
Avskrivningar	-4,6	-4,5	0,0	-28,0	-27,3	-0,7	-27,8
Verksamhetens nettokostnader	-93,1	-104,0	10,9	-600,8	-607,4	6,6	-554,2
Skatteintäkter	85,3	85,5	-0,2	518,3	513,1	5,2	495,8
Generella statsbidrag och utjämning	19,3	18,1	1,2	113,8	108,8	5,0	114,3
Verksamhetens resultat	11,5	-0,4	11,9	31,3	14,5	16,8	55,9
Finansiella intäkter	0,2	0,1	0,1	1,0	0,4	0,6	1,9
Finansiella kostnader	-0,2	-0,2	0,0	-1,5	-1,4	-0,1	-1,4
Resultat efter skatteint och finansnetto	11,5	-0,7	12,2	30,8	13,5	17,3	56,4
Årets resultat	11,5	-0,7	12,2	30,8	13,5	17,3	56,4

Belopp i mnkr.

Resultatet för perioden är ett överskott med 11,5 mnkr vilket är 12,2 mnkr bättre än budgeterat. Uppföljningen per februari är inget bokslut vilket gör att resultatet inte är fullt representativt för helårsprognosen som är ett överskott med 30,8 mnkr. Skatteintäkter och generella statsbidrag prognosticeras visa överskott med 10,2 mnkr tillsammans. Resultatet på 30,8 mnkr motsvarar 4,9 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Prognosen innebär att nettokostnaderna ökar med 8,4 procent. Skatteintäkter och generella statsbidrag ökar med 3,6 procent.

Driftredovisning

Belopp i tkr	2022						2021
	jan-feb			helår			helår
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos utfall	Budget	Prognos avvikelse	Utfall
Kommunfullmäktige	-59	-267	207	-1 600	-1 600	0	-1 407
Kommunstyrelsen	-8 016	-10 040	2 024	-57 984	-58 984	1 000	-52 641
Utbildningsnämnden	-48 787	-51 147	2 359	-294 976	-296 076	1 100	-285 552
Socialnämnden	-28 295	-32 196	3 901	-186 194	-190 094	3 900	-175 102
Samhällsbyggnadsnämnden	-6 750	-6 569	-181	-33 659	-36 759	3 100	-36 600
Revisionen	-59	-128	69	-766	-766	0	-776
Valnämnden	-11	-30	19	-180	-180	0	-78
Överförmyndare	-266	-130	-136	-780	-780	0	-792
Jävsnämnden	0	-8	8	-50	-50	0	-15
Summa nämnder	-92 244	-100 332	8 270	-576 189	-585 289	9 100	-552 962
Ofördelad budget	0	-667	667	-4 000	-4 000	0	-
Lönerörelse	0	-1 483	1 483	-8 900	-8 900	0	-
Räntenetto och pensioner mm	-881	-1 702	821	-12 209	-10 209	-2 000	-6 919
Reavinster	-	-	-	-	-	-	9 939
Summa ovan	-93 125	-104 367	11 241	-601 298	-608 398	7 100	-549 942
Skatteintäkter och generella statsbidrag	104 611	103 647	964	632 083	621 883	10 200	606 351
Resultat	11 486	-719	12 205	30 785	13 485	17 300	56 409

Nämnderna prognosticerar tillsammans ett överskott med 9,1 mnkr för helåret. Den ofördelade budgeten på 4,0 mnkr antas nyttjas under året även om inga beslut finns fattade i nuläget kring den.

Pensionskostnaderna kommer antagligen att överstiga budget med 2,0 mnkr. Utfallet för skatteintäkter och generella statsbidrag kommer att bli ca 10,2 mnkr bättre än budgeterat, enligt prognosen. Det finns stora osäkerheter i prognoserna, mer om det nedan under respektive nämnd.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen	2022						2021
	jan-feb			helår			helår
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos utfall	Budget	Prognos avvikelse	Utfall
<i>Belopp i tkr</i>							
Kommunstyrelsens ordf.	-370	352	-19	-2 109	-2 109	0	-2 248
Kommunchefens avdelning	-3 975	5 112	1 136	-30 670	-30 670	0	-28 758
Ekonomiavdelningen	-1 310	1 781	471	-9 988	-10 688	700	-8 010
It-enheten	-902	1 026	124	-6 154	-6 154	0	-5 754
HR-avdelningen	-1 459	1 561	102	-9 063	-9 363	300	-7 871
Summa	-8 016	-9 831	1 815	-57 984	-58 984	1 000	-52 641

Efter februari är kommunstyrelsens utfall 8,0 mnkr vilket är 1,8 mnkr bättre än budget, och 0,3 mnkr högre jämfört mer februari 2021. Den stora avvikelsen beror främst på att resultatet inte är periodiserat och många stora kostnadsposter för första kvartalet har ännu ej bokförts.

Totalt innebär uppföljningen ett prognosticerat överskott på 1 mnkr. Dock innebär prognosen efter februari alltid en stor osäkerhet och ska mest ses som en indikation där större och kända avvikelser rapporteras. Kommande månader kommer innebära mer grundliga prognosgenomgångar där även mindre avvikelser identifieras.

Utbildningsnämnden

Belopp i tkr	2022						2021
	jan-feb			helår			helår
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos utfall	Budget	Prognos avvikelse	Utfall
Förskola	-10,8	-11,2	0,4	-65,2	-65,2	0,0	-64,5
Fritidshem	-3,2	-3,3	0,2	-20,5	-21,0	0,5	-19,0
Grundskola F-9	-24,1	-22,8	-1,3	-133,9	-128,9	-5,0	-133,8
Grundsärskola	-1,7	-2,5	0,8	-10,9	-14,0	3,1	-9,6
Gymnasieskola	-7,8	-8,2	0,4	-46,5	-49,0	2,5	-43,9
Vuxenutbildning	-0,2	-0,6	0,4	-3,7	-3,7	0,0	-3,2
Fritid/kultur	-0,8	-2,1	1,2	-12,3	-12,3	0,0	-10,2
Gemensamt	-0,1	-0,2	0,0	-1,1	-1,1	0,0	-0,6
Nämnden	-0,1	-0,2	0,1	-0,9	-0,9	0,0	-0,7
Summa	-48,8	-51,2	-2,4	-295,0	-296,1	1,1	-285,6

Utbildningsnämnden prognostiserar ett överskott för året med 1,1 mnkr.

Överskottet i prognosen utgör 0,37 % av nämndens budget.

Grundskola prognostiserade underskott utgörs av att personalkostnaderna för verksamheten är högre än budgeterat och beror på antalet barn med omfattande stödbehov.

Överskottet för fritidshem beror på färre köpta platser än budgeterat.

Grundsärskolans överskott beror på buffert för ev. kommande särskoleelever som ligger centralt samt lägre kostnader för skolskjuts. Gymnasiets överskott beror på att trots att elevvolymerna ökade på höstterminen förra året så ökade inte kostnaderna i samma utsträckning. Fler tycks välja teoretiska ämnen där kostnaderna är lägre. De från Borås Stad aviserade prisökningarna på gymnasieplatser inför året har inte gett så stort utfall som befarat. Verksamheten visar även överskott pga. den förändrade zonindelningen och därigenom sänkta kostnader för busskort.

Nettokostnaderna prognostiseras öka med 3,3 % för helåret.

Socialnämnden

Belopp i tkr	2022						2021
	jan-feb			helår			helår
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos utfall	Budget	Prognos avvikelse	Utfall
Äldreomsorg	-16 536	-17 167	631	-101 344	-101 717	373	-96 778
Funktionsnedsättning	-5 817	-6 855	1038	-39 339	-40 764	1 425	-37 404
IFO	-5 775	-8 011	2 236	-44 512	-46 729	2 217	-40 508
Flykting	-23	-9	-14	-115	0	-115	446
Nämnden	-144	-154	10	-884	-884	0	-859
Summa	-28 295	-32 196	3 901	-186 194	-190 094	3 900	-175 103

Socialnämnden prognostiserar ett årsresultat 3 900 tkr.

Resultatet fördelar sig på överskott i alla verksamheter förutom flykting.

Nettokostnader utifrån prognosen för helåret har ökat jämfört med föregående år med 6 %. Ökning av nettokostnader avser ökning av bidragskostnader, köpt verksamhet, lokalkostnader och personalkostnader. Prognostiserat överskott funktionsnedsättning härrör mer intäkter än budgeterar som avser försäljning av assistanstimmar. Prognostiserat överskott IFO härrör kostnader köpta platser som kommunen kommer att återsöka. Socialnämndens omkostnader på grund av pandemin under 2022 uppgår till 975 700 tkr. Socialnämnden har fått ersättning för sjuklöner 638 900 tkr. Avser sjuklöner december-21 och januari-22.

Samhällsbyggnadsnämnden

Belopp i tkr	2022						2021
	jan-feb			helår			helår
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos utfall	Budget	Prognos avvikelse	Utfall
Nämnden	-0,1	-0,2	-0,9	-0,9	-0,9	0,0	-0,9
Samhällsbyggn.chef. - enhet	-1,5	-1,6	-9,6	-8,5	-9,6	1,1	-7,4
Plan- och exploateringsenheten	-1,1	-1,5	-9,0	-7,7	-9,0	1,3	-7,7
Bygg- och miljöenheten	-1,2	-1,1	-6,2	-5,5	-6,2	0,7	-2,8
Fastighetsenheten	-0,3	-0,2	-1,1	-1,1	-1,1	0,0	-3,9
VA/gatuenheten	-1,8	-1,1	-0,7	-6,2	-6,2	0,0	-8,9
Renhållning och park Verksamhetschef	-0,6	-0,7	0,1	-3,1	-3,6	0,5	-3,6
lokalvård, måltid, fastighet	-0,4	-0,5	0,1	-2,6	-2,6	0,0	-2,8
Lokalvård	0,0	0,1	-0,1	0,6	1,0	-0,4	0,1
Måltid	0,0	0,2	-0,2	1,6	1,6	0,0	1,4
Åsastugorna	-0,0	0,0	-0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	-6,8	-6,6	-0,2	-33,7	-36,8	3,1	-36,6

Nettokostnaden för perioden januari till februari är -6,8 mnkr vilket är -0,2 mnkr sämre än budget. Prognosen är ett överskott för helåret med 3,1 mnkr. Det är överskott på ett par enheter pga. flera vakanser, bl.a. både fastighetschef och bygg- och miljöchef. Av den satsning på 1,5 mnkr som KF tilldelat nämnden för personalförstärkning så är prognosen att det blir ett överskott med 0,8 mnkr för den. De rekryteringar som planeras att göras kommer inte vara på plats förrän efter sommaren.

Både VA- och renhållningsverksamheten prognosticerar ett nollresultat, dvs. de bedöms att gå runt på taxeintäkterna. Det sker ingen skattefinansiering i budgeten till VA-verksamheten 2022, som var fallet tidigare år.

Det råder stor osäkerhet inom flera områden. Elkostnaderna steg kraftigt i slutet av förra året och det är såklart svårt att veta hur dessa utvecklar sig. Kostnaden för livsmedel och drivmedel kommer öka jämfört med 2021. Relativt alla andra kostnader så är det ändå ingen jättepåverkan för nämnden ännu.

Investeringarna

	Budget 2022	Utfall jan-feb	Prognos 2022	Avvikelse prognos-budget 2022
Reinvesteringar fastighet Summerat, se SBN:s rapport för detaljer	-10,0	-0,0	-10,0	0,0
Lokalförsörjningsplanen, summerat	-51,0	-	-20,0	31,0
Gata	-5,5	-0,0	-5,5	0,0
Park, inkl badplatser	-0,4		-0,4	0,0
Returpapper	-0,1		0,0	0,1
Beachvolleybollplan	-0,3		-0,3	0,0
Markinköp, SBN	-5,0		0,0	5,0
Strategiska markinköp, KS	-20,0			
Reinvesteringar:				
KS	-1,0	-	-1,0	0,0
IT-investeringar, KS	-3,0	-0,6	-3,0	0,0
UN	-1,3	0,0	-1,3	0,0
SN	-1,7		-1,7	0,0
SBN	-	-	-	-
Summa skattefinansierad verksamhet	-99,3	-0,7	-43,2	56,1
Renhållning	-0,4	-0,4	-0,4	0,0
VA	-	-0,2	-5,0	-5,0
Summa intäktfinansierad verksamhet	-0,4	-0,6	-5,4	-5,0
Exploateringar	-25,0	-0,0	-25,0	0,0
Summa exploateringar	-25,0	-0,0	-25,0	0,0
Totalsumma investeringar	-124,7	-1,3	-73,6	51,1

T.o.m. februari är det 1,3 mnkr som nyttjats ur investeringsbudgeten. Fastighet bedömer att man kommer använda hela utrymmet på 10,0 mnkr för olika reinvesteringar/ombyggnader. Samhällsbyggnadsförvaltningen har specificerat sex projekt för totalt 5,9 mnkr där det största är renoveringar Örelundsskolan för 3,0 mnkr. Utöver det så är det en del andra renoveringar i skolorna bl.a.

Lokalförsörjningsplanen innehåller 13 projekt för totalt 51,0 mnkr för 2022. Så mycket kommer inte att hinnas med i år utan prognosen är att 20 mnkr nyttjas.

Både Olsfors förskola och nytt LSS-boende finns med för tillsammans 11,5 mnkr, men det dröjer kanske till 2024 innan byggnation startar.

VA saknar investeringsbudget för 2022, planen är att 5 mnkr ändå kommer att investeras för i år.

Exploateringarna som pågår 2022 är fortsättningen på Bergadalen. 28,8 mnkr är projektsumman för fortsättningen men hur mycket som hamnar på 2022 är osäkert. Projektet kommer pågå in på 2023. Övriga exploateringsprojekt är mindre utgifter för återställning av asfalt ock liknande.

Personalstatistik

	Jan-feb 2022			Jan-feb 2021		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Antal tillsvidareanställda	520	131	651	530	116	646
Antal visstidsanställda	59	19	78	66	23	89
Antal timavlönade (timmar)	6 213	2 672	8 885	5 536	2 519	8 056
Övertid/fyllnad/mertid (tim)	684	301	985	499	300	799
Sjukfrånvaro (%)	11,6%	8,1%	10,9%	8,4%	6,2%	8,0%
Sjukfrånvaro ≥ 60 dagar (%)	31,1%	11,7%	28,1%	34,0%	28,5%	33,2%
Sjukfrånvaro ≤ 29 år (%)	8,7%	12,2%	9,7%	6,6%	6,8%	6,6%
Sjukfrånvaro 30-49 år (%)	11,8%	7,1%	10,8%	8,2%	5,9%	7,7%
Sjukfrånvaro ≥ 50 år (%)	12,0%	7,9%	11,3%	9,4%	6,4%	8,9%

Antal tillsvidareanställda i kommunen var i slutet av februari 651 stycken i år vilket är en mindre ökning med 5 stycken jämfört med februari 2021.

Sjukfrånvaron har ökat stort, från 8,0 procent till 10,9 procent. Störst ökning finns inom utbildningsförvaltningen, men alla förvaltningar ökar.