



Essunga kommun

Delårsrapport tertia 1 2019

Innehållsförteckning

Essunga kommun	3
Verksamhet	3
Ekonomi.....	3
<i>Ekonomisk översikt</i>	3
Väsentliga personalförhållanden.....	4
Driftredovisning.....	6
Resultaträkning	7
Balansräkning	8
Kommunstyrelse.....	9
Verksamhet	9
Ekonomi.....	9
Väsentliga personalförhållanden.....	9
Socialnämnd	10
Verksamhet	10
Ekonomi.....	10
Väsentliga personalförhållanden.....	10
Utbildningsnämnd.....	12
Verksamhet	12
Ekonomi.....	12
Väsentliga personalförhållanden.....	13
Bygg- och Miljönämnd	14
Verksamhet	14
Ekonomi.....	14
Väsentliga personalförhållanden.....	14

Essunga kommun

Verksamhet

- Översiktsplan för Essunga kommun antogs av Kommunfullmäktige i januari. Översiktsplanen är ett visionsdokument och ska visa hur kommunens mark- och vattenområden ska användas och hur bebyggelsen ska bevaras och utvecklas.
- Nya former för brottsförebyggande arbete har arbetats fram.
- En fullmäktigeberedning har under våren arbetat fram ett förslag på nya mål för kommunfullmäktige för perioden 2020-2023.
- Under våren har två strategidagar genomförts vilka syftat till att stärka kommunens långsiktiga, strategiska arbete.
- Under vecka 15 genomfördes Må Bra-veckan. Veckan innehöll flertalet uppskattade aktiviteter, bl.a. skrattyoga och föredrag av Åsa Kadowaki.

Ekonomi

Sverige går mot svagare konjunktur

Den starka svenska konjunkturen börjar nu mattas av. BNP-tillväxten i Sverige bedöms falla till låga 1,4 procent både 2019 och 2020, från 2,4 procent 2018. Den långa perioden av stigande sysselsättning i Sverige ser därför ut att upphöra. Ökningstakten i arbetade timmar avtar under 2019.

Skatteunderlagsprognosen bygger på den samhällsekonomiska bild som sammanfattas ovan.

Källa: Sveriges kommuner och landsting

Ekonomisk översikt

Slag	Text	Redovisning 18	Budget 19	Prognos	Avvikelse
3	Intäkter	122 331	104 992	103 900	-1 092
4	Personalkostnader	-272 717	-269 004	-269 304	-300
5	Anläggning, bidrag, entreprenad	-74 672	-72 854	-72 500	354
6	Övriga verksamhetskostnader	-42 887	-40 365	-40 000	365
7	Övriga verksamhetskostnader	-55 652	-53 922	-54 200	-278
8	Finansiella kostnader	325 765	335 226	336 700	1 474
Summa		2 168	4 073	4 596	523

Resultat

Resultatet per 2019-04-30 visar ett underskott på 7,2 mnkr. Jämfört med samma period föregående år är det en försämring med 9 mnkr eller 5 procent. Den främsta orsaken till det försämrade resultatet är minskade intäkter från framförallt migrationsverket. Personalkostnaderna har ökat med 2,7 mnkr eller 3 procent och köp av verksamhet (institutionsvård) har ökat med 2,8 mnkr eller 21 procent. Skatteutvecklingen har varit låg, 0,8 procent mellan 2018 och 2019.

Anledning till den ökade kostnaden för institutionsvård är bland annat att insatser med hemmaplanslösningar inte har varit tillräckliga i en del familjer.

Prognos

Prognosen visar ett resultat på 0,523 mnkr. Kommunstyrelsen visar ett överskott på 2,5 mnkr,

främst på grund av vakanser och att medel för utveckling inte kommer att användas fullt ut. Utbildningssektorn visar ett underskott på 1,0 mnkr, kostnader för vuxenutbildning och förskoleverksamhet kommer inte att rymma inom befintlig ram.

Investeringar

Budget för investeringar uppgår till 36,4 mnkr (inklusive ombudgeteringar).

För perioden januari–april har kommunen investerat för 2,1 mnkr. IT, ombyggnad skola och återställning av Clematisvägen är de projekt som haft högst utgifter fram till den 30 april.

Investeringsprognosen visar att alla planerade investeringar kommer att fullföljas under 2019.

Finansiella mål

Mål: Årets resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag ska vara 3,0 %, med en avvikelse på +/-2,0 %.

Det prognostiserade resultatet i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag är 0,15 procent. Vilket innebär att målet inte kommer att uppnås. Den främsta anledningen till att vi inte når målet är höga kostnader inom Individ- och familj och Äldreomsorgen.

Mål: Nettoinvesteringarna ska under en rullande 4-års period finansieras till lägst 60 procent av egna medel.

Nettoinvesteringar 2019 beräknas uppgå till 36,4 mnkr och prognostiserat resultat med justering för avskrivningar uppgår till 15,5 mnkr (43 procent). Orsaken till att vi inte når målet är ett prognostiserat lågt resultat och att de planerade investeringarna kommer att genomföras fullt ut 2019.

Mål: Soliditeten och likviditeten ska vara på en nivå som säkerställer fullgod betalningsförmåga och att finansiell handlingsfrihet säkerställs på lång sikt

Mellan perioden 2016-2019 prognostiseras soliditeten att öka från 66,32 till 68,65 procent Prognosen visar att målet kommer att nås.

Mål: Likviditeten ska vara på en nivå som säkerställer fullgod betalningsförmåga och att finansiell handlingsfrihet säkerställs på kort sikt.

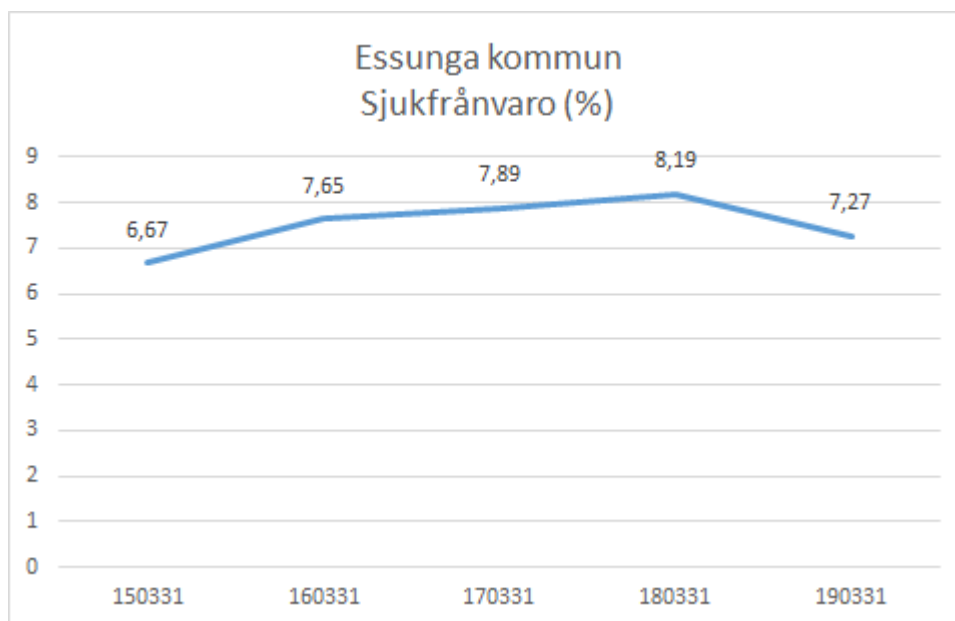
Kassalikviditeten beräknas minska från 78 till 54 procent, till stor del på grund av större investeringar och lägre intäkter från migrationsverket.

Väsentliga personalförhållanden

Personalbudget och utfall

Personalkostnaderna har ökat med 2,7 mnkr eller 3 procent, jämfört med samma period föregående år. De största procentuella ökningarna avseende personalkostnader finns inom politiska arvoden (politikerutbildningar och nytt beräkningsystem för arvodesersättningar), förskolepersonal och svenska för invandrare.

Sjukfrånvaro



Det är mycket glädjande att se att sjukfrånvaron har sjunkit väsentligt denna period jämfört med motsvarande period förra året. Vi får gå så långt tillbaka som till 2015 för att hitta lägre siffror för perioden. Vi kan hoppas att dessa siffror är ett kvitto på HR´s utökning och relevanta stöd till cheferna.

Arbetsmiljö

Under första delen av året har cheferna fortsatt sitt arbete med att följa upp resultatet av medarbetarenkäten som genomfördes i höstas.

Det systematiska arbetsmiljöarbetet har cheferna kunnat praktisera de kunskaper som de fick till sig i höstas och HR har gjort ytterligare uppdateringar kring mallar, checklistor och annat stöd inom området.

Kompetensförsörjning

För HR´s del har fokus under första tertialen varit att ta fram en rekryteringsprocess med tillhörande stödmaterial. Utöver det har vi arbetat med att stötta chefer i annonsformuleringar och annat kopplat till pågående rekryteringar.

Driftredovisning

Driftsredovisning, Tkr	Utfall jan-april 2019 (netto)	Prognos 2019 (netto)	Budget 2019 (netto)	Budget-avvikelse
Kommunfullmäktige	-252	-527	-447	-80
Revision	-245	-520	-514	-6
Kommunstyrelse	-19 888	-56 716	-59 216	2 586
Bygg- och miljönämnd	-376	-1 181	-1 181	0
Utbildningsnämnd	-46 200	-133 424	-132 424	-1 000
Socialnämnd	-46 465	-140 177	-134 177	-6 000
Summa nämnder	-113 426	-332 545	-327 959	-4 500
				0
Skatter o generella statsbidrag	109 161	336 565	335 065	1 500
Finansnetto	1 469	3 134	3 134	0
Pensioner mm	-4 412	-6 667	-6 167	-550
				0
Totalt	-7 208	523	4 073	-3 550

Resultaträkning

Tkr	Utfall jan April 2019	Prognos 2019	Budget 2019	Bokslut 2018
Verksamhetens intäkter	30 340	95 000	93 240	98 459
Verksamhetens kostnader	-142 360	-416 422	-407 895	-407 499
Avskrivningar	-4 758	-15 000	-16 500	-14 558
Verksamhetens nettokostnader	-116 778	-336 422	-331 155	-323 598
Skatteintäkter	78 249	245 636	243 281	238 573
Generella statsbidrag och utjämning	30 912	90 909	91 784	87 857
Finansiella intäkter	443	500	500	377
Finansiella kostnader	-34	-100	-337	-1 041
Årets resultat	-7 208	523	4 073	2 168

Balansräkning

Tkr	Utfalljan- april2019	Prognos 2019	Budget 2019	Bokslut 2018
TILLGÅNGAR				
<i>Anläggningstillgångar</i>				
Materiella anläggningstillg	203 148	221 000	240 000	205 840
Finansiella anläggningstillg	20 183	22 000	18 000	20 216
Summa anläggningstill- gångar	223 331	243 000	258 000	226 056
<i>Omsättningstillgångar</i>				
Förråd och exploateringsfastig- heter	1 622	1 600	1 300	1 652
Kortfristiga fordringar	22 876	26 755	25 100	25 533
Kortfristiga placeringar	0	0	0	0
Kassa och bank	13 126	3 000	0	22 165
Summa omsättningstill- gångar	37 624	31 355	26 400	49 350
SUMMA TILLGÅNGAR	260 955	274 355	284 400	275 406
EGET KAPITAL, AVSÄTT- NINGAR OCH SKULDER				
Summa eget kapital	180 625	188 355	195 905	187 833
varav årets resultat	-7 208	523	4 073	2 168
<i>Avsättningar</i>				
Avsättningar för pensioner	4 972	5 000	6 100	4 972
Övriga avsättningar	15 444	20 000	15 000	16 393
Summa avsättningar	20 416	25 000	21 100	21 365
<i>Skulder</i>				
Långfristiga skulder	5 707	6 000	10 000	5 638
Kortfristiga skulder	54 207	55 000	57 395	60 570
Summa skulder	59 914	61 000	67 395	66 208
SUMMA EGET KAPITAL, AV- SÄTTNINGAR OCH SKUL- DER	260 955	274 355	284 400	275 406

Kommunstyrelse

Verksamhet

- Introduktion och utbildning för nya förtroendevalda efter valet 2018.
- Kommunchefen har varit sjukskriven under perioden. Organisation med tillförordnad kommunchef och fördelning av arbetsuppgifter inom ledningsgruppen och kommunkontoret.
- Två strategidagar har under våren lagt grunden för det fortsatta utvecklingsarbetet.

Ekonomi

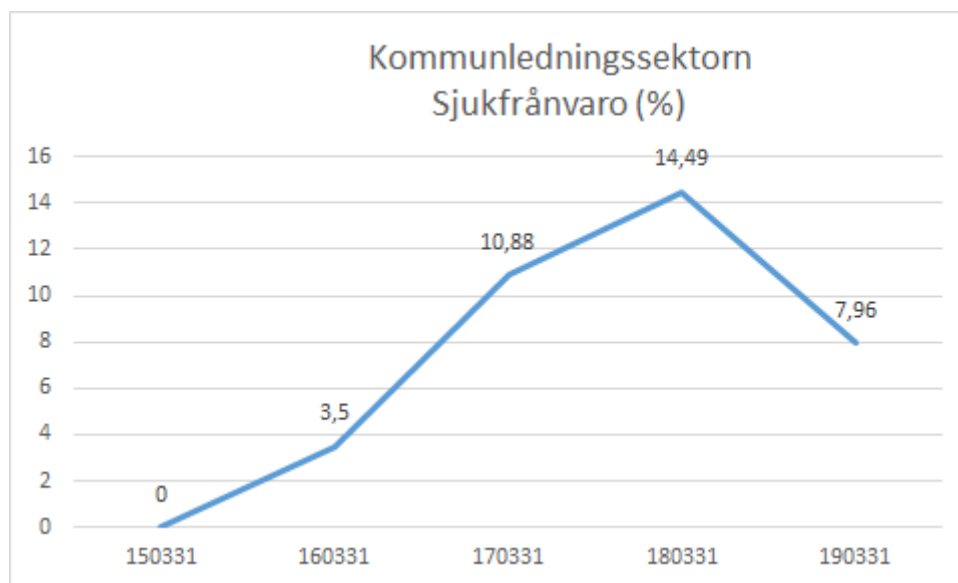
Kommunstyrelsens enheter prognostiserar ett överskott på 2,5 mnkr. Överskottet bror främst på vakanta tjänster och ej utnyttjade utvecklingsmedel (1 900 tkr). Även IT visar ett överskott (600 tkr), då de kostnaderna får helårseffekt först år 2020. Prognosen visar också att anropsstyrd kollektivtrafik kommer att ha ett underskott på 300 tkr

Väsentliga personalförhållanden

Personalbudget och utfall

Vakanser och sjukskriven kommunchef gör att personalkostnaderna är lägre än budgeterat.

Sjukfrånvaro



Sjukfrånvaron är lägre än motsvarande period för ett år sedan. I ett läge med vakanser ökar risken för sjukskrivningar. Det är därför viktigt att anpassa kraven på leveranser och prioritera vad som är möjligt att göra utifrån rådande personalsituation.

Arbetsmiljö

I den uppkomna situationen med ordinarie kommunchef sjukskriven har fokus legat på att skapa ett lugn i arbetet och utrymme för varje medarbetare att ta eget ansvar.

Kompetensförsörjning

Kommunledningssektorn är inne i en fas med flera pensionsavgångar från medarbetare som jobbat länge. Dessa ersätts med delvis andra kompetenser som bidrar med andra perspektiv på verksamheten. Detta är en omställning som kommer att fortsätta. En kompetensinventering har gjorts inför rekrytering av vakant kommunutvecklare.

Socialnämnd

Verksamhet

Äldreomsorg

Tomma platser på särskilt boende och minskat antal beslutade hemtjänsttimmar under årets första månader.

Funktionshinderomsorg

Fler beslut om daglig verksamhet och hög sjukfrånvaro inom Torggatans gruppbostad.

Individ- och familjeomsorg

Rekrytering av ordinarie personal inom myndighetsavdelningen gör att behovet av konsulter successivt minskar. Från den 1 september är avdelningen helt bemannad med ordinarie personal.

Det ökade antalet ansökningar om försörjningsstöd som skedde under förra årets sista månader har hållt i sig under årets första månader. Nya beslut om institutionsplaceringar påverkar prognosen.

Ekonomi

Prognosen visar en avvikelse på - 6 000 tkr. Den största avvikelsen finns inom individ- och familjeomsorgen på grund av inhyrd personal -2 500 tkr, ökade kostnader för institutionsvård med -1 000 och ökade kostnader för försörjningsstöd jämfört med budget -300 tkr. Minskade statsbidrag från Migrationsverket med -800 tkr jämfört med budget. Äldreomsorgen visar en prognos på - 1 300 tkr, vilket beror på lägre intäkter än budgeterat, men också något högre personalkostnader än budgeterat. Avvikelser på övriga verksamheter uppgår till ca -200 tkr.

-Åtgärder planeras inom äldreomsorgen för att anpassa bemanningen utifrån tomma platser och färre hemtjänsttimmar.

-Arbete med att de personer som har försörjningsstöd ska komma i rätt försörjning.

-Bemanning och introduktion av ordinarie personal inom myndighetsavdelningen.

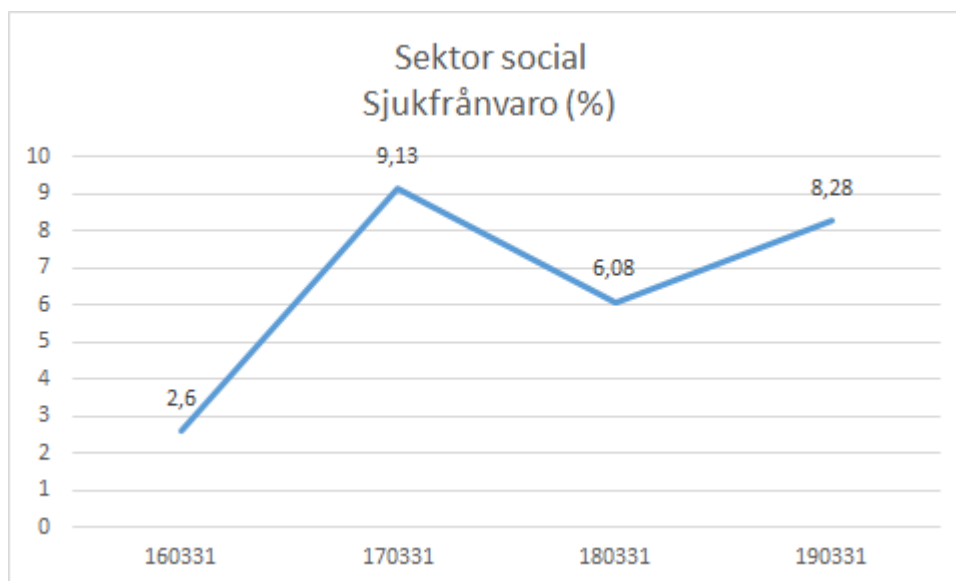
-Översyn av familjehemsplaceringar och möjlighet till utslussning.

Väsentliga personalförhållanden

Personalbudget och utfall

Personalkostnaderna är något högre än budgeterat, framför allt i januari. Inom funktionshinderverksamheten beror det främst på sjukskrivningar, som har ökat jämfört med föregående år. Inom äldreomsorgen beror det på en något för hög bemanning jämfört med budget.

Sjukfrånvaro



Sjukfrånvaron inom äldreomsorgen har minskat jämfört med föregående år, medan sjukfrånvaron inom funktionshinderomsorgen har ökat, främst långtidsfrånvaron.

Arbetet med att förebygga korttidssjukskrivningar inom hemvården genom att tillsätta en reservpersonal varje vardag har fallit väl ut. Pool-tjänster har införts inom funktionshinderomsorgen för att minska behovet av timvikarier och skapa en mer stabil situation.

Arbetsmiljö

Det systematiska arbetsmiljöarbetet löper på. Medarbetarenkäten visar att arbetsmiljön generellt sett upplevs som mycket god inom socialnämndens verksamheter. Arbeta pågår inom de få enheter där enkäten visar att det behövs.

Kompetensförsörjning

För närvarande finns inga vakanser av ordinarie personal som vi inte lyckats tillsätta. Det blir dock allt svårare att rekrytera semestervikarier till äldreomsorgen och där finns fortfarande några vakanser.

Utbildningsnämnd

Verksamhet

- Utbildningssektorn har under våren 2019 fått i uppdrag att utreda investeringsbehovet av samtliga skollokaler i kommunen.

Förskola

- Under läsåret 18/19 har förskolan genomfört ett lästlyft med två av kommunens förskolor där personalen genom kollegialt lärande förvärvat kunskaper om barns tidiga läs- och skrivprocesser.
- Stallaholms förskola har utökats med en avdelning.

Fritidshem

- Under våren har en vårdnadshavarenkät genomförts. Resultatet av den enkäten är ett viktigt underlag för våra fritidshems utveckling.

Grundskolan

- Samarbetet med Friends fortsätter. Under maj månad genomförs en enkät bland eleverna och vi ser fram emot att ta del av resultatet från den.
- Arbetet med Esslyftet är inne på sitt andra år och kommer under året slutredovisas.
- Övergången mellan åk 5 och åk 6 har följts upp i form av en elevenkät för att höra om elevernas upplevelser och reflektioner kring skolstarten i åk 6. Enkäten visar bland annat att de flesta elever har positiva upplevelser från skolstarten i åk 6.
- Arbetet med 4-6-målen fortskrider, bland annat har en uppdelning av det centrala innehållet i framförallt NO och SO genomförts. Uppdelningen kan förhoppningsvis skapa en tydlighet kring när eleverna förväntas ha genomgått olika delar i dessa ämnen. En webbkurs i betyg och bedömning har genomförts av alla pedagoger i F-5. Arbetet är en del i att stärka samarbetet mellan stadierna och ge en ökad förståelse för varandras verksamheter.

Kultur och bibliotek

- Uppstart av arbete för att ta fram en ny kulturplan för kommunen.

Kulturskolan

- En översyn av kulturskolans taxor kommer att göras inför 2020

Kost och lokalvård

- Kostenheten fortsätter att arbeta för att minska sårbarheten i organisationen genom att tillse att medarbetarna har kunskaper för att kunna täcka upp vid eventuella vakanser i alla våra kök.
- Hälften av medarbetarna inom lokalvården kommer under våren genomgå en utbildning för att bli certifierade lokalvårdare.

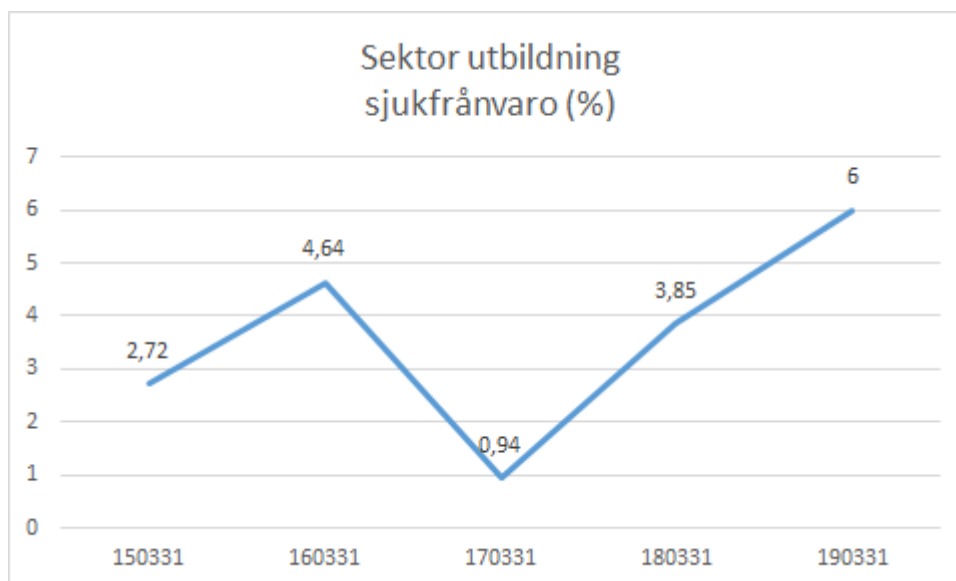
Ekonomi

Prognosen för tertial 1 visar att utbildningsnämnden förväntas få ett underskott på 1 000 tkr. Resultatet beror till största delen på minskade intäkter, i form av statsbidrag. Andra orsaker är ökade kostnader på vuxenutbildningen där vi haft högt tryck mot Svenska för invandrare och startat ytterligare en undervisningsgrupp, men också ett större antal barn i behov av särskilt stöd i våra verksamheter. Vi förväntas däremot att gå med ett plus inom kost och lokalvård samt gymnasieskolan.

Vad gäller investeringsbudgeten är steg 1 på Nossebro skola genomförd och nya fina hemkunskapslokaler står klara att använda.

Väsentliga personalförhållanden

Sjukfrånvaro



Sjuktalen inom utbildningssektorn har ökat kraftigt. De stora verksamheterna har en minskad sjukfrånvaro i förhållande till föregående år. Förskolans strategiska arbete för att få ner sjukskrivningstalen har gett goda resultat från drygt 8 procent 2017 till knappt 6 procent 2019. Grundskolans sjuktal har minskat med knappt 2 procent jämfört med 2018. De små verksamheterna så som grundsärskola, fritidsgård, kultur och bibliotek samt kulturskolan har mycket låga sjukskrivningstal, ibland till och med så lågt som 0 procent. Fritidshemmen samt kost och lokalvård har högre sjukskrivningstal. Alla verksamheter arbetar strategiskt tillsammans med HR-enheten för minskad sjukfrånvaro. Lokalvårdsenheten investerar också i maskiner som underlättar för personalen och skonar deras kroppar.

Sektorn har få långtidssjukskrivningar, men ser en ökning av korttidsfrånvaron. Mätvärdet är efter influensatider och magsjuka som är svårt att värja sig mot, framför allt för personal i barnverksamheter.

Arbetsmiljö

Utbildningssektorn har överlag mycket fina resultat på medarbetarenkäten.

Varje enhet har haft genomgång av resultatet från medarbetarenkäten vid APT och utifrån den tillsammans med medarbetare kommit fram till hur man arbetar vidare för en än bättre arbetsmiljö.

I och med att bemanningsenheten kommit igång med vikarieanskaffning på Nossebro skola F-9 är det ett stressmoment mindre för lärarna.

Den nya rektorsorganisationen möjliggör ett närvarande ledarskap där möjligheten att lösa problem direkt de uppstår finns även mellan olika verksamheter, så som skola och fritidshem.

Vi har haft medarbetarsamtal med all tillsvidareanställd personal.

Verksamheterna har regelbundna APT.

Bibliotek har haft inspektion av arbetsmiljöverket, i samband med det besöket har man gjort en grundlig genomgång av rutiner och handlingsplaner när det gäller Hot och våld.

Verksamheterna har kontinuerliga träffar med skyddsombud.

Bygg- och Miljönämnd

Verksamhet

Samverkan med V6 har intensifierats. Under första tertialen har gemensamma handläggningsmallar och rutiner aktualiserats.

Ca 79 ärenden (pågående och avslutade). Livsmedel- kontroll/tillsyn/registrering mm, värme-pumpar, rapporter, uppföljning (LST), information, miljöfarlig verksamhet mm.

Ca 217 Ärenden gällande enskilda avlopp samt lantbruk, miljö och hälsoskyddsinspektion/tillsyn/ rapporter, yttranden, miljöfarlig verksamhet/C-verksamhet/tillstånd, klagomål mm.

Ca 36 ärenden (pågående och avslutade). Bygglov, komplettering/startbesked/arbetsplatsbesök/slutsamråd/slutbesked mm. remisser, klagomål, länsstyrelsen, förelägganden, expediering, tillsyn, bygganmälan mm.

Totalt antal handlagda ärenden (pågående samt avslutade) under perioden

Miljö: ca 296

Bygg: ca 36

Ekonomi

Färre anställda miljöinspektörer, upphandling av bygglovshandläggare görs från Vara!

Ändrad handläggning av enskilda avlopp vilket innebär lägre kostnader per handlagt ärende.

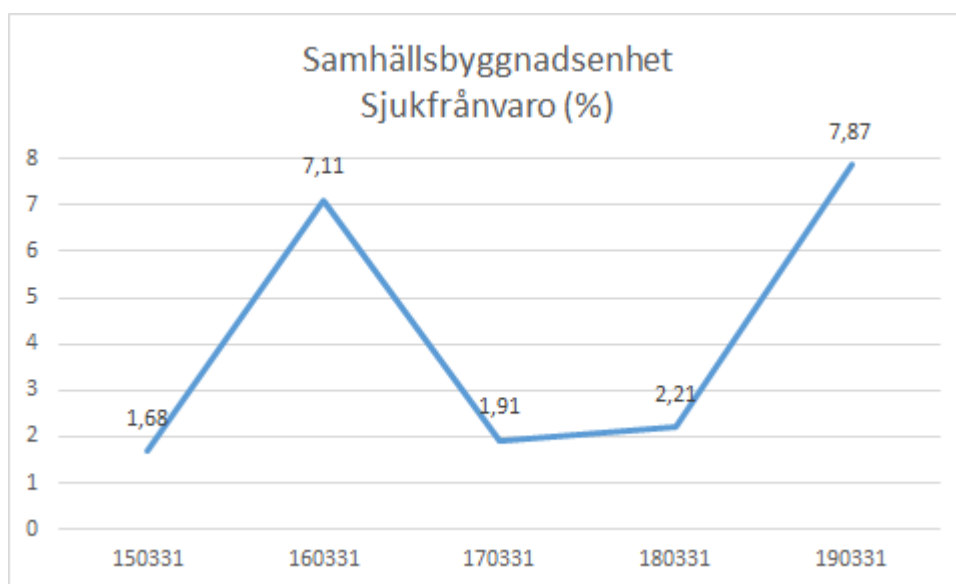
Budgeten under perioden följer planen, dvs det finns inga större avvikelser från budgeten att redovisa.

Väsentliga personalförhållanden

Personalbudget och utfall

Kända förhållanden gällande sjukfrånvaro. Att vara sjuk i en liten enhet, med få personer ger stort utslag procentuellt.

Sjukfrånvaro



Arbetsmiljö

Husmöte, APT samt uppföljningar gör kontinuerligt.

Kompetensförsörjning

Enheten följer SKL´s mall gällande handläggare. En pensionsavgång har skett under perioden vilket gjort att övriga handläggare har ökat sina kompetensområden.

Bilaga:

Budgetförslag investeringar 2020-2030