

Handläggare
Elin Freeman

TJÄNSTESKRIVELSE

Datum
2022-08-23

Ärendebeteckning
SKDN 2022/0107

Södermöre kommunalnämnd

Månadsrapport efter juni

Förslag till beslut

Södermöre kommunalnämnd beslutar att lägga ”Månadsrapport efter juni 2022” till handlingarna.

Bakgrund

Den ekonomiska prognosen för driftredovisningen efter juni visar ett underskott om 1,8 mnkr.

Prognosen för investeringsredovisningen visar ett överskott om 1,2 mnkr.

Elin Freeman
Förvaltningsekonom

Lena Thor
Förvaltningschef

Bilagor
Månadsrapport efter juni 2022



Månadsrapport efter juni 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 1,8 mnkr, vilket motsvarar 0,7% av budgetramen. Av underskottet härleds 1,0 mnkr till omsorgsverksamheten och 2,0 mnkr till den pedagogiska verksamheten. Underskotten kompenseras med att förvaltningskontorets prognos visar ett överskott med 1,2 mnkr. Kultur- och fritidsverksamheten prognostiserar budget i balans.

I juni beviljade Socialstyrelsen kommunens ansökan om statsbidrag för prestationsbaserade medel till kommuner som har minskat andelen timanställda inom kommunalt finansierad vård och omsorg om äldre. Kalmar kommun beviljades 83,7 mnkr. Medlen från statsbidraget disponeras som generella medel under 2022 och 2023. Aktiviteter för dessa medel planeras enligt "Tillsammans-paketet" som presenterades i juni. Denna prognos baseras på att Södermöres omsorgsverksamhet erhåller 10 % av statsbidraget, motsvarande 8,4 mnkr. Intäkten förväntas fördelas med 3,6 mnkr under 2022 och 4,8 mnkr under 2023. Under 2022 kommer intäkten finansiera ändrat nattschema från 9 till 10-timmars nätter från november, landsbygdstillägg i hemtjänsten samt att täcka kostnader för ökad övertidsersättning till följd av minskat antal timanställda. Trots statsbidragsintäkten prognostiseras ett underskott. För perioden januari till juni 2022 har ersättningen för fyllnadslön samt övertid ökat med 1,8 mnkr, vilket motsvarar en ökning med över 300%. Lön till timanställda har däremot minskat med 0,6 mnkr, vilket motsvarar en minskning med 25%.

Omsorgsverksamheten har extraordinära ärenden med bemanning dygnet runt, vilket är mycket kostsamt, ca 2 mnkr på årsbasis. Personalkostnaderna inom hemtjänstverksamheten har ökat med 1,4 mnkr, över 20 % jämfört med samma period föregående år. Orsaken är att det finns flertalet omsorgstagare med många beviljade timmar och som inväntar plats på boende. Verksamheten har tillsynsärenden i kommundelens ytterområden som ska besökas upp till sex gånger per dag. Verksamheten har infört en extra kvällsrunda samt förstärkt morgonpassen med extra bemanning.



Kalmar kommun

Den pedagogiska verksamheten prognostiserar underskott med 2,0 mnkr. Intäkterna prognostiseras att överstiga budget med 0,9 mnkr, vilket till bland annat härleds till att barnomsorgsavgifter förväntas överskrida budget.

Det prognostiserade underskottet för personalkostnader inom den pedagogiska verksamheten uppgår till 1,5 mnkr, vilket motsvarar omkring 2,5 årsarbetare. Antalet årsarbetare har ökat från 226 i juni 2021 till 236 i juni 2022. De enheter som prognostiserar underskott har flertalet barn och elever i behov av enskilt stöd och mer personal har anställts för att möta dessa behov. Förvaltningens beviljade tilläggsbelopp för 2022 uppgår till 7,5 mnkr, vilket är en ökning med 0,9 mnkr jämfört med 2021. 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, vilket också bidrar till underskottet. Övriga kostnader inom den pedagogiska verksamheten prognostiseras att överstiga budgeterad nivå med 1,6 mnkr, vilket främst beror på att bidrag till fristående förskolor och skolor har ökat.

Åtgärder med konsekvenser

För att nå budget i balans enligt denna prognos krävs besparingar på personalkostnader om 1,8 mnkr. Besparingen motsvarar omkring två till tre 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. För mindre enheter skulle det antalsmässigt fungera att slå ihop klasser och minska på antalet lärare men problematiken är att det fortsatt behövs lärare med behörighet i alla ämnen. Konsekvensen blir att det inte finns lärare med behörighet att betygsätta i samtliga ämnen.

Fritidsverksamheten är öppen mellan 06:00 – 18:00 och med det minskade barnantalet som har varit de senaste åren täcker inte elevpengen kostnaderna för fritidsverksamheten. 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. Ingångslöner för nyutexaminerad personal har höjts och fortsätter att öka, vilket också bidrar till underskottet.

Prognos driftredovisning

År: 2022 Ansvar: 24 SÖDERMÖRE KOMMUNDELSNÄMND Projekttyp: Drift Enhet: Tkr

Driftredovisning nämnd	Budget VR jun 2022	Prognos VR jun 2022	Avvikelse
Intäkter	-38 095	-43 201	5 106
Personalkostnader	199 954	206 477	-6 523
Lokalkostnader	42 118	42 068	50
Kapitalkostnader	2 244	1 914	330
Övriga kostnader	44 018	44 781	-763
Summa KOSTNADER	288 334	295 240	-6 906
Summa RESULTAT	250 239	252 039	-1 800

Intäkter

Prognosen efter juni månad visar ett överskott jämfört med budget med 5,1 mnkr. Södermöres del av statsbidraget som ska finansiera äldreomsorgssatsningen 2022-2023, benämnt Tillsammans-paketet uppgår till 8,4 mnkr, varav 3,6 mnkr prognostiseras att användas år 2022. Omsorgsverksamheten har även erhållit statsbidragsintäkter från Socialstyrelsens återhämtningsbonus som ska användas för reflektionstid samt högre intäkter för äldreomsorgslyftet jämfört med budgeterad nivå.

Inom den pedagogiska verksamheten prognostiseras intäkterna att överstiga budget med 0,9 mnkr, vilket till bland annat härleds till att barnomsorgsavgifter förväntas överskrida budget.

Personalkostnader

Prognosen för personalkostnader visar ett underskott jämfört med budget om 6,5 mnkr, varav 5,5 avser omsorgsverksamheten och 1,5 mnkr avser den pedagogiska verksamheten. Inför budget 2021 fick nämnden kompensation för strukturella förutsättningar på 2,5 mnkr i budgetramen. I budget 2022 fördelades 0,3 mnkr till fritidsverksamheten och resterande 2,2 mnkr till omsorgsverksamheten. I och med statsbidragsintäkten till omsorgsverksamheten och den pedagogiska verksamhetens prognostiserade underskott omfördelas 1,2 mnkr från omsorgsverksamheten till den pedagogiska verksamheten.

Underskottet inom omsorgsverksamheten kompenseras till stor del av intäktsöverskottet som statsbidraget för äldreomsorgssatsningen genererar. Statsbidraget från Socialstyrelsen har beviljats för kommunens insatser att minska andelen timanställningar. För perioden januari till juni 2022 har ersättningen för fyllnadslön samt övertid ökat med 1,8 mnkr, vilket motsvarar en ökning med över 300%. Lön till timanställda har däremot minskat med 0,6 mnkr, vilket motsvarar en minskning med 25 %. Omsorgsverksamheten har också extraordinära ärenden med bemanning dygnet runt, vilket också bidrar till det prognostiserade underskottet.

Det prognostiserade underskottet för personalkostnader inom den pedagogiska verksamheten uppgår till 1,5 mnkr, vilket motsvarar två till tre årsarbetare. Antalet årsarbetare har ökat från 226 i juni 2021 till 236 i juni 2022. De enheter som prognostiserar underskott har flertalet barn och elever i behov av enskilt stöd och mer personal har anställts för att möta dessa behov. Förvaltningens beviljade tilläggsbelopp för 2022 uppgår till 7,5 mnkr, vilket är en ökning med 0,9 mnkr jämfört med 2021. Finansieringen av tilläggsbeloppen tas ur förvaltningens egen ram. En ökning av tilläggsbelopp ger ingen ytterligare tilldelning till nämnden, effekten blir en minskad barn- och elevpeng till enheterna. Den politiska inriktningen *Heltid som norm* resulterar i att tjänster annonseras som heltidstjänster trots att det i många fall enbart är deltidstjänster som behövs. Ingångslöner för nyutexaminerad personal har höjts och fortsätter att öka, vilket också bidrar till underskottet.

Lokalkostnader

Prognosen visar budget i balans.

Kapitalkostnader

Prognosen för kapitalkostnader visar ett överskott om 0,3 mnkr.

Övriga kostnader

Prognosen för övriga kostnader visar ett underskott om 0,7 mnkr jämfört med budget.

Omsorgsverksamheten prognostiserar ett överskott om 0,2 mnkr, vilket bland annat beror på att kostnaden för förbrukningsmaterial och skyddsutrustning kopplat till pandemin har

minskat. Den pedagogiska verksamheten prognostiserar ett underskott om 1,6 mnkr, vilket främst beror på att bidrag till fristående förskolor och skolor har ökat.

Driftredovisning per verksamhetsområde

Södermøre kommunalnämnd Driftredovisning per verksamhet tkr	2022		
	Budget	Prognos juni	Skillnad
Kommundelskontor och nämnd	7 790	6 634	1 157
Kultur och fritidsverksamhet	8 991	8 943	48
Pedagogisk verksamhet	163 704	165 756	-2 052
Äldreomsorgsverksamhet	69 754	70 706	-952
Summa	250 239	252 039	-1 800

Kommundelskontor och nämnd

Kommundelskontor och nämnd prognostiserar ett överskott om 1,2 mnkr. Medel för medborgarbudget kommer inte att nyttjas fullt ut under 2022 då projektet är i gång fullt ut först år 2023. Oförutsedda medel genererar ett överskott i denna prognos om 0,8 mnkr. Det kommer sannolikt att ändras när beslut om nya tilläggsbelopp för höstterminen har tagits, då omfördelas budget till berörda enheter.

Kultur- och fritidsverksamhet

Kultur- och fritidsverksamheten prognostiserar budget i balans.

Pedagogisk verksamhet

Den pedagogiska verksamheten prognostiserar underskott med 2,0 mnkr. Intäkterna prognostiseras att överstiga budget med 0,9 mnkr, vilket bland annat härleds till att barnomsorgsavgifter förväntas överskrida budget.

Det prognostiserade underskottet för personalkostnader inom den pedagogiska verksamheten uppgår till 1,5 mnkr, vilket motsvarar omkring två till tre årsarbetare. Antalet årsarbetare har ökat från 226 i juni 2021 till 236 i juni 2022. De enheter som prognostiserar underskott har flertalet barn och elever i behov av enskilt stöd och mer personal har anställts för att möta dessa behov. Förvaltningens beviljade tilläggsbelopp för 2022 uppgår till 7,5 mnkr, vilket är en ökning med 0,9 mnkr jämfört med 2021. 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, vilket också bidrar till underskottet.

Prognosen för övriga kostnader visar ett underskott om 1,6 mnkr, vilket främst beror på att bidrag till fristående förskolor och skolor har ökat.

Omsorgsverksamhet

Omsorgsverksamheten prognostiserar underskott med 1,0 mnkr. Som ett resultat av arbetet kommunen gjorde för att minska andelen timanställningar har kommunen erhållit 83,7 mnkr att nyttja under år 2022 och 2023. Denna prognos baseras på att Södermöres omsorgsverksamhet erhåller 10 % av statsbidraget, motsvarande 8,4 mnkr. Intäkten förväntas fördelas med ca 3,6 mnkr under 2022 och 4,8 mnkr under 2023. Under 2022 kommer intäkten finansiera ändrat nattschema från 9 till 10-timmars nätter från november 2022, landsbygdstillägg i hemtjänsten samt att täcka kostnader för ökad övertidsersättning till följd av minskat antal timanställda.

Trots statsbidragsintäkten prognostiseras ett underskott. För perioden januari till juni 2022 har ersättningen för fyllnadslön samt övertid ökat med 1,8 mnkr, vilket motsvarar en ökning med över 300%. Lön till timanställda har däremot minskat med 0,6 mnkr, vilket motsvarar en minskning med 25 %.

Omsorgsverksamheten har extraordinära ärenden med bemanning dygnet runt, vilket är mycket kostsamt. Personalkostnaderna inom hemtjänstverksamheten har ökat med 1,4 mnkr, över 20 % jämfört med samma period föregående år. Orsaken är att det finns flertalet omsorgstagare med många beviljade timmar och som inväntar plats på boende. Verksamheten har tillsynsärenden i kommundelens ytterområden som ska besökas upp till sex gånger per dag. Verksamheten har infört en extra kvällsrunda samt förstärkt morgonpassen med extra bemanning.

Prognos investeringsredovisning

År: 2022 Ansvar: 24 SÖDERMÖRE KOMMUNDELSNÄMND Projekttyp: Investering
Enhet: Tkr

Investeringsredovisning nämnd	Budget VR jun 2022	Prognos VR jun 2022	Avvikelse
Inkomster			
Utgifter	4 800	3 600	1 200
Summa NETTOINVESTERINGAR	4 800	3 600	1 200

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	250	0
Inventarier - Ljungbyholmsskolans förskoleklass	200	200	0
Larmsystem - Möregården	600	600	0
Summa	2 900	1 700	1 200

Investeringsredovisning tkr	2022		
	Budget	Prognos	Skillnad
Inventarier (ramjusterande), ny- och ombyggnad förskolor/skolor, larm Möregården	2 900	1 700	1 200
Inventarier (ej ramjusterande)	1 900	1 900	0
Summa	4 800	3 600	1 200

Prognosen för investeringsredovisningen visar ett överskott jämfört med budget om 1,2 mnkr. Överskottet beror på att tillbyggnaden av Ljungbyholmsskolan inte kommer att färdigställas under år 2022.

Åtgärder med konsekvenser

För att nå budget i balans enligt denna prognos krävs besparingar på personalkostnader om 1,8 mnkr. Besparingen motsvarar omkring två till tre 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. För mindre enheter skulle det antalsmässigt fungera att slå ihop klasser och minska på antalet lärare men problematiken är att det fortsatt behövs lärare med behörighet i alla ämnen. Konsekvensen blir att det inte finns lärare med behörighet att betygsätta i samtliga ämnen.

Fritidsverksamheten är öppen mellan 06:00 – 18:00 och med det minskade barnantalet som har varit de senaste åren täcker inte elevpengen kostnaderna för fritidsverksamheten. 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. 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. Ingångslöner för nyutexaminerad personal har höjts och fortsätter att öka, vilket också bidrar till underskottet.