

Handläggare
Elin Freeman

TJÄNSTESKRIVELSE

Datum
2022-11-04

Ärendebeteckning
SKDN 2022/0130

Södermöre kommunaldelsnämnd

Månadsrapport efter oktober 2022

Förslag till beslut

Södermöre kommunaldelsnämnd beslutar att lägga ”Månadsrapport efter oktober 2022” till handlingarna.

Bakgrund

Den ekonomiska prognosen för driftredovisningen efter oktober visar ett underskott om 2,0 mnkr.

Prognosen för investeringsredovisningen visar ett överskott om 1,5 mnkr.

Elin Freeman
Förvaltningsekonom

Lena Thor
Förvaltningschef

Bilagor
Månadsrapport efter oktober 2022



Månadsrapport efter oktober 2022

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. I nämndens ansvarsområde ingår även 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.

Ekonomisk prognos

Nämndens prognostiserade underskott uppgår till 2,0 mnkr. Kommunaldelskontor och nämnd samt kultur- och fritidsverksamheten prognostiserar överskott med 0,6 mnkr respektive 0,1 mnkr. Omsorgsverksamhetens prognos visar ett överskott om 0,9 mnkr medan den pedagogiska verksamheten prognostiserar ett underskott om 3,6 mnkr.

Sedan föregående uppföljning i augusti har det prognostiserade resultatet försämrats med 2,6 mnkr, från ett överskott på 0,6 mnkr till ett underskott på 2,0 mnkr. Den huvudsakliga orsaken till det är att utbildningsförvaltningen aviserade att de ska fakturera Södermøre för tilläggsbelopp för elever på särskolan, en kostnad som aldrig har fakturerats tidigare. Beloppet uppgår till 1,6 mnkr. Den andra orsaken är personalärenden som förväntas kosta nämnden omkring 1,0 mnkr.

Prognostiserade intäkter överstiger budgeterad nivå med 6,5 mnkr. Den huvudsakliga orsaken till överskottet är att kommunen ha beviljats medel för ett prestationsbaserat statsbidrag riktat till kommuner som har minskat andelen timanställda. Södermöres andel av bidraget uppgår till 4,5 mnkr för år 2022. Andra orsaker till högre intäkter är statsbidrag inom omsorgsverksamheten så som Äldreomsorgslyftet men även högre omsorgs-, förskole- och fritidshemsavgifter än budgeterad nivå.

Prognosen för personalkostnader visar ett underskott om 5,8 mnkr. Den största delen är hänförlig till äldreomsorgen och avser främst volymökning inom hemtjänsten samt bemanning av extraordinära ärenden med extra bemanning dygnet runt. Övertidsersättningen har ökat med 2,2 mnkr januari till oktober 2022 jämfört med samma period år 2021, en ökning med över 200 %.

Nämndens övriga kostnader prognostiseras att överstiga budgeterad nivå med omkring 3,1 mnkr. Orsaken är att kostnaden för skolskjuts förväntas överstiga budgeterad nivå med 1,2 mnkr. Kostnad för tilläggsbelopp för elever på särskola, 1,6 mnkr som ej var budgeterad



Kalmar kommun

samt kostnaden för elever i fristående skolor prognostiseras att överstiga budgeterad nivå med 1,2 mnkr är också bidragande orsaker.

Åtgärder med konsekvenser inom den pedagogiska verksamheten

För att nå budget i balans enligt denna prognos krävs besparingar på personalkostnader om 2,0 mnkr. Besparingen motsvarar omkring tre till fyra årsarbetare inom den pedagogiska verksamheten. Enligt rektorerna blir det för oroligt i klasserna om personal som stödjer elever med särskilt stöd blir färre. Konsekvensen blir sämre studiero för elever och en ohanterlig arbetsmiljö för personal, samt att de elever i behov av särskilt stöd inte får det stöd de behöver. Risken blir att elever väljer att byta till andra skolor. Framåt behöver förvaltningen göra ett omtag vad gäller en-till-en lösningar då kostnaden blir för hög för att rymmas inom den gällande resurstilldelningen.

För mindre enheter skulle det antalsmässigt fungera att slå ihop klasser och minska på antalet lärare. Problematiken är dels att storleken på klassrummen på vissa skolor är för små för större klasser, dels att det fortsatt behövs lärare med behörighet i alla ämnen.

Konsekvensen blir att det inte finns lärare med behörighet att betygsätta i samtliga ämnen.

I teorin finns samordningsvinster att göra med delade tjänster mellan exempelvis förskola och fritids och mellan olika enheter. I praktiken blir det dock svårt att rekrytera till sådana tjänster då det redan är liten konkurrens om jobben.

Framåt diskuteras t.ex. sammanslagning av praktiska ämnen så som slöjd och musik till en skola på samma sätt som förvaltningen redan hanterar hemkunskap och moderna språk.

Åtgärder med konsekvenser inom omsorgsverksamheten

Förvaltningen behöver arbeta mer aktivt för hälsosamma arbetsplatser och öka trivseln bland medarbetarna. Sjukfrånvaron är fortsatt hög och behöver minskas.

Prognos driftredovisning

Driftredovisning nämnd	Budget VR okt 2022	Prognos VR okt 2022	Avvikelse
Intäkter	-38 095	-44 584	6 489
Personalkostnader	201 194	207 043	-5 849
Lokalkostnader	42 118	42 080	38
Kapitalkostnader	2 244	1 852	392
Övriga kostnader	44 149	47 236	-3 087
Summa KOSTNADER	289 705	298 211	-8 506
Summa RESULTAT	251 610	253 627	-2 017

Driftredovisning per verksamhet

Södermøre kommunalnämnd Driftredovisning per verksamhet tkr	2022		
	Budget	Prognos okt	Skillnad
Kommundelskontor och nämnd	7 196	6 609	587
Kultur och fritidsverksamhet	8 991	8 831	160
Pedagogiskverksamhet	164 298	167 944	-3 646
Äldreomsorgsverksamhet	71 125	70 243	882
Summa	251 610	253 627	-2 017

Kommundelskontor och nämnd

Kommundelskontor och nämnd prognostiserar ett överskott jämfört med 0,6 mnkr. Medel för medborgarbudget kommer inte att nyttjas fullt under 2022 då projektet är i gång fullt ut först år 2023. Oförutsedda medel genererar ett överskott i denna prognos tillsammans med budget för personalkostnader.

Kultur- och fritidsverksamhet

Kultur- och fritidsverksamheten prognostiserar ett överskott med 0,2 mnkr.

Pedagogisk verksamhet

Den pedagogiska verksamheten prognostiserar underskott med 3,6 mnkr. Intäkterna prognostiseras att överstiga budget med 0,8 mnkr, vilket bland annat härleds till att barnomsorgs- och fritidshemsavgifter förväntas överskrida budgeterad nivå.

Det prognostiserade underskottet för personalkostnader inom den pedagogiska verksamheten uppgår till 1,4 mnkr, vilket motsvarar omkring två till tre årsarbetare. Antal tillsvidareanställda årsarbetare har ökat mellan okt 2021 och okt 2022. Framst är det yrkesgrupperna förskollärare och barnskötare som har ökat, vilket förklaras av ökat antal förskolebarn. Även elevassistenter är en yrkesgrupp som har ökat jämfört med föregående år för att möta ökat behov av särskilt stöd. Den politiska inriktningen Heltid som norm resulterar i att tjänster annonseras som heltidstjänster trots att det i många fall enbart är deltidstjänster som behövs i verksamheterna. Ingångslöner för nyutexaminerad personal har höjts och fortsätter att öka och löneanspråk från erfaren personal söker ny tjänst ökar också, vilket driver på lönekostnaderna.

Prognosen för övriga kostnader visar ett underskott om 3,4 mnkr. Orsaken är att kostnaden för skolskjuts förväntas överstiga budgeterad nivå med 1,2 mnkr. Kostnad för tilläggsbelopp för elever på särskola, 1,6 mnkr som ej var budgeterade samt kostnaden för elever i fristående skolor prognostiseras att överstiga budgeterad nivå med 1,2 mnkr är också bidragande orsaker till underskottet.

Äldreomsorgsverksamhet

Omsorgsverksamheten prognostiserar ett överskott om 0,9 mnkr. Prognostiserade intäkter överstiger budgeterad nivå med 5,7 mnkr. Kommunen har beviljats statsbidrag för att ha minskat andelen timanställda. Södermöres andel av bidraget uppgår till 4,5 mnkr för år 2022. Andra orsaker till högre intäkter är statsbidrag så som Äldreomsorgslyftet och välfärdsteknik. Högre omsorgsavgifter än budgeterad nivå bidrar också till intäktsöverskottet.

Kostnadsmassan för omsorgsverksamheten har ökat med 7,0 mnkr januari till oktober i år jämfört med samma period föregående år. Ökningen motsvarar 10 %. Övertidsersättningen har ökat med 2,2 mnkr januari till oktober 2022 jämfört med samma period år 2021.

Omsorgsverksamheten har extraordinära ärenden med bemanning dygnet runt, vilket är mycket kostsamt. Personalkostnaderna inom hemtjänsten har ökat med 2,1 mnkr jämfört med samma period föregående år, vilket motsvarar en ökning med 22 %. Anledningen till ökade personalkostnader inom hemtjänsten är volymökningar men också många tillsynsärenden i kommundelens ytterområden som ska besökas upp till sex gånger per dag. Verksamheten har infört extra kvällsrundor och förstärkt morgonpassen med extra bemanning.

Prognos investeringsredovisning

Investeringsredovisning nämnd	Budget VR okt 2022	Prognos VR okt 2022	Avvikelse
Inkomster			
Utgifter	4 800	3 350	1 450
Summa NETTOINVESTERINGAR	4 800	3 350	1 450

Investeringsredovisning - ramjusterande tkr	2022		
	Budget	Prognos	Skillnad
Inventarier - nybyggnation Ljungbyholmsskolan	1 200	0	1 200
Inventarier - renovering av Pårydsskolan	650	650	0
Bomsystem - idrottshall Ljungbyholmsskolan	250	200	50
Inventarier - Ljungbyholmsskolans förskoleklass	200	200	0
Larmsystem - Möregården	600	500	100
Summa	2 900	1 550	1 350
Investeringsredovisning tkr	2022		
	Budget	Prognos	Skillnad
Inventarier (ramjusterande), ny- och ombyggnad förskolor/skolor, larm Möregården	2 900	1 550	1 350
Inventarier (ej ramjusterande)	1 900	1 800	100
Summa	4 800	3 350	1 450

Prognosen för investeringsredovisningen visar ett överskott jämfört med budget om 1,4 mnkr. Överskottet beror på att tillbyggnaden av Ljungbyholmsskolan inte kommer att ske under år 2022.