

Handläggare
Maria Engblom
0480-452902

TJÄNSTESKRIVELSE

Datum
2019-02-22

Ärendebeteckning
SKDN 2018/0132

Södermöre kommunalnämnd

Ekonomirapport efter februari 2019

Förslag till beslut

Södermöre kommunalnämnd beslutar att lägga rapporten ”Ekonomirapport efter februari” till handlingarna.

Bakgrund

Södermöre kommunalnämnd prognostiserar efter februari ett underskott om 0,63 mnkr gentemot budget. Det prognostiserade resultatet speglar ett minskat antal barn och elever utifrån det budgeterade antalet för Södermöre kommunalnämnd samt ökade personalkostnader jämfört med budget. Personalkostnaderna påverkas också av högre personaltillsättning för att tillgodose ökat vårdbehov samt för att bemöta ett ökat behov av stöd för barn och elever i förskola och skola. Enheterna i Södermöre kommunalnämnd arbetar aktivt med att påverka personaltillsättningen i verksamheterna utifrån rådande förutsättningar.

Prognosen för investeringar i Södermöre kommunalnämnd visar budget i balans.

Maria Engblom
Förvaltningsekonom

Lena Thor
Förvaltningschef

Bilagor
Ekonomirapport efter februari 2019





Ekonomirapport

februari 2019

Södermöre kommunaldelsnämnd



Kalmar kommun
WWW.KALMAR.SE

Södermøre kommunaldelsnämnd

Södermøre kommunaldelsnämnd ansvarar för de uppgifter som kommundelen har gällande stöd, omsorg och vård till äldre. Nämnden ansvarar också för kommundelens verksamhet inom förskola, fritidshem samt förskoleklass och grundskola. Södermøre kommunaldelsnämnd ansvarar för kommundelens kultur- och fritidsverksamhet så som fritidsgård "Södermøre för alla", bibliotek och föreningsdrivna anläggningar. Södermøre kommunaldelsnämnd verkar för demokratiutveckling genom närhet mellan invånare och politiker.

Södermøre kommunaldelsnämnd prognostiserar efter februari ett underskott om 0,63 mnkr gentemot budget. Det prognostiserade resultatet speglar ett minskat antal barn och elever utifrån det budgeterade antalet för Södermøre kommunaldelsnämnd samt ökade personalkostnader jämfört med budget. Personalkostnaderna påverkas också av högre personaltillsättning för att tillgodose ökat vårdbehov samt för att bemöta ett ökat behov av stöd för barn och elever i förskola och skola. Enheterna i Södermøre kommunaldelsnämnd arbetar aktivt med att påverka personaltillsättningen i verksamheterna utifrån rådande förutsättningar.

Prognosen för investeringar i Södermøre kommunaldelsnämnd visar budget i balans.

Prognos driftredovisning

Helårsprognos per konto	2019		
	Budget	Prognos	Skillnad
tkr Södermøre kommunalnämnd			
Intäkter	-29 017	-31 211	2 194
Personalkostnader	167 718	173 134	-5 416
Lokalkostnader	39 410	39 340	70
Kapitalkostnader	3 135	2 940	195
Övriga kostnader	50 721	48 398	2 323
Summa	231 967	232 601	-634

Intäkter

Intäkterna prognostiseras med ett överskott mot budget. Överskottet beror på att den pedagogiska verksamheten i Södermøre kommunalnämnd beräknas erhålla mer medel i statsbidrag än vad som budgeterats för. De statsbidrag som tillkommit i prognosen är bland annat IT-pedagoger i grundskolan, utvecklingstjänster, kompetensutveckling, samt statsbidrag för verksamhetsutveckling.

Personalkostnader

Personalkostnaderna prognostiseras med ett underskott jämfört med budget. Underskottet finns både inom den pedagogiska verksamheten och inom äldreomsorgsverksamheten. De ökade personalkostnaderna beror delvis på ökad vårdtyngd på omsorgsboendena samt att omsorgsverksamheterna i Södermøre kommunalförvaltning inför 2019 behövt anställa fler personal i poolverksamheten för att kompensera för det arbete som tidigare köptes in av resurscentrum. Underskottet inom den pedagogiska verksamheten beror på fler anställningar för att tillgodose barn och elevers behov i förskola och skola. Underskottet beror även på att antalet barn och elever är lägre än budgeterat vilket resulterat i en prognostiserad budgetjustering med -3,7 mnkr.

Lokalkostnader

Prognosen för lokalkostnader visar ett mindre överskott jämfört med budget.

Kapitaltjänstkostnader

Prognosen för kapitaltjänstkostnader visar ett överskott jämfört med budget. Prognosen kan dock förändras om larminstallationer på omsorgsboendena blir dyrare än budgeterat eller om ombyggnad av bibliotekslokal överstiger budget.

Övriga kostnader

De övriga kostnaderna prognostiseras med ett överskott gentemot budget. Prognosen visar lägre kostnader för fristående förskolor jämfört med budget då prognosen för antal barn i fristående förskola minskat mot det budgeterade antalet. De övriga kostnaderna inom omsorgsverksamheten prognostiseras också med en minskning då kostnaden för resurscentrum uteblir och istället kommer att belasta personalkostnaderna.

Verksamheterna i Södermøre kommunalnämnd försöker i högsta möjliga grad vara återhållsamma med övriga kostnader för att på det sättet kunna reducera det prognostiserade underskottet. Dock påverkas prognosen mycket beroende på omsorgstagarnas behov, en ökad vårdtyngd innebär förutom ökad kostnad för personal också ökade övriga kostnader för vårdmaterial.

Prognos per verksamhet

Helårsprognos per verksamhet	2019		
	Budget	Prognos	Skillnad
Södermøre kommunalnämnd			
Kommundelskontor och nämnd	8 107	6 765	1 342
Fritidsanläggningar inkl. Södermøre för alla	5 017	5 017	0
Bibliotek	3 224	3 154	70
Pedagogiskverksamhet	155 300	155 335	-35
<i>Ledning och admin</i>	13 494	12 969	525
<i>Öppna förskolan</i>	1 039	1 039	0
<i>Förskola</i>	46 181	46 325	-144
<i>Fritidshem</i>	4 427	5 504	-1 077
<i>Förskoleklass</i>	5 074	4 788	286
<i>Grundskola</i>	73 424	73 754	-330
<i>Elevhälsa</i>	3 038	3 218	-180
<i>Fristående verksamhet</i>	8 623	7 738	885
Omsorgsverksamhet	60 319	62 330	-2 011
<i>Ledning och admin</i>	5 797	5 746	51
<i>Träffpunkterna</i>	1 629	1 642	-13
<i>Omsorgsboende inkl. pool</i>	42 344	44 263	-1 919
<i>Hemtjänst</i>	9 249	9 379	-130
<i>Hjälpmedel</i>	1 300	1 300	0
Summa	231 967	232 601	-634

Kommundelskontor och nämnd

Södermøre kommunalkontor och nämnd prognostiseras med ett överskott jämfört med budget. Överskottet beror på statsbidrag för verksamhetsutveckling, föräldraledighet och intäkt för försäljning av tjänst.

Kultur och fritidsverksamhet

Kultur och fritidsverksamheten inkluderar biblioteksverksamhet, fritidsanläggningar samt Södermøre för alla och prognostiseras med ett mindre överskott. Överskottet beror på att högre hyra budgeterats för bibliotekslokalen i Päråd. Ombyggnationen har ännu inte påbörjats vilket gör att prognosen för hyresökningen minskar.

Pedagogiskverksamhet

Den pedagogiska verksamheten i Södermøre kommunalnämnd prognostiseras med ett mindre underskott. Prognosen utgår från att verksamheterna under året kan sänka sina personalkostnader till den nivå som pengarna för antal barn och elever tillåter. Verksamheterna arbetade med personaltillsättningen under hösten 2018 och behöver fortsätta att arbeta aktivt med detta för att det prognostiserade resultatet ska hålla året ut. Den stora differensen för fritidshemsverksamheten är ett resultat av att enheterna budgeterat för ett högre antal barn i verksamheten än vad den verkliga prognosen visar, vilket innebär en budgetjustering på 0,9 mnkr.

Prognosen för antalet barn och elever under 2019 beräknas till 1 846 st, resultatet för antalet barn och elever 2018 var 1820, vilket är en ökning mellan åren på 26 st. Ökningen av antalet barn och elever prognostiseras med en ökning även de kommande åren.

Antal barn och elever	2019			
	Budget	Prognos	Skillnad	Skillnad i tkr
Förskola	464,0	429,3	-34,7	-3 189
Förskoleklass	96,0	96,2	0,2	10
Fritidshem	427,0	431,6	4,6	165
År 1-3	323,0	324,1	1,1	73
År 4-6	313,0	307,5	-5,5	-352
År 7-9	263,0	257,1	-5,9	-408
Summa	1 886	1 846	-40	-3 701

Omsorgsverksamhet

Omsorgsverksamheten i Södermøre kommunalnämnd prognostiserar ett underskott jämfört med budget. Underskottet ligger till störst del på omsorgsboendena och utgörs av höga personalkostnader jämfört med budget. De höga personalkostnaderna är ett resultat av hög vårdtyngd, vilket har krävt mer personal på omsorgsboendena. Enheterna kommer under året arbeta med schemaläggning och på det sättet se om verksamheterna kan kostnadseffektiviseras. Omsorgsverksamheten har även en hög korttids sjukfrånvaro vilket bidrar till de höga personalkostnader då både sjukpenning och vikariekostnader belastar enheterna.

Prognos investeringsredovisning

Investeringsredovisning tkr	2019		
	Budget	Prognos	Skillnad
Verksamhet			
Kommundelskontor och nämnd	500	500	0
Bibliotek	350	350	0
Fritidsanläggningar och Södermöre för alla	50	50	0
Pedagogisk verksamhet	450	450	0
Omsorgsverksamhet	550	550	0
Summa	1 900	1 900	0

Prognosen för investeringar visar budget i balans. Dock kan prognosen komma att ändras om larminstallation på omsorgsboendena eller ombyggnation av biblioteket överstiger budget.

Åtgärder med konsekvenser

Den ekonomiska prognosen visar efter februari ett underskott gentemot budget. Det prognostiserade underskottet är ett resultat av höga personalkostnader inom både den pedagogiska verksamheten och inom omsorgsverksamheten. Enheterna fortsätter sitt arbete med att förändra sina verksamheter utifrån rådande förutsättningar, vilket innebär att personaltillsättning ses över. Prognosen för antalet barn och elever pekar på en uppåtgående trend jämfört med 2018, vilket gynnar det ekonomiska läget för Södermöre kommunalnämnd, dock prognostiseras fortfarande en skillnad mellan budgetramen som baseras på antal barn och elever och de verkliga kostnaderna. Den största anledningen till skillnaden är att enheterna inte har möjlighet att förändra sina verksamheter i samma takt som barn, elevantalet eller vårdtyngden minskar. I vissa aspekter är det inte heller möjligt att minska personalstyrkan ytterligare då någon personal behöver finnas tillgänglig oberoende av hur många barn, elever eller omsorgstagare som finns på respektive avdelning. Under 2019 kommer omsorgsverksamheten i Södermöre kommunalnämnd arbeta utifrån specialiserade avdelningar, möjlighet finns då att reducera stora ekonomiska skiftningar som uppstår vid högre vårdtyngd.