



Uppföljningsrapport per februari 2017, hela kommunen

Omvärld (utdrag från SKLs februarirapport)

Den svenska ekonomin avslutade fjolåret starkt. För helåret 2016 beräknas BNP ha ökat med 3,5 procent. Skottår och ett relativt stort antal arbetsdagar gör att nivån blir extra hög. Justerat för effekterna av en ändrad kalender begränsas tillväxten till 3,2 procent. För i år räknar vi med att tillväxten i svensk ekonomi blir fortsatt hög. I kalenderkorrigerade termer beräknas BNP växa med 2,8 procent. Den fortsatt höga produktionstillväxten baseras på att det i år blir bättre fart på exporten och hushållens konsumtionsutgifter. Däremot beräknas investeringar och offentlig konsumtion växa i något långsammare takt.

Den fortsatt positiva utvecklingen i svensk ekonomi innebär att sysselsättningen och skatteunderlaget fortsätter växa i snabb takt. Arbetslösheten pressas tillbaka och når i slutet av 2017 en nivå som är jämförbar med de nivåer som rådde föregående högkonjunktur, dvs. strax innan finanskrisens utbrott. Trots ett alltmer ansträngt arbetsmarknadsläge antas löneutvecklingen bli fortsatt dämpad. Inte heller inflationen når några högre tal utan tolv månaderstalen för KPI fortsätter i år hålla sig under 2 procent. Riksbanken antas därmed dröja med att höja styrräntan till i början av 2017.

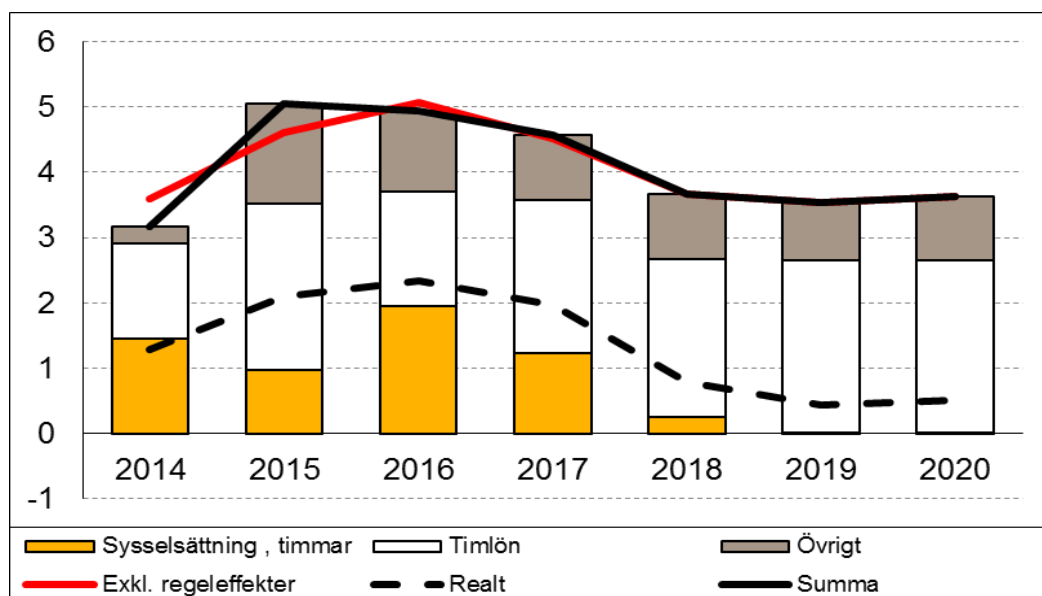
Samhällsekonomin väntas återgå till ett normalläge

Den starka tillväxt av skatteunderlaget vi såg år 2015 väntas fortsätta i nästan lika snabb takt 2016 och 2017 (diagram 1). År 2016 ökade antalet arbetade

timmar dubbelt så mycket som 2015 men lönesumman tilltog bara marginellt mer. Samtidigt ökade inkomsterna av sociala ersättningar endast svagt och grundavdragen steg mer än året innan. Den sammantagna effekten är en liten nedgång i skatteunderlagstillväxten.

År 2017 avtar skatteunderlagets ökning ytterligare något. Det hänger ihop med att sysselsättningsutvecklingen dämpas samt minskade utbetalningar av sjukpenning och arbetslöshetsersättningar.

Från och med 2018 växlar skatteunderlagets ökning ner till en nivå under den genomsnittliga sedan millennieskiftet. Det beror framförallt på att den långa perioden med sysselsättningsökning upphör när konjunkturtoppen passeras.



Källa: Skatteverket och SKL.

Omvärdens effekter på Bollebygd

Den förväntade ökningen av skatteunderlaget påverkar givetvis även Bollebygd. Skatteintäkter och utjämningsbidrag för 2017 beräknades så sent som sommaren 2016 till ca 485 mnkr, i den senaste prognosen från SKL beräknas dessa intäkter till 497 mnkr. Anledningen till ökningen är dels den uppreviderade skatteunderlagsprognosen, dels den snabba befolkningsökningen under 2016.

Totalt ökade Bollebygds befolkning under 2016 med 303 personer vilket motsvarar 3,4 %, ökningstakten var en av de största i landet och den högsta någonsin för Bollebygd. Befolkningsökningen medförde även ett ökat tryck på den kommunala verksamheten, till exempel ökade antalet grundskoleelever med 63 elever till 1 062 och fritidshemmen med 36 elever. Under kommande år förväntas dessa verksamheter öka i minst samma omfattning, till detta kommer allt fler barn i förskoleåldern och mottagande av nyanlända

Detta kommer sätta tryck på den kommunala planeringen både verksamhets- och lokalmässigt, avgörande för kommunens ekonomiska framtid är att denna planering görs på ett strategiskt och kostnadseffektivt sätt.

Övergripande kommunen

Personalstatistik

Sjukfrånvaro, nämnder	Jan-feb 2017			Jan- feb 2016
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Bildnings- och omsorgsförvaltningen	6,7	6,7	6,8	9,8
Kommunstyrelseförvaltningen	5,5	7,2	1,5	3,0
Samhällsbyggnadsförvaltningen	9,0	9,4	8,1	2,4
Kommunen totalt	7,0	7,0	6,7	9,1

Sjukfrånvaron har under årets första två månader minskat från 9,1 till 7,0 %. Överflyttning av personal inom lokalvård och måltid har påverkat jämförelsen för dessa nämnder, men även om man bortser från denna omorganisation har bildnings- och omsorgsförvaltningen minskat sin sjukfrånvaro, medan samhällsbyggnad och kommunstyrelsen ökat sin sjukfrånvaro.

Vilket framgår i tabellen nedan minskade såväl långtidssjukfrånvaron, över 60 dagar, samt sjukfrånvaron i de olika ålderskategorierna, mest minskade sjukfrånvaron för anställda under 49 år.

Sjukfrånvaro, tid och åldrar	Jan-feb 2017			Jan-feb 2016
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Sjukfrånvaro (%)	7,0	7,0	6,7	9,1
Sjukfrånvaro ≥ 60 dagar (%)	41,2	48,6	40,3	43,6
Sjukfrånvaro ≤ 29 år (%)	5,4	4,6	7,9	8,2
Sjukfrånvaro 30-49 år (%)	5,9	6,2	4,6	9,1
Sjukfrånvaro ≥ 50 år (%)	9,1	9,2	9,0	9,3

Anställda	Jan-feb 2017			Jan- feb 2016		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män
Antal tillsvidareanställda	560	469	91	533	452	81
Antal visstidsanställda	89	73	16	70	50	20
Antal timavlönade (timmar)	14 363			19 734		
Övertid/fyllnad/mertid (timmar)	1 435			1 491		
Andel tillsvidareanställda m. heltid (%)	84,6	83,2	92,3	83,3	81,4	93,8

Antalet tillsvidareanställda har ökat och uppgår till 560 stycken vilket motsvarar en ökning med 5,0% jämfört med samma period föregående år. Antalet visstidsanställda har ökat något medan antalet timavlönade (vikarier) minskar.

Ekonomi

Belopp i mnkr	2017				
	Utfall Jan - feb	Prognos Helår	Budget helår	Avvikelse prognos	Utfall
Verksamhetens intäkter	6,4	120,0	120,0	0,0	133,3
Verksamhetens kostnader	-74,8	-569,8	-565,8	-4,0	-541,1
Avskrivningar	-3,0	-20,0	-20,0	0,0	-19,2
Jämförelsestörande post					
Verksamhetens nettokostnader	-71,4	-470,2	-465,8	-4,4	-427,0
Skatteintäkter	71,0	424,0	422,0	2,0	405,4
Generella statsbidrag och utjämning	13,5	73,8	65,0	8,8	61,3
Finansiella intäkter	0,0	0,5	0,0	0,5	1,1
Finansiella kostnader	-0,3	-3,5	-4,0	0,5	-3,3
Resultat efter skatteint. och finansnetto	12,8	24,6	17,2	7,4	37,5
Extraordinära poster					
Resultat	12,8	24,6	17,2	7,4	37,5

Resultaträkning totalt hela kommunen

Resultatet till och med februari är 12,8 mnkr, emellertid saknas ännu en del poster, framförallt på kostnadssidan, bedömningen i nuläget är att resultatet för helåret kommer ligga i intervallet 23 – 25 mnkr.

Anledningen till högre skatteintäkter och generella statsbidrag och utjämning är bland annat att Sveriges kommuner och landsting i sina senaste prognoser uppreviderat förväntade skatteintäkter 2017 – 2020, enligt SKL har man underskattat antal arbetade timmar, dvs sysselsättningen förväntas bli starkare än man tidigare trott. Detta påverkar framförallt inkomstutjämningsbidraget eftersom det påverkas dels av utvecklingen i hela landet, dels av att kommunen får allt fler invånare. Totalt förväntas skatteintäkter och generella statsbidrag bli drygt 10,0 mnkr högre än budgeterat.

Medel avsatta för löneökningar (7,5 mnkr) är ännu inte utfördelade per nämnd/ verksamhet.

Vilket framgår under respektive nämnd förväntas underskott inom bildnings- och omsorgsnämnden samt överskott inom kommunstyrelsen och samhällsbyggnadsnämnden. Det totala resultatet för nämnderna förväntas i nuläget

hamna runt – 4,4 mnkr, detta balanseras upp av högre skatteintäkter än förväntat samt överskott på räntenettet i och med den fortsatt låga räntenivån.

I bildnings- och omsorgsnämndens prognos ingår inte eventuellt överskott från migrationsverket avseende överenskommelser om asylplatser, skulle utfallet för dessa bli samma som för 2016 kommer resultatet förbättras med ca 2,0 mnkr.

Nämnd	2017			
	<i>Utfall nettokostnad jan-feb</i>	<i>Budget nettokostnad helår</i>	<i>Prognos nettokostnad helår</i>	<i>Avvikelse progn-budget helår</i>
Fullmäktige	-55	-3 039	-3 039	0
Kommunstyrelsen	-7 747	-55 590	-52 090	3 500
Bildnings- och omsorgsnämnden	-63 287	-365 200	-373 599	-8 400
Samhällsbyggnadsnämnden	-3 634	-32 220	-31 720	500
Summa nämnder	-74 723	- 456 048	-460 448	- 4 400

Likviditet

Likviditeten uppgick 2017-02-28 till 57,5 mnkr, att jämföra med 59,2 mnkr vid årsskiftet. Därutöver är 6,0 mnkr placerade i aktieindexobligationer enligt fastställd finanspolicy samt 4,5 mnkr som andel i Kommuninvest.

Kommunstyrelsen

Verksamhet	2017				2016
	<i>Utfall nettokostnad jan-feb</i>	<i>Budget nettokostnad helår</i>	<i>Prognos nettokostnad helår</i>	<i>Avvikelse progn-budget helår</i>	<i>Utfall Nettokostnad helår</i>
Politisk vht	-382	-2 529	-2 529	0	-2 494

Näringsliv o konsument	-37	-536	-536	0	-149
Miljö-hälsa	-43	-485	-485	0	14
Räddningstjänst och totalförsvär	-2 108	-8 202	-8 202	0	-7 841
Skolskjutsar	-700	-8 667	-6 767	1 900	-7 313
Färdtjänst	-268	-1 913	-1 513	400	-1 048
Kollektivtrafik	90	-535	-535	0	-21
Gemensamt	-2 411	-22 799	-21 599	1 200	-23 117
Facklig	-123	-800	-800	0	-846
Pers främj åtgärder	-120	-1 000	-1 000	0	-729
IT	-1 631	-7 574	-7 574	0	-8 690
Företagshälsovård	-14	-550	-550	0	-285
Summa	-7 747	-55 590	-52 090	3 500	-52 518

Belopp är i tkr.

Budget för 2017 är 55 590 tkr. Jämfört med kommunfullmäktiges budget för 2017 så har löneökningar för 2016 tillförts med 479 tkr. Nettokostnaderna för perioden är 7 747 tkr och prognostiserad nettokostnad för helåret är 52 090 tkr, vilket innebär ett överskott mot budgeten med 3 500 tkr. Orsaken till överskottet är fortsatt låga kostnader för skolskjutsar.

Från och med halvåret 2017 kommer de dessutom att minska ytterligare jämfört med föregående år till följd av ny upphandling. Överskottet för 2017 väntas bli 1 900 tkr. Verksamhet färdtjänst kommer inte heller att förbruka hela sin budget, överskott väntas med 400 tkr. Överskottet för gemensam verksamhet på 1 200 tkr beror på att kapitalkostnaderna kommer understiga budgeten, vilket de också gjorde 2016.

Vissa personalkostnader har inte varit fullt fördelade på de olika verksamheterna föregående år utan istället funnits bland de gemensamma kostnaderna, därför ser det ut som att vissa verksamheter ökar i kostnad, t ex näringsliv och konsument och miljö och hälsa.

Bildnings- och omsorgsnämnden

Ekonomi

Verksamhet	2017				2016
	Utfall nettokostnad jan-feb	Budget nettokostnad helår	Prognos nettokostnad helår	Avvikelse progn-budget helår	Utfall Nettokostnad helår
Förskola	-9 168	-50 947	-54 047	-3 100	-46 565
Fritidshem	-2 942	-19 603	-18 903	700	-14 355

Grundskola F-9	-18 202	-107 707	-110 607	-2 900	-88 265
Gymnasieskola	-3 609	-34 772	-36 072	-1 300	-35 199
Vuxentutb	-63	-2 536	-2 536	0	-1 999
Fritid/kultur	-1 210	-9 254	-9 254	0	-7 890
Äldreboende	-3 899	-39 458	-39 458	0	-40 027
Hemtjänst o korttid	-3 798	-23 526	-23 526	0	-22 291
Hemsjukvård mm	-2 088	-12 370	-12 370	0	-12 669
Funktionsnedsättning	-7 698	-34 753	-37 253	-2 500	-37 161
IFO	-9 593	-24 181	-26 781	-2 600	-24 671
Måltid och lokalvård		0	0	0	-18 119
Gemensamt	-1 017	-6 093	-2 793	3 300	-3 061
Summa	-63 287	-365 200	-373 599	- 8 400	-352 270

Belopp är i tkr.

Tabellen ovan visar i tur och ordning: nettokostnaderna för perioden, budgeten för helåret förvaltningens prognostiserade resultat helåret. Sista kolumnen visar den totala nettokostnaden föregående år.

Budgeten för nämnden bygger på den befolkningsprognos som låg till grund för budgetbeslutet i kommunfullmäktige i juni 2016.

På grund av förändrad organisation kan prognosvariationer förekomma mellan verksamheterna. Det påverkar dock inte den totala prognosen.

Förskola

Förskolan prognostiserar totalt ett underskott på - 3 100 tkr på helåret. Av underskottet utgörs drygt -1 700 tkr utav den uppskattade personalkostnaden för öppnandet av två nya avdelningar vid Krokdals förskola i Bollebygds centralort. Underskottet beror på ett ökat barnantal jämfört med oktober 2016 jämfört med underlaget för budget. Barnantalet ökar i centralorten medan det minskar på övriga orter. Det är också fler köpta förskoleplatser än vad som budgeterats.

Fritidshem

Fritidshem prognostiserar ett nollresultat.

Grundskola F-9

Grundskola prognostiserar totalt ett underskott på - 2 200 tkr på helåret. Helårskostnaden för köpta grundskoleplatser är svår att prognostisera då Sjuhäradsprislistan inte antagits ännu. Underskottet härrör från högre personalkostnader än budgeterat. Verksamheten hade ett underskott 2016 med anledning av ökade personalkostnader. En strävan pågår för att komma i balans 2017. Orsakerna till de ökade personalkostnaderna utgår främst från en stor löneglidning

vid nyanställningar, kravet på behörighet och legitimation inom samtliga ämnen, fler elever än budgeterat samt en ökning av extra anpassningar. Det finns en merkostnad för den nya skolan med 731 tkr jämfört med budget.

Gymnasieskola

Gymnasiet prognostiserar ett underskott på - 1 300 tkr på helåret.

Introduktionsprogrammet prognostiserar ett nollresultat för helåret. Verksamheten förväntas få fler elever än budgeterat på höstterminen.

Underskottet beror dels på prognos på fler elever, men till största delen på att kostnader för busskort ej budgeterats.

Vuxenutbildning

Verksamheten prognostiserar ett nollresultat för helåret.

Fritid/kultur

Fritid och kultur prognostiserar ett nollresultat för helåret. Verksamheten flaggar för att man kommer att göra ett minus pga. kostnader för drift utav konstgräsplan som ej fanns med i budget. Verksamheten kommer att få ett intäktsbortfall för våren avseende avgift för nyttjande av planen, då avgiftens storlek inte beslutats ännu. Kulturskolans kö för året har arbetats bort helt pga. budgetökning i politisk prioritering. Verksamheten kommer 2017 att få statsbidrag för utökning tjänst riktad mot skolbibliotek.

Äldreboende

Prognosen för verksamheten är ett nollresultat för 2017. Detta förutsätter ett ständigt pågående arbete med personalkostnader och sjukfrånvaro. För att klara detta pågår en översyn av organisationen.

Hemtjänst o korttid

Prognosen för verksamheten är ett nollresultat för 2017. Verksamheten har en pågående volymökning, men räknar med att klara nollresultatet med den utökningen av budget med c:a 600 tkr som finns för 2017.

Hemsjukvård mm

Prognosen för verksamheten är ett nollresultat för 2017, men samtidigt pågår en succesiv volymökning och förväntad ökning inom funktionsnedsättning som gör det svårt att prognosticera.

Funktionsnedsättning

Prognos för verksamheten för 2017 är ett underskott med -2 500 tkr. Detta avser främst köpta platser. Bildnings- och omsorgsnämnden beslutade 2015-12-14 § 125 att anta lokalprogram för LSS-boende i Bollebygds kommun och lämnade över det till kommunstyrelsen för vidare behandling och beslut. Behovet var akut då och är alltjämt. Det finns anslaget 13 miljoner kronor för 2017 i Bollebygds kommuns investeringsbudget till LSS-boende. I prognosen är hänsyn tagen till viss eventuell hemtagning under förutsättning att ett av kommunens boende förväntas vara klart under året.

Verksamheten har en förväntad ökning både avseende boende och daglig verksamhet, men det är svårt avgöra hur stor denna ökning blir. För närvarande ligger verksamheten daglig verksamhet i balans.

IFO

Prognos för verksamheten för 2017 är ett underskott på -2 600 tkr, främst p.g.a. köpt verksamhet för barn och unga, samt vuxna missbrukare. Anledningen är att det inte skett någon större förändring av budgeten för verksamheten under senaste åren trots ökad befolkning i kommunen med ökade volymer som följd.

Måltid o Lokalvård

Verksamheten finns numera under Samhällsbyggnadsförvaltningen.

Gemensamt

Verksamheten beräknar ett positivt resultat på 3 300 tkr för 2017. Under gemensamt finns buffert för alla verksamheter motsvarande 3 700 tkr. Årskostnaden för tomma lokaler på Kråkvägen belastar förvaltningen med 685 tkr.

Samhällsbyggnadsnämnden

Verksamhet	2017				2016
	Utfall nettokostnad jan-feb	Budget nettokostnad helår	Prognos nettokostnad helår	Avvikelse progn- budget helår	Utfall Nettokostnad helår
Nämnden	-125	-730	-730	0	-739
Fys. teknisk planering	-907	-9 142	-9 142	0	-3 954
Gator och vägar	-857	-7 847	-7 847	0	-8 766
Parker	-317	-2 824	-2 824	0	-2 976
Idrottsanläggningar, bad		-190	-190	0	-290
Miljö- och hälsoskydd	-19	-2 217	-2 217	0	-2 444
Bostadsanpassning	-125	-1 400	-1 400	0	-1 146
VA	-1 112	-1 533	-1 533	0	-206
Avfall	-379	0	0	0	941
Gemensamt, fastighet	454	-3 151	-2 651	500	-3 708
Gemensamt, övrigt inkl fordon	-312	-3 186	-3 186	0	-3 368
Kost och lokalvård	65	0	0	0	
Summa	-3 634	-32 220	-31 720	500	-26 656

Till och med februari saknas alltså en hel del poster, t ex har ännu inga intäkter i form av avgifter bokförts inom Va eller avfall.

Kost och lokalvård är intäktsfinansierad genom intäkter från främst Bildnings- och omsorgsnämnden, de budgeterade kostnaderna är för kost 17 600 tkr och för lokalvård 6 700 tkr.

Avseende kost så har föräldrakooperativet Gadden meddelat att de avser säga upp avtalet med kommunen från och med höstterminen, detta innebär ett bortfall på intäkter som måste hanteras inom måltidsorganisationen. På kort sikt innebär detta svårigheter att minska kostnaderna i motsvarande grad, dock görs i nuläget bedömningen att måltidsverksamheten redovisar ett budgeterat nollresultat.

Prognos: Även om det bara gått två månader kan man konstatera att kapitalkostnader (räntor och avskrivningar) under gemensamt, fastighet inte kommer uppgå till de budgeterade kostnaderna, därför prognosticeras ett positivt resultat på 500 tkr. En

osäkerhetsfaktor är bland annat bostadsanpassning, även om utfallet till och med februari inryms inom budget.