

Dnr :

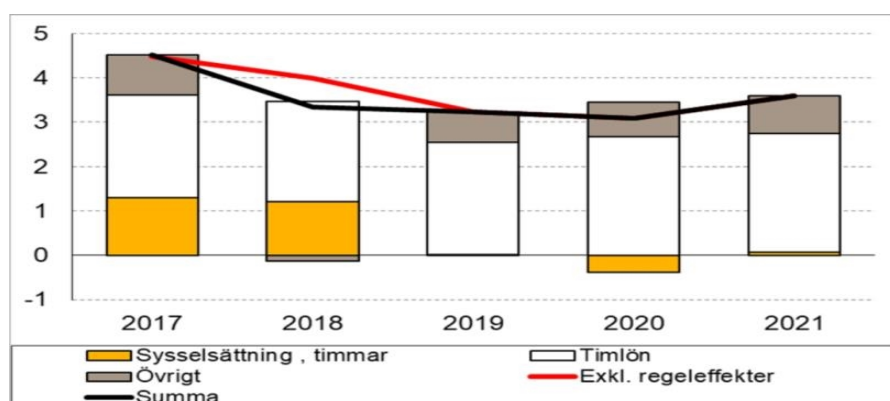
Uppföljningsrapport februari 2018, Bollebygds kommun

Omvärld

Svensk ekonomi är inne i en högkonjunktur och SKL (Sveriges Kommuner och landsting) räknar med att BNP växer med närmare 3 procent i år. Inhemsk efterfrågan förväntas försvagas under 2019, men samtidigt blir utvecklingen i omvärlden något bättre vilket gynnar svensk export. SKL räknar med att svensk BNP växer något långsammare 2019 än i år. Högkonjunkturen når då sin topp och resursutnyttjandet i svensk ekonomi börjar försvagas. I och med att antalet arbetade timmar inte ökar alls nästa år sker det en snabb uppbromsning av skatteunderlagstillväxten. Det innebär att ett betydande glapp riskerar uppstå mellan kommunsektorns intäkter och de kraftigt växande behov av skola, vård och omsorg som den snabba befolkningsutvecklingen för med sig.

Det betyder att den starka skatteunderlagstillväxt kommunerna kunnat vänja sig vid under konjunkturuppgången 2010–2016 nu dämpas betydligt (diagram 1). Efter flera år med ökningstal över 4½ procent väntar vi oss en mer genomsnittlig ökningstakt i år och därefter ett par år med relativt svag ökning. Det främsta skälet är att arbetade timmar utvecklas betydligt svagare när vi närmar oss konjunkturtoppen, minskar 2020 och bara ökar marginellt 2021. Även pensionsinkomsterna ökar i långsammare takt från och med i år. Detta motverkas endast i viss utsträckning av att lönerna väntas stiga snabbare.

Diagram 1. Skatteunderlagstillväxt och bidrag från vissa komponenter



Källa: Skatteverket och SKL

Övergripande kommunen

Personalstatistik

Sjukfrånvaro, nämnder	Jan - feb 2018			Jan - feb 2017
	Kvinnor	Män	Totalt	Totalt
Bildnings- och omsorgsförvaltningen	7,6	5,7	7,3	6,7
Kommunstyrelseförvaltningen	7,2	4,9	5,5	5,5
Samhällsbyggnadsförvaltningen	7,9	1,9	6,0	9,0
Kommunen totalt	7,6	4,5	7,0	7,0

Kommunen totalt

	Jan-feb 2018			Jan-feb 2017		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Antal tillsvidareanställda	497	96	593	469	91	560
Andel tillsvidareanställda (%)	84%	16%		84%	16%	
Antal visstidsanställda	69	28	96	73	16	89
Andel visstidsanställda (%)	71%	29%		82%	18%	
Antal timavlönade (timmar)*	10 893	6 657	17 550	9 646	4 717	17 778
Övertid/fyllnad/mertid (tim)	1 960	237	2 198	1 072	363	1 435
Andel tillsvidare m. heltid (%)	86,3	93,8	87,5	83,2	92,3	84,6
Sjukfrånvaro (%)	7,6	4,5	7,0	7,0	6,7	7,0
Sjukfrånvaro ≥ 60 dagar (%)	42,1	41,0	41,9	42,3	36,1	41,2
Sjukfrånvaro ≤ 29 år (%)	5,7	4,7	5,5	4,6	7,9	5,4
Sjukfrånvaro 30-49 år (%)	7,2	5,6	6,9	6,2	4,6	5,9
Sjukfrånvaro ≥ 50 år (%)	9,0	4,5	7,9	9,2	9	9,1

*Inklusive timmar arbetade på PAN-avtalet

Antalet tillsvidareanställda medarbetare har ökat med totalt 33 personer. Ökningen kan ses i samtliga förvaltningar och den största procentuella ökningen finns på KS.

Att de stora kvinnodominerade verksamheterna återfinns inom Bildning och omsorg framgår av statistiken där 87 % är kvinnor, inom KS och SBF är fördelningen kvinnor och män 70/30. Värt att notera är att andelen visstidsanställda män har ökat inom Bildning i jämförelse med samma period tidigare år vilket också slår igenom på helheten.

Mer- och övertidstimmar har minskat i både KS och SBF jämfört med samma period förra året. Inom omsorgen ser man dock en ökning av uttaget av mer- och övertidstimmar främst inom hemtjänsten, hemsjukvården och inom personlig assistans. Detta kan kopplas till sjukdom av ordinarie personal, svårigheter att hitta vikarier och vakanser.

Andelen tillsvidareanställda medarbetare med heltid har ökat med 2,9 % och är nu uppe i 87,5 % totalt i kommunen. Fortfarande skiljer det dock 7,5 procentenheter mellan män och kvinnor. Sjukfrånvaron i procent av arbetad tid är oförändrad på helheten jämfört med samma period förra året, jämfört med uppföljningen på helåret 2017 är det dock en ökning med 0,2 procentenheter (6,8%)

Vid analysen över sjukfrånvaron i respektive åldersintervall har den ökat med en procentenhet i intervallet 30-49 år. I intervallet 50 år och äldre har sjukfrånvaron minskat. Inom bildnings- och omsorgsnämnden där de personalintensiva verksamheterna återfinns kan man se en liten minskning i sjukfrånvaron i intervallet 29 år och yngre medan man ser en ökning i de äldre

åldersintervallerna. Det är kvinnorna som står för ökningen och männen har istället en minskad sjukfrånvaro, förutom i intervallet 30-49 år där båda könsens sjukfrånvaro ökar.

Ekonomi

Belopp i mnkr	2018				2017
	Utfall Jan - feb	Prognos Helår	Budget helår	Avvikelse prognos	Utfall
Verksamhetens intäkter	8,7		111,9		114,8
Verksamhetens kostnader	-86,8		-593,8		-562,6
Avskrivningar	-3,9		-23,0		-20,4
Jämförelsestörande post	-		-		
Verksamhetens nettokostnader	-82,0	-507,1	-504,9	-2,2	-468,2
Skatteintäkter	72,4	431,4	435,3	-3,9	425,0
Generella statsbidrag och utjämning	14,4	87,8	82,6	5,2	76,9
Finansiella intäkter	0,0	0,5	0,0	0,5	1,0
Finansiella kostnader	-0,4	-1,9	-1,9	0	-1,5
Resultat efter skatteint och finansnetto	4,4	10,7	11,2	-0,5	33,3
Extraordinära poster	-	-	-	-	
Resultat	4,4	10,7	11,2	-0,5	33,3

Resultaträkning totalt hela kommunen

Resultatet till och med februari är 4,4 mnkr, emellertid saknas ännu en del poster på såväl intäkts- som på kostnadssidan, bedömningen i nuläget är att resultatet för helåret kommer ligga i intervallet 10-12 mnkr.

Sveriges kommuner och landsting i sina senaste prognoser nedreviderat förväntade skatteintäkter 2018 – 2020, enligt SKL tror man på en dämpad löneutveckling och fortsatt lågt inflationstryck vilket innebär lägre ökningstakt av skatteintäkterna. Detta kompenseras dock av högre generella statsbidrag och utjämningsbidrag än förväntat, bland annat extra medel när kommunen vuxit mer än 1,2 % i genomsnitt de senaste fyra åren. Totalt förväntas skatteintäkter och generella statsbidrag bli 1,3 mnkr högre än budgeterat.

Medel avsatta för löneökningar 2018 (7,5 mnkr) är ännu inte utfördelade per nämnd/ verksamhet.

Vilket framgår under respektive nämnd förväntas underskott inom bildnings- och omsorgsnämnden, överskott inom kommunstyrelsen ett nollresultat för samhällsbyggnadsnämnden. Det totala resultatet för nämnderna förväntas i nuläget hamna runt – 3,5 mnkr.

- Kommunen har under åren 2013-2016 avsatt totalt 6,0 mnkr för återställningskostnader Bollebygdskolan. Eftersom redovisningsprinciper för denna typ av kostnader successivt har ändrats kommer endast en mindre del, ca 1,5 mnkr av dessa nyttjas under 2018, resterande del 4,5 mnkr kommer tillföras resultatet.

- Enligt avtal har kommunen åtagit sig för att stå för de kostnader som uppstår när lokalerna på Kråkvägen återställs till bostäder. Bollebo har uppskattat kommunens kostnader till ca 3,2 mnkr
- I denna prognos har ingen bedömning av vad realisationsvinster för tomtförsäljning vid framförallt Tyftet förväntas ge, till och med februari har handpenning (10%) av köpesumman erlagts för drygt 20 tomter

Nämnd	2018			
	Utfall nettokostnad jan-feb	Budget nettokostnad helår	Prognos nettokostnad helår	Avvikelse progn-budget helår
Fullmäktige	-458	-3 230	-3 230	0
Kommunstyrelsen	-9 778	-57 376	-56 376	1 000
Bildnings- och omsorgsnämnden	-64 843	396 735	-401 235	-4 500
Samhällsbyggnadsnämnden	-6 651	35 881	35 881	0
Summa nämnder	-81 730	-493 221	-496 721	-3 500

Belopp i tkr

Kommunstyrelsen

Verksamhet	2018				2017
	Utfall nettokostnad jan-feb	Budget nettokostnad helår	Prognos nettokostnad helår	Avvikelse progn-budget helår	Utfall Nettokostnad helår
Politisk verksamhet	-427	-2 580	-2 580	0	-2 304
Näringsliv o konsument	-98	-500	-500	0	-481
Miljö, hälsa, hållbar utveckling	-118	-430	-370	60	-260
Räddningstjänst, totalförsvaret	-1 457	-8 430	-8 430	0	-8 196
Skolskjutsar	-643	-6 560	-6 340	220	-6 418
Färdtjänst	-270	-1 220	-1 220	0	-988
Kollektivtrafik	-50	-440	-440	0	-338
Facklig	-129	-1 000	-940	60	-636
Personalförmedling åtgärder	-88	-1 300	-1 300	0	-1 100
Företagshälsovård	-15	-550	-550	0	-449
IT	-1 101	-8 242	-8 242	0	-7 439
Gemensamt, ofördelat	-5 382	-26 123	-25 463	660	-27 111
Summa	-9 778	-57 376	-56 376	1 000	-55 720

Belopp är i tkr.

Kommunstyrelsen lämnar en helårsprognos på 1 000 tkr. Detta beror på överskott inom skolskjutsar med drygt 200 tkr och vakanta tjänster på knappt 700 tkr. Kommunstyrelsen fick utökad budget för två tjänster där den ena var tänkt att arbeta med ökad digitalisering. Den tjänsten har ännu inte tillsatts, rekrytering av en sådan tjänst är inte så enkel på grund av

arbetsmarknadsläget. Tjänsten som administrativ chef kommer också att vara vakant en tid under sommaren och hösten.

Det är mindre överskott inom verksamheterna kollektivtrafik och miljö och hälsa. Det senare beror på något fler förväntade bidragsintäkter än budgeterat.

Bildnings- och omsorgsnämnden

Verksamhet	2018				2017
	Utfall nettokostnad jan-feb	Budget nettokostnad helår	Prognos nettokostnad helår	Avvikelse progn-budget helår	Utfall Nettokostnad helår
Förskola	-10 071	-57 949	-58 349	-400	-55 052
Fritidshem	-3 463	-19 757	-19 757	0	-17 989
Grundskola F-9	-21 018	-111 451	-111 351	100	-104 369
Gymnasieskola	-4 674	-37 918	-37 918	0	-35 832
Vuxentub	-98	-2 755	-2 455	300	-1 977
Fritid/kultur	-800	-10 660	-10 660	0	-9 348
Äldreboende	-4 019	-38 800	-38 700	100	-40 725
Hemtjänst o korttid	-3 931	-20 960	-22 160	-1 200	-24 536
Hemsjukvård mm	-3 160	-18 432	-18 632	-200	-13 714
Funktionsnedsättning	-9 614	-42 825	-47 325	-4 500	-43 267
IFO	-4 070	-31 605	-31 605	0	-30 661
Flykting	371	0	1 000	1 000	6 479
Gemensamt	-147	-2 672	-2 372	300	-2 395
Nämnden	-149	-951	-951	0	-910
Summa	-64 843	-396 735	-401 235	-4 500	-374 296

Belopp är i tkr.

Bildning liksom kultur och fritid prognostiserar att verksamheten kommer att rymmas inom budgetramarna för året. Verksamheten för förskola flaggar dock för att man kan komma att behöva öppna nya avdelningar, då efterfrågan är större i Olsfors och i Bollebygds centralort än befintlig lokalkapacitet. Detta ingår ej i prognosen då det ännu inte är säkerställt att det kommer inträffa under året.

Äldreboende

Prognosen för verksamheten per februari är ett överskott med 100 tkr för 2018.

Hemtjänst

Prognosen för verksamheten per februari är ett negativt resultat på -1 200 tkr för 2018. Framförallt är detta beroende på en fortsatt volymökning.

Hemsjukvård mm

Prognosen för verksamheten är ett underskott med -200 tkr för 2018..

Funktionsnedsättning

Prognos per februari för verksamheten för 2018 är ett underskott med -4 500 tkr. Detta beror på att verksamheten personlig assistans har ett underskott på -5 200 tkr. Av försiktighetsprincip kan vi inte räkna med intäkter från Försäkringskassan för de brukare som vi ännu inte fått beslut godkänt. Övriga verksamheter inom funktionsnedsättning har en positiv prognos på 700 tkr.

IFO

Prognos per februari för verksamheten för 2018 är ett nollresultat.

Flykting

Prognos per februari för verksamheten är ett positivt resultat på 1 000 tkr beroende på att återsökningar för 2017 nu beviljats av migrationsverket.

Verksamhet	2018				2017
	Utfall nettokostnad jan-feb	Budget nettokostnad helår	Prognos nettokostnad helår	Avvikelse progn- budget helår	Utfall Nettokostnad helår
Nämnden	-99	-750	-750	0	-747
Fys. teknisk planering	-1 399	-10 722	-10 722	0	-6 048
Gator och vägar	-1 213	-8 074	-8 074	0	-8 309
Parker	-194	-3 145	-3 145	0	-3 385
Idrottsanläggningar, bad	-17	-200	-200	0	-206
Miljö- och hälsoskydd	-417	-2 207	-2 207	0	-2 847
Bostadsanpassning	-142	-1 531	-1 531	0	-1 400
VA	-1 313	-2 413	-2 413	0	-1 645
Avfall	-1 213	-14	-14	0	1 064
Gemensamt, fastighet	-87	-3 532	-3 532	0	-4 799
Gemensamt, övrigt inkl fordon	-277	-3 292	-3 292	0	-3 803
Kost och lokalvård	-280	0	0	0	-396
Summa	-6 651	-35 881	-35 881	0	-32 521

Belopp i tkr

Utfall: 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 18 700 tkr och för lokalvård 7 500 tkr.

Prognos: I nuläget görs ingen annan bedömning än att verksamheten förväntas inrymmas inom befintlig budgetram. Den totala ramen på nästan 35,9 mnkr är drygt 10 % högre än nettokostnaderna 2017 vilket innebär relativt goda förutsättningar.

Inom verksamheten bostadsanpassning har ett flertal sannolikt kostnadskrävande ärenden aktualiseras, i vilken mån dessa kan inrymmas inom befintlig budgetram går i nuläget inte att prognosticera då flera av dessa är ute på anbud.

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

