

Handläggare
Sara Andersson

TJÄNSTESKRIVELSE

Datum
2022-11-14

Ärendebeteckning
SFN 2022/0204

Service-nämnden

Budgetuppföljning och prognos efter oktober

Förslag till beslut

Service-nämnden godkänner förvaltningens budgetuppföljning och prognos efter oktober.

Bakgrund

Enligt anvisningarna för ekonomi- och verksamhetsuppföljningen ska service-nämnden lämna en ekonomirapport efter oktober.

Sara Andersson
ekonom

Bilagor
Budgetuppföljning och prognos efter oktober

Serviceförvaltningen Stab

Tel 0480-45 00 00 vx | sara.andersson@kalmar.se



Kalmar kommun
WWW.KALMAR.SE

Månadsrapport efter oktober 2022

Servicenämnd

Prognos driftredovisning

Driftredovisning nämnd, tkr	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse
Intäkter	-619 736	-635 946	16 210
Personalkostnader	285 000	286 024	-1 024
Lokalkostnader	33 168	32 372	796
Kapitalkostnader	167 705	167 059	646
Övriga kostnader	390 471	412 144	-21 673
Summa KOSTNADER	876 344	897 599	-21 255
Summa RESULTAT	256 608	261 653	-5 045

Det rådande världsläget ger stor osäkerhet vid fastställande av prognos.

Vid rapporteringstillfället är covid-19 fortfarande pågående och påverkar förvaltningens verksamheter. Samtidigt pågår ett krig i Ukraina. Dessa händelser har lett till exceptionellt höga prisökningar inom bland annat livsmedel, material, drivmedel och el vilket gör att förvaltningen efter prognostiserar ett underskott på 5,0 miljoner kronor gentemot budget.

Intäkterna beräknas till 16,2 miljoner kronor över budget vilket till stor del beror på fler och dyrare leasingfordon. Den nya verksamheten hemstäd hos brukare som beviljats biståndsstöd har och förväntas generera intäkter under året. Beslut om övertagande av denna verksamhet togs i början av året vilket gör att den inte var budgeterad. Vakanta tjänster inom produktion och fastighetsservice ger lägre intäkter från arbetade timmar än budgeterat.

Personalkostnaderna beräknas ge ett underskott på 1,0 miljon kronor. Lokalvården har anställt personal för att hantera hemstädsuppdraget. Även transportverksamheten har förstärkt personalstyrkan. Samtidigt har flera av nämndens verksamheter vakanta tjänster, delvis på grund av svårigheter att rekrytera.



Kalmar kommun

Lokal- och kapitalkostnaderna beräknas ge ett överskott på 1,4 miljoner kronor jämfört med budget.

Övriga kostnader beräknas ge ett underskott på 21,7 miljoner kronor varav största delen beror på kostnader inom leasingverksamheten som möts upp av motsvarande intäkter. Livsmedelskostnaderna beräknas att ge ett underskott på 5,2 miljoner kronor på grund av högre priser. Även priser på exempelvis drivmedel och material har ökat vilket påverkar resultatet.

Central ledning och stab redovisar ett underskott på 0,1 miljon kronor. Ett effektiviseringskrav finns budgeterat på verksamheten som ska hämtas in från genomförda projekt. Detta har inte realiserats vid prognostillfället på grund de ovan beskrivna prisökningarna som slår hårt mot förvaltningens verksamheter. Dock har ett flertal förbättringsprojekt genomförts som på sikt kommer att medföra kostnadseffektivisering i förvaltningens verksamheter.

Fastighet prognostiserar ett överskott på 0,4 miljon kronor bland annat på grund av vakanta tjänster.

Inköpsverksamheten prognostiserar ett överskott på 0,4 miljon kronor. Övergång till inköpssystemet Proceedo ger lägre försäljning via centralförrådet. Även nedgång i försäljning av smittskyddsrelaterade artiklar ger lägre intäkter. Detta möts upp av lägre personalkostnader än budgeterat.

Kostverksamheten redovisar ett underskott på 5,6 miljoner kronor, varav livsmedelskostnaderna förväntas ge ett underskott på 5,2 miljoner kronor. Verksamheten har stora utmaningar med stigande priser. Matsedlarna justeras när priserna skenar på enskilda produkter för att minska påverkan. Ekonomin följs upp på köksnivå för att bromsa kostnadsutvecklingen. Inköpen av ekologiska varor har minskat till följd av sämre tillgång samt återhållsamhet då prisskillnaden mellan konventionellt svensk och ekologiskt är stor. Även priserna på förbrukningsmaterial har ökat markant under året. Uppstart av nya Bågskytteskolan samt ombyggnad av Vasaskolans kök är faktorer som ökar både personal- och transportkostnader. Att transportkostnaderna ökar beror främst på att arbetsmarknadsenheten har svårt att ta fler transporter vilket leder till att privata aktörer tilldelas nya körningar med högre pris som följd.

Lokalvården prognostiserar enligt budget. Hemstadsverksamheten finansieras av omsorgsförvaltningen och påverkar därmed inte resultatet.

Produktionsverksamheten prognostiserar ett överskott på 0,2 miljon kronor. Kostnader avseende odlingslotter väntas bli högre än budgeterat främst på grund av upprensning och iordningställande av dessa. Detta vägs upp av lägre personalkostnader beroende på sjukfrånvaro samt vakanta tjänster. Asfaltpriserna har under 2022 stigit med 40 procent. Detta innebär att beläggningsarbetet kommer att minska drastiskt och påverkar infrastrukturens kvalitet negativt på sikt.

Transport redovisar ett underskott på 0,4 miljon kronor. HVO-priserna har ökat drastiskt. Detta vägs upp av fler fordonsförsäljningar än budgeterat.

Prognos investeringsredovisning

Investeringsredovisning nämnd, tkr	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse
Inkomster			
Utgifter	71 400	60 300	11 100
Summa NETTOINVESTERINGAR	71 400	60 300	11 100

Investeringarna beräknas ge ett överskott mot budget på 11,1 miljoner kronor. Tillkomna kostnader för renoveringen av lokalen Thorén Framtid hyr av kommunen gör att fastighetsunderhållet beräknas bli dyrare än budgeterat. Den förändrade marknadsbilden påverkar även pågående underhållsprojekt kostnadsmissigt. Flera inköp av fordon och maskiner blir förskjutna till 2023 på grund av leveransförseningar, komponentbrist och beställningsstopp.

Åtgärder med konsekvenser

Kostverksamheten redovisar ett kraftigt underskott till följd av ökade livsmedelspriser. För att motverka prisutvecklingens påverkan justeras matsedlarna när priserna skenar på enskilda produkter. Ett ökat fokus läggs på ekonomin som följs upp på köksnivå för att bromsa kostnadsutvecklingen. Prognosen är lagd utifrån att förvaltningen inte kommer att dra ner på kvaliteten på maten som serveras.