



Essunga kommun

Essunga Kommun

Delårsrapport tertiäl 1 2022

Innehållsförteckning

Essunga kommun	3
Verksamhet	3
Ekonomi.....	3
<i>Ekonomisk översikt</i>	4
Väsentliga personalförhållanden.....	6
Driftredovisning.....	8
Resultaträkning	8
Balansräkning	9
Kommunstyrelse.....	10
Verksamhet	10
Ekonomi.....	11
Väsentliga personalförhållanden.....	12
Socialnämnd	13
Verksamhet	13
Ekonomi.....	13
Väsentliga personalförhållanden.....	16
Utbildningsnämnd.....	18
Verksamhet	18
Ekonomi.....	19
Väsentliga personalförhållanden.....	20
Bygg- och Miljönämnd	22
Verksamhet	22
Ekonomi.....	22
Väsentliga personalförhållanden.....	23

Essunga kommun

Verksamhet

Året har inletts dramatiskt och perioden har i hög utsträckning präglats av krishantering. Under januari och februari nådde en kulmen i corona-pandemin, både i lokalsamhället och i Essunga kommun som organisation, med höga smitto- och sjuktal till följd av den betydligt mer smittsamma omikron-varianten. De höga sjuktalerna har inom vissa delar av kommunens verksamheter varit mycket omfattande och gränsande till kritiska. Trots det har situationen kunnat hanteras utan snabbrekrytering bland allmänheten, vilket många av våra grannkommuner tvingats till. Relativt sett har vi klarat oss väl i det extremt pressade läge som rått under framför allt årets första två månader.

Rysslands invasion av Ukraina i slutet av februari, med den humanitära katastrof och efterföljande största flyktingkris sedan andra världskriget, har inneburit en enorm mobilisering och beredningsplanering för att kunna säkerställa ett flyktingmottagande i kommunen av hög kvalitet. En operativ stab för koordinering och hantering av kommungemensamma frågor och ett samarbete med kommunens ideella organisationer har etablerats. De akutplatser som kommunen via länsstyrelsen anmälde in till Migrationsverket i början av mars har inte behövts ianspråkta och har därför avvecklats.

Av stort allmänt intresse på nationell nivå är det ukrainska barnhemmet med 32 barn och sex vuxna som etablerat sig på en gård utanför Nossebro. En ideell förening, som haft en mångårig kontakt med barnhemmet, hämtade på eget initiativ de barn och personal som var kvar på barnhemmet efter krigsutbrottet. Situationen innebär stora och nya utmaningar inom socialtjänsten, skolan och primärvården och kräver långsiktigt hållbara lösningar utifrån barnperspektivet.

Under perioden har Skaraborgs kommunalförbunds arbete med en Delregional Utvecklingsstrategi för Skaraborg (Skaraborg 2030) färdigställts. Den övergripande målsättningen med strategin är att skapa en (1) arbetsmarknadsregion med 300 000 invånare som är attraktiv, robust och kompetensförsörjd.

I mars tecknades Medborgarlöfte Essunga 2022 mellan lokalpolisområde västra Skaraborg och kommunen. Medborgarlöftet är en del av samverkansöverenskommelsen i det långsiktiga brottsförebyggande och trygghetsskapande arbetet mellan polisen och kommunen. Årets medborgarlöfte är att fortsätta med att förebygga och förhindra bruk av droger i skolmiljö, alkohol, droger och övrig kriminalitet i trafiken och på offentliga platser samt att förebygga och förhindra bostadsinbrott och stölder.

Ekonomi

Samhällsekonomisk utveckling

Under första kvartalet 2022 har inflationsprognosen reviderats upp kraftigt. Inflationen beräknas skjuta över 5 procent som genomsnitt helåret 2022. Inflationen i Sverige antas dock gradvis sjunka i takt med att energipriserna mattas av, men långsiktigt överstiga tidigare prognoser och målsättningen om två procent. Bland annat kommer ränteökningar prägla kommande år efter tio år av mycket låga räntenivåer.

Trots dessa globala motvindar pekar prognosen mot en fortsatt återhämtning av den svenska konjunkturen 2022 och 2023. Kriget i Ukraina bedöms inte ge några stora negativa effekter på den inhemska efterfrågan i Sverige. En viss dämpning för export och investeringar under innevarande år prognostiseras men svackan förväntas vara temporär och tämligen snabbt återhämtad. Andelen arbetslösa prognostiseras sjunka 2023 till under 7,5 procent, vilket är SKR:s uppskattning av jämviktsarbetslösheten.

Källa: Sveriges kommuner och regioner

Ekonomisk översikt

Resultat

Tkr	Utfall jan-april 2022	Utfall jan-april 2021	Prognos 2022	Budget 2022
Verksamhetens intäkter	32 675	42 104	88 075	88 075
Verksamhetens kostnader	-149 186	-155 991	-444 811	-438 273
Avskrivningar	-5 288	-5 000	-16 400	-17 600
Verksamhetens nettokostnader	-121 799	-118 887	-373 136	-367 798
Skatteintäkter	88 248	84 555	258 500	249 818
Generella statsbidrag och utjämn- ning	45 520	39 837	125 336	125 336
Verksamhetens resultat	11 969	5 505	10 700	7 356
Finansiella intäkter	427	390	700	300
Finansiella kostnader	-58	-55	-200	-200
Resultat efter finansiella poster	12 339	5 840	11 200	7 456
Extraordinära intäkter	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0
Årets resultat	12 339	5 840	11 200	7 456

Resultatet per 2022-04-30 visar ett överskott på 12,3 miljoner kronor. Jämfört med samma period föregående år är det en förbättring med 6,5 miljoner kronor. Nettokostnadsökningen mellan åren är 2,5 procent.

Prognos

Det prognostiserade resultatet uppgår till 11,2 miljoner kronor (2,9 % av skatter och bidrag) för helåret 2022. Den prognostiserade budgetavvikelsen för nämnderna visar minus 3,25 miljoner kronor, där Kommunstyrelsen och Bygg- och miljönämnden prognostiserar en budget i balans.

Utbildningsnämnden prognostiserar ett underskott om 1,25 miljoner kronor. De största avvikelserna mot budget finns inom kosten och inom högstadiet. För kosten beror underskottet dels på minskad extern försäljning när äldreboendet Kerstinsås byggs om och dels har kosten påverkats av stora prisökningar på livsmedel. Högstadiet har framförallt påverkats av fler elever. Inom övriga delar av sektorns verksamheter finns mindre över- och underskott som sammantaget tar ut varandra.

Socialnämnden prognostiserar ett underskott om 2,0 miljoner kronor. Avvikelsen är i sin helhet hänförlig till två placeringar av ungdomar på institution som visar ett underskott om 3,4 mnkr. Inom övriga delar av sektorns verksamheter finns mindre över- och underskott som sammantaget tar ut varandra. Ett försiktigt prognostiserat överskott för statsbidrag hjälper till att minska det samlade underskottet till 2,0 mnkr. Inom sektorn pågår arbete på flera håll för att minska kostnaderna genom ny nattorganisation, minskad övertalighet särskilt boende för äldre, strävan efter hemmaplanslösning istället för institutionsplacering, nya riktlinjer för ekonomiskt bistånd med mera.

Skatteprognos

Sveriges kommuner och regioner (SKR) presenterade en skatteprognos den 28 april. SKR räknar med lite starkare skatteunderlagstillväxt än vad som förutsågs i skatteprognosen som presenterades i februari. Det beror på att ny statistik visar starkare tillväxt av arbetade timmar. Skatteprognosen visar en positiv avvikelse mot budget på 8,7 miljoner kronor. Utifrån vissa ökade pensionskostnader samt skatteavräkningar för tidigare år prognostiserar finansieringen totalt ett överskott mot budget om 7,0 miljoner kronor för helåret 2022.

Investeringar

Budget för investeringar uppgår till 44,43 miljoner kronor 2022 (inklusive ombudgetering och tilläggsanslag)..

Investeringar, tkr	Budget 2022	Prognos 2022
Förskolor	3 500	600
Skolfastigheter	12 150	4 650
varav skolutredning	9 500	2 000
Kommunala fastigheter	7 200	3 700
Fritid	750	750
Inköp av mark	0	3 500
Gata/Park	10 400	10 100
VA-verksamhet	6 980	4 480
Övrigt	3 450	4 730
Summa	44 430	32 510

Prognostiserad kostnad för investeringar är 32,5 miljoner kronor för helåret 2022. Planerade investeringar 2022 som inte prognostiseras ske är förskola Stallaholm, skolutredning som skjutits fram i tid och beräknas påbörjas först 2023 och för kommunala fastigheter beräknas inte investeringar i kommunförråd och kiosken Stallaholm ske under året.

Vissa ökade investeringsvolymen prognostiseras för inköp av mark enligt markstrategin, införande av meröppet på biblioteket i Nossebro och för Social sektor i inventariebehov när ombyggnation på Kerstinsås färdigställs i slutet av 2022.

Finansiella mål

Mål: Årets resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag ska vara 3,0 %, med en avvikelse på +/-1,0 %.

Det prognostiserade resultatet i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår till 2,9 procent. Vilket innebär att målet kommer att uppnås.

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

Nettoinvesteringar 2022 beräknas uppgå till 32,5 miljoner kronor och prognostiserat resultat med justering för avskrivningar uppgår till 27,6 mnkr (85 procent). Under den senaste fyraårsperioden 2019-2022 uppnår självfinansieringen till målet.

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

År 2022 planerar Essunga att omklassificera hyresavtalet gentemot KHF Essunga äldreboende utifrån krav från revisorerna. Denna omklassificering kommer att sänka soliditeten eftersom tillgång och skuld som kooperativet har för fastigheten kommer redovisas såsom kommunens. Justerat för denna redovisningstekniska effekt är bedömningen att soliditeten kommer uppnå målet.

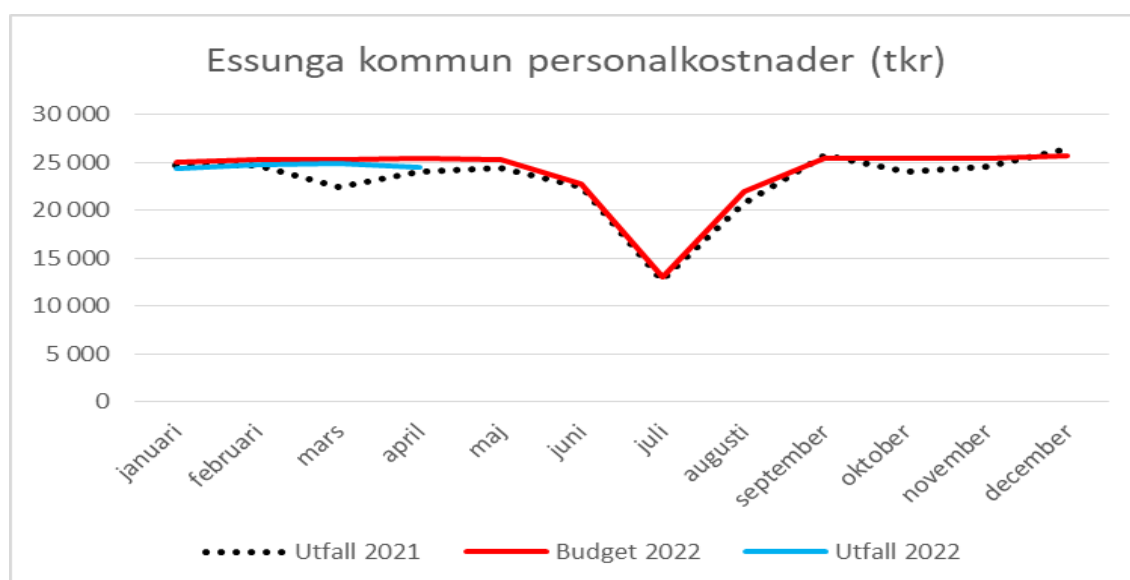
Mål: Likviditeten ska vara på en nivå som säkerställer fullgod betalningsförmåga och att finansiell handlingsfrihet säkerställs på kort sikt.

Kassalikviditeten beräknas minska från 81,9 procent i december 2021 till 58,4 procent december 2022, till stor del på grund av större investeringsutgifter under hösten. Då kommunen inte kommer att låna till investeringarna förrän år 2023 anses kassalikviditeten vara tillfredsställande.

Väsentliga personalförhållanden

Personalkostnader jämfört med föregående år

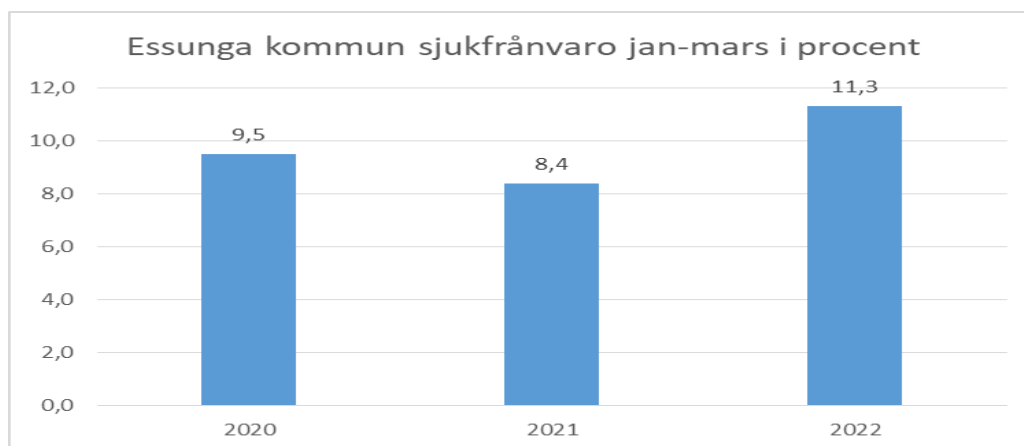
Under perioden januari - april 2022 uppvisar personalkostnader ett överskott mot budget om cirka 2,6 miljoner för årets första månader jämfört med en säsongsjusterad budget. Utfallet januari - april 2022 visar på att personalkostnaderna utvecklats med en sammantaget måttlig ökningstakt och med en god följsamhet mot budget jämfört med motsvarande period 2021.



Personalkostnaderna har sammantaget ökat med 2,7 procent jämfört med samma period föregående år. Ökningen har framförallt skett hos Kommunstyrelsen och inom Utbildningsnämnden medan Socialnämnden haft en negativ personalkostnadsökning framförallt utifrån genomförda besparingar inför verksamhetsåret.

	jan-april 2021	jan-april 2022	Förändring
Kommunstyrelsen	10 953 000	12 266 000	12,0 %
Social sektor	48 436 000	45 690 000	-5,7 %
Utbildningssektor	35 970 000	39 989 000	11,2 %
Bygg- och miljö	408 000	390 000	-4,4 %
Totalt	95 767 000	98 335 000	2,7 %

Sjukfrånvaro



Under årets första månader florerade den mycket smittsamma omikronvarianten av covid-19 det är en bidragande orsak till att sjukfrånvaron ökat under perioden.

Kompetensförsörjning

Arbetet med att rekrytera enligt vår kompetensbaserade metod fortsätter och perioden har präglats av rekrytering och introduktion av nyanställda. Inom social sektor sker mycket arbete gällande arbetstider och ändringar i schemaläggning. Utbildningssektorn fortsätter sitt goda arbete gällande kompetensutveckling för medarbetarna.

Driftredovisning

Driftsredovisning, Tkr nettokostnader	Utfall jan-april 2022	Utfall jan-april 2021	Prognos 2022	Budget 2022
Kommunfullmäktige	-158	-133	-462	-462
Revision	-245	-294	-532	-532
Kommunstyrelse	-22 262	-25 199	-75 915	-75 915
Bygg- och miljönämnd	-390	-408	-1 230	-1 230
Utbildningsnämnd	-47 204	-44 215	-146 528	-145 328
Socialnämnd	-46 554	-43 486	-144 725	-142 725
Summa nämnder	-116 813	-113 735	-369 392	-366 192
Skatter o generella statsbidrag	133 768	124 392	383 836	375 154
Finansnetto	1 336	690	5 186	4 786
Pensioner mm	-5 949	-5 507	-8 430	-6 292
Totalt	12 339	5 840	11 200	7 456

Nämndernas nettokostnader har ökat med cirka tre miljoner jämfört med samma period föregående år, vilket motsvarar en ökning med 2,7 procent. Nettokostnadsförändringar för nämnderna ska ses med viss försiktighet utifrån att nytt ekonomisystem påverkat 2021 års siffror.

Resultaträkning

Tkr	Utfall jan-april 2022	Utfall jan-april 2021	Prognos 2022	Budget 2022
Verksamhetens intäkter	32 675	42 104	88 075	88 075
Verksamhetens kostnader	-149 186	-155 991	-444 811	-438 273
Avskrivningar	-5 288	-5 000	-16 400	-17 600
Verksamhetens nettokostnader	-121 799	-118 887	-373 136	-367 798
Skatteintäkter	88 248	84 555	258 500	249 818
Generella statsbidrag och utjämnings	45 520	39 837	125 336	125 336
Verksamhetens resultat	11 969	5 505	10 700	7 356
Finansiella intäkter	427	390	700	300
Finansiella kostnader	-58	-55	-200	-200
Resultat efter finansiella poster	12 339	5 840	11 200	7 456
Extraordinära intäkter	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0
Årets resultat	12 339	5 840	11 200	7 456

Balansräkning

Tkr	Utfall jan-april 2022	Prognos 2022	Budget 2022	Bokslut 2021
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillg	221 496	249 200	240 000	223 659
Finansiella anläggningstillg	19 139	19 000	17 816	17 959
Summa anläggningstillgångar	240 635	268 200	257 816	241 618
Omsättningstillgångar				
Förråd och exploateringsfastigheter	752	600	1 000	974
Kortfristiga fordringar	35 478	28 000	29 000	33 972
Kortfristiga placeringar	0	0	0	0
Kassa och bank	27 003	10 000	0	27 179
Summa omsättningstillgångar	63 233	38 600	30 000	62 125
SUMMA TILLGÅNGAR	303 868	306 800	287 816	303 743
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Summa eget kapital	217 058	215 919	213 456	204 719
varav årets resultat	12 339	11 200	7 456	10 200
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner	6 790	7 000	6 600	6 790
Övriga avsättningar	10 766	11 000	15 000	10 766
Summa avsättningar	17 556	18 000	21 600	17 556
Skulder				
Långfristiga skulder	7 055	7 800	10 000	6 816
Kortfristiga skulder	62 198	65 081	42 760	74 652
Summa skulder	69 254	72 881	52 760	81 468
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	303 868	306 800	287 816	303 743

Kommunstyrelse

Verksamhet

Perioden har präglats av krishantering. Under januari och februari nådde en kulmen i corona-pandemin med högst smitto- och sjuktal till följd av den betydligt mer smittsamma omikron-varianten. I månadsskiftet februari-mars avvecklades krisledningsgruppen, för att återaktiveras ett par veckor senare som en konsekvens av Rysslands invasion av Ukraina. En operativ organisation för hantering av de kommungemensamma utmaningarna för flyktingmottagande har etablerats.

I mitten av februari sade kommundirektören upp sig från sin anställning för motsvarande uppdrag i Sotenäs kommun. Sista anställningsdag i Essunga kommun är den 31 maj 2022. Under perioden har rekrytering av ny kommundirektör påbörjats, tillförordnad kommundirektör utsetts och överlämnande till den tillförordnade kommundirektören genomförts.

Under perioden har rekrytering av kommunikatör, tillförordnad kanslichef och föräldravikariat för nämndsekreterare genomförts.

Under perioden har planering av genomförandet av valet 2022 intensifierats. Vallokaler har bokats och röstmottagare har rekryterats. Kompetensutvecklingsinsatser inom bland annat valsäkerhetsfrågor har genomförts.

Som en del i kommunens näringslivsverksamhet har en kommunkoncerngemensam föröpfningsgrupp etablerats under perioden. Syftet är att skapa en kvalitetssäkrad process vid alla (stora som små, nya eller utökningar av befintliga) etableringsförfrågningar, att skapa trygghet och tydlighet för företagen att det finns ett flöde där alla frågor omhändertas och besvaras samt att säkerställa att etableringsfrågorna omhändertas och inte ”faller mellan stolarna” eller att vi jobbar med fel fråga vid fel tidpunkt. En blankett vid mindre etableringar har arbetats fram och en process vid större etableringar är under framtagande.

Under perioden har en V6-gemensam företagsträff genomförts på temat Upphandling inom byggbranschen. Syftet är att öka de lokala leverantörernas möjligheter att få kommunala upphandlingskontrakt. Utvärderingen från träffen visar att det finns ett stort behov av denna typ av träffar. Under året kommer fler upphandlingsträffar inom andra teman att genomföras.

Arbetet med FÖP Nossebro har intensifierats under perioden. Workshops har genomförts med styrgruppen, kommunledningsgruppen och tematiska arbetsgrupper, med representanter från kommunens olika verksamheter.

HR-avdelningens kommungemensamma arbete med att i dialog med chefsgruppen och de fackliga organisationerna arbeta fram ett nytt lokalt samverkansavtal som inleddes hösten 2021 har fortsatt under perioden. Ett färdigt avtalsförslag finns nu framtaget och dialog pågår.

HR-avdelningen har under perioden genomfört en halvdagsutbildning i organisatorisk och social arbetsmiljö för alla kommunens chefer.

Inom kultur-och fritidsavdelningen har det största fokuset under perioden varit att starta upp de verksamheter och aktiviteter på biblioteket, fritidsgården och inom kulturskolan som varit nedstängda eller kraftigt begränsade under pandemin. Därutöver sker en omfattande digitalisering i verksamheterna. Under perioden har även planering av kommunens 40-årsfirande 2023 påbörjats samt planering av nationaldagsfirandet genomförts.

Ekonomi

Tkr	Utfall 22-04-30	Utfall 21-04-30	Prognos 2022	Budget 2022	Bokslut 2021
Intäkter	13 385	9 519	13 385	41 690	41 291
Kostnader	-36 050	-35 147	-90 294	-118 599	-111 622
Nettokostnader	-22 665	-25 628	-76 909	-76 909	-70 331
Nettobudget	26 913	23 626	76 909	76 909	70 879
Årets resultat	4 248	-2 002	0	0	548

Kommunstyrelsens avdelningar prognostiserar sammantaget en budget i balans för verksamhetsår 2022.

En jämförelse mellan åren ska ske med försiktighet eftersom införande av nytt ekonomisystem 2021 påverkat siffrorna för föregående år, detta avser framförallt intäkter där interna fördelningar av intäkter (IT, kommunala fastigheter) inte var heltäckande under motsvarande period 2021. En jämförelse av kostnaderna mellan åren visar på en ökning med 2,6 procent för kommunstyrelsen.

	Avvikelse från budget enligt prognos 2022 (tkr)
Kommuncentrala enheter	1 700
Kultur och fritid	-700
Samhällsbyggnad och Kommunala fastigheter	-1 000
VA	0

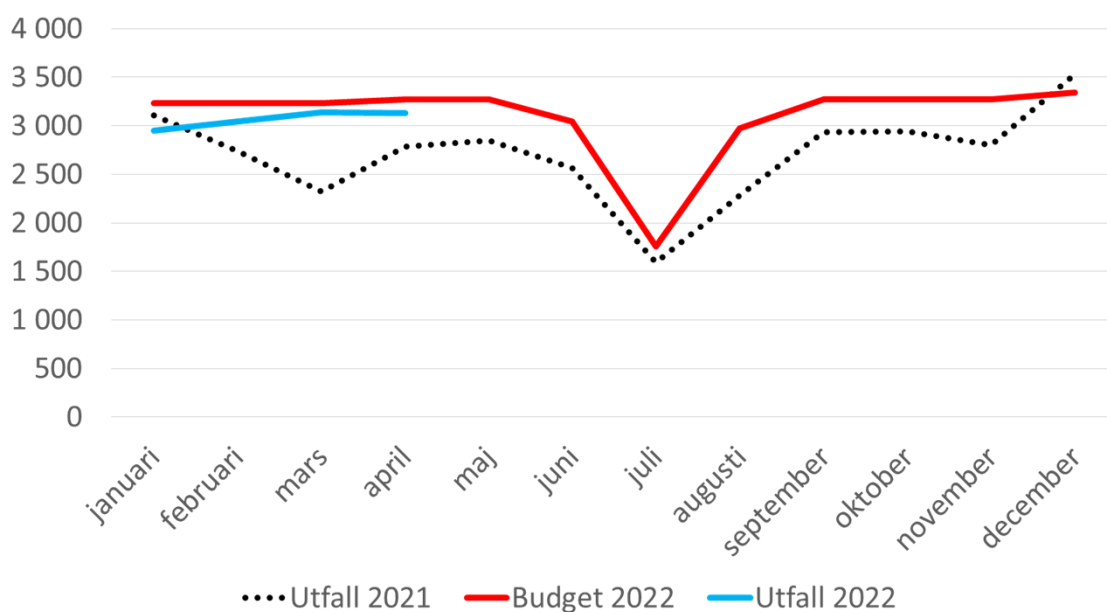
Centrala kostnader för kommundirektör, ekonomi, HR, kansli med mera prognostiserar ett överskott som framförallt beror på vakanta tjänster och att frånvaro inte ersatts. Kultur och fritid prognostiserar ett underskott på grund av bland annat införande av meröppet på biblioteket och vissa kostnadsökningar inom fritidsverksamheten. Samhällsbyggnad inklusive kommunala fastigheter prognostiserar utifrån framförallt prisökningar och höga elkostnader underskott om cirka 1,0 miljoner kronor.

Budgetavvikelse (tkr)	Budget jan-april 2022	Utfall jan-april 2022	Avvikelse
Intäkter	13 187	13 385	198
Personalkostnader	12 964	12 266	698
Övriga kostnader	19 223	16 187	3 036
Bränsle, energi och vatten	2 180	2 532	-352
Kapitalkostnader	5 733	5 065	668
Totala nettokostnader	26 913	22 665	4 248

Kommunstyrelsens budgetavvikelse för perioden januari - april 2022 uppgår till 4,2 miljoner kronor. För helåret prognostiserar ett nollresultat, där överskottet för övriga kostnader bedöms vara tillfälligt. Kommunstyrelsen prognostiserar framförallt överskott för personalkostnader och kapitalkostnader och underskott för Bränsle, energi och vatten.

Väsentliga personalförhållanden

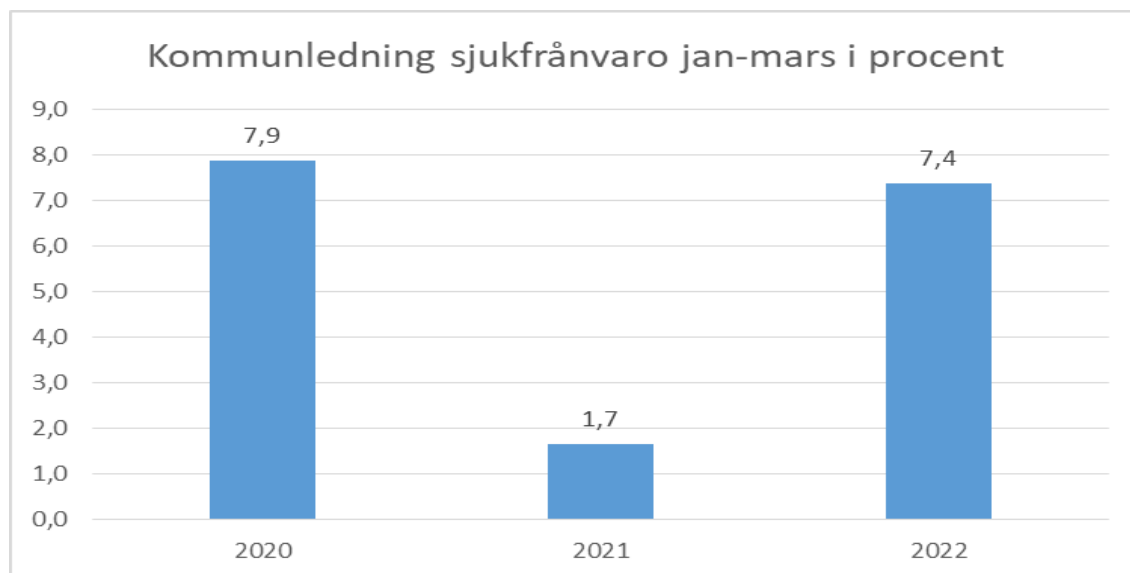
Personalkostnader jämfört med föregående år



Kommunstyrelsens personalkostnader är under perioden något lägre än budget och högre än samma period förra året. Detta beror på att tidigare vakantsatta tjänster har tillsatts.

Under perioden har rekrytering av kommunikatör, tillförordnad kanslichef och föräldravikariat för nämndsekreterare genomförts. Rekrytering av ny kommundirektör har påbörjats.

Sjukfrånvaro



Den ökade sjukfrånvaron beror dels på ett fåtal långvariga sjukfall samt den mycket smittsamma varianten av covid-19 som florerade årets första månader.

Kompetensförsörjning

Under perioden har många nya medarbetare på Samhällsbyggnadsavdelningen tillträtt på sina tjänster. Rekrytering av så väl kommunikatör som HR-specialist har slutförts.

Socialnämnd

Verksamhet

Under januari och februari slog pandemins fjärde våg till med full kraft och det blev några veckor med mycket ansträngt läge i verksamheterna. Hög vaccinationstäckning hos personal gjorde dock att de flesta inte blev särskilt sjuka utan kunde ganska snart vara åter i arbete. Några få brukare blev också smittade, men större utbrott kunde förhindras. Pandemin är inte över, men förhoppningsvis var detta den sista vågen med bred påverkan på verksamheterna. Smittskyddsåtgärder för personal inom vård- och omsorg är fortfarande kvar.

Kriget i Ukraina påverkar verksamheten direkt och indirekt. En ideell förening i Alingsås har hjälpt ett barnhem att fly kriget och de befinner sig på en fastighet i Essunga kommun. Flertalet barn är ensamkommande utifrån Migrationsverkets bedömning och ska därför utredas av socialtjänsten. Detta kommer att påverka sektorn under året. Uppdraget är omfattande samtidigt som staten ersätter kommunen med schablonintäkter. Mycket är ännu osäkert men bedömningen är att ersättningen kommer att täcka kommunens kostnader. Kriget påverkar också inflationen med höga energi-, bränsle- och matpriser. Det finns en risk att en ny kategori personer kommer att ansöka om ekonomiskt bistånd - de som hittills klarat sin försörjning med knappa ekonomiska marginaler.

Den efterlängtade ombyggnationen av Kerstinsås har kommit igång. Tid och kraft har lagts ner på att säkerställa att behoven i verksamheten blir tillgodosedda och att ombyggnationen får så lite negativ påverkan som möjligt under byggtiden.

De två cheferna för särskilt boende har efter många år i kommunen gått vidare till nya utmaningar. Två nya chefer är nu på plats sedan ett par månader tillbaka.

Arbetet med att anpassa verksamheten utifrån de ekonomiska förutsättningarna fortsätter i hela sektorn.

Ekonomi

Prognosen visar en negativ budgetavvikelse på -2,0 mnkr. Avvikelsen är i sin helhet hänförlig till två placeringar av ungdomar på institution som visar ett underskott på -3,4 mnkr. Inom övriga delar av sektorns verksamheter finns mindre över- och underskott som sammantaget tar ut varandra. Ett försiktigt prognosticerat överskott för statsbidrag hjälper till att minska det samlade underskottet till -2,0 mnkr.

Inom sektorn pågår arbete på flera håll för att minska kostnaderna:

- Ny nattorganisation för äldreomsorgen med minskning av en person per natt, motsvarande 2-3 tjänster från 14 april.
- Övertalighet inom särskilt boende avvecklad, motsvarande 2 tjänster.
- Förberedelse av hemmaplanslösning för avveckling av institutionsplacering efter sommaren.
- Aktivitet tillsammans med näringslivet i maj för att få personer med långvarigt ekonomiskt bistånd i egen försörjning.
- Socialnämnden har i april tagit beslut om reviderade riktlinjer för ekonomiskt bistånd och ny riktlinje för städning inom hemtjänsten.

Det finns också en stor positiv osäkerhet kopplat till statsbidrag och andra ersättningar från staten. Tillsammans kan detta leda till förstärkningar av prognosen på 2-3 mnkr. Kostnaderna för sommarbemanningen och utvecklingen av ekonomiskt bistånd under resterande del av året är samtidigt osäkerhetsfaktorer på kostnadssidan som ännu inte är möjliga att överblicka. Sammantaget gör förvaltningen bedömningen att de pågående åtgärderna tillsammans med ökade intäkter är tillräckliga för att nå ett nollresultat i slutet av året, utifrån nu kända förutsättningar.

Driftrapport

Tkr	Utfall 22-04-30	Utfall 21-04-30	Prognos 2022	Budget 2022	Utfall 2021
Intäkter	15 622	22 153	38 195	37 796	42 871
Kostnader	-62 175	-65 639	-182 920	-180 521	-186 265
Nettokostnader	-46 553	-43 486	-144 725	-142 725	-143 394
Nettobudget	49 026	47 575	142 725	142 725	138 208
Årets resultat	2 473	4 089	-2 000	0	-5 186

Sammanställning kostnader tertial 1 2022

Totalt	Därav	Budget	Utfall	Avvikelse
Övergripande		5 698	4 118	1 580
	Nämnd	469	469	0
	IT	5 200	5 200	0
	Kapitalkostnader	368	368	0
Äldreomsorg		75 076	74 907	169
	Hemtjänst	23 023	22 932	91
	Särskilt boende	35 090	35 317	-227
Funktionshinderomsorg		32 555	32 677	-122
	Boende	15 500	15 660	-160
	Personlig assistans	6 424	6 842	-418
Individ- och familjeomsorg		29 396	33 023	-3 627
	Institutionsvård, vuxna	1 240	1 240	0
	Institutionsvård, barn och unga	500	3 960	-3 460
	Familjehem	5 483	5 483	0
	Ekonomiskt bistånd	5 896	5 931	-31
	Flyktingmottagande	474	560	-86
	AME	4 584	4 796	-212
Sammanställning kostnader (tkr)		142 725	144 725	-2 000

Nyckeltal

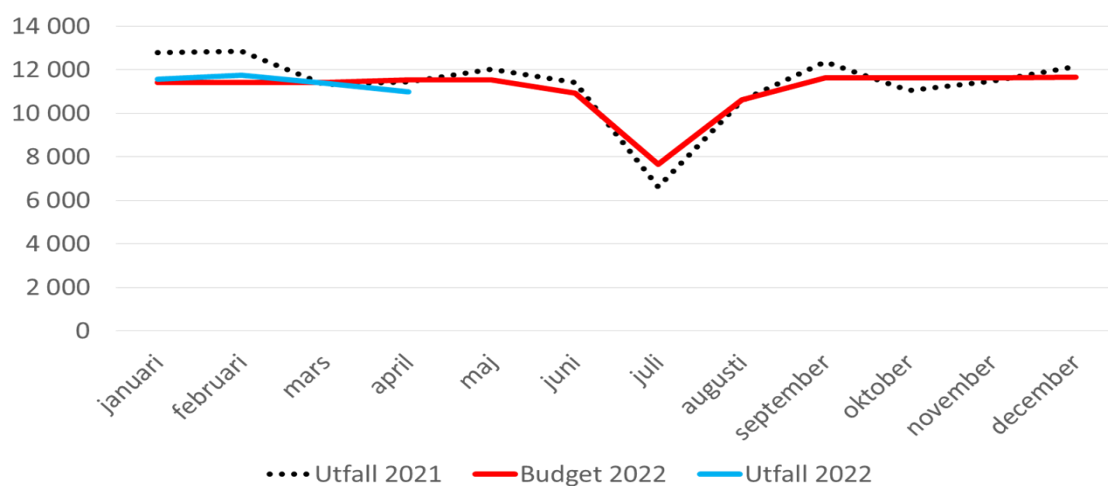
Nettokostnadsavvikelse %		2018	2019	2020	2021	2022
Individ och familjeomsorg	Essunga	50,3	53,2	39,6		
	V.a Götalandsregionen	14,2	15,3	13,1		
LSS	Essunga	-5,8	-3,9	-4,6		
	V.a Götalandsregionen	-0,9	-1,0	-1,0		
Äldreomsorg	Essunga	12,0	0,2	3,6		
	V.a Götalandsregionen	3,6	2,7	2,7		
Kundnöjdhet, andel %		2 018	2 019	2 020	2 021	2 022
Brukarbedömning hemtjänst Äldreomsorg, helhetssyn	Essunga	97	93	100		
	V.a Götalandsregionen	91	91	91		
Brukarbedömning Särskilt boende Äldreomsorg, helhetssyn	Essunga	89	70	79		
	V.a Götalandsregionen	84	83	82		

Statistik

	2021	2022
Äldreomsorg		
Antal platser särskilt boende	56	54
-Därav antal belagda platser SÄBO	46	
-Därav antal belagda platser korttid	9	
-Därav tomma platser	1	
Antal beviljade timmar hemvård per månad	4 124	4 773
Ej verkställda beslut	0	0
Funktionshinderomsorg		
Antal platser gruppboend LSS	5	5
Antal platser servicelägenhet LSS	12	15
Antal personer med personlig assistans	11	9
-Därav kommunens assistans	5	4
Ej verkställda beslut	4	0
Individ- och familjeomsorg		
Antal familjehemsplaceringar	16	17
Antal placeringar barn och unga på institution	0	2
Antal placeringar vuxna på institution	2	1
Ej verkställda beslut	0	0

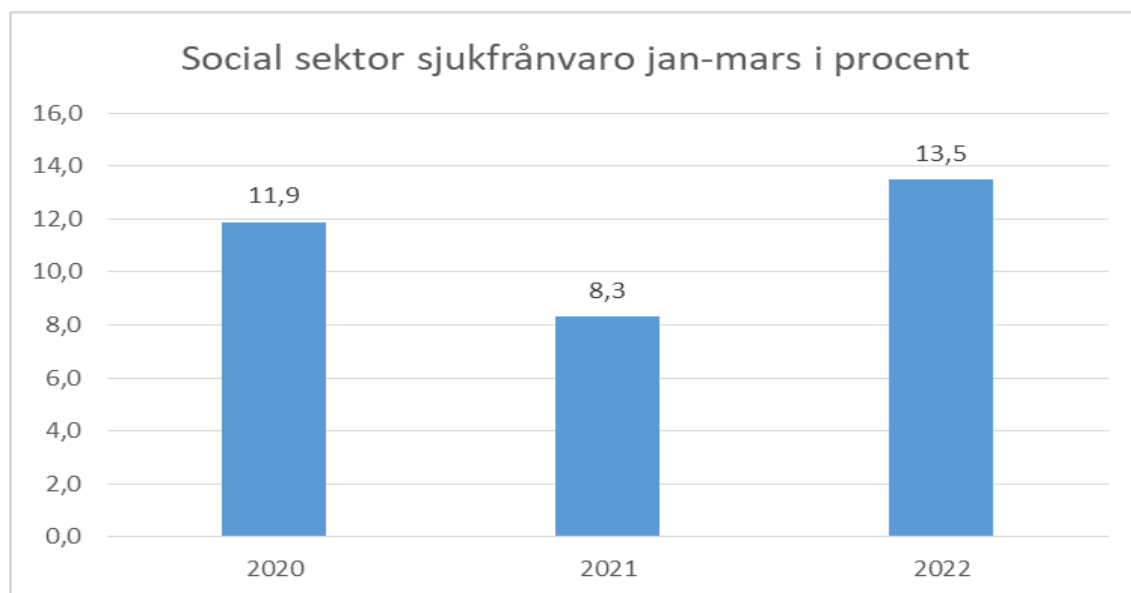
Väsentliga personalförhållanden

Personalkostnader jämfört med föregående år



Ovanstående diagram visar att personalkostnader i tusentals kronor är i nivå med budget under årets första fyra månader. Vidare visar diagrammet att kostnaderna 2022 är lägre än samma period föregående år.

Sjukfrånvaro



Sjukfrånvaron det första tertialet kan i sin helhet kopplas till corona-pandemins fjärde våg som slog till med full kraft i januari. Omfattande smittspridning innebar att både personal med symptom och personal utan symptom som testat positivt har varit sjukskrivna.

Kompetensförsörjning

Vid rekrytering av nya enhetschefer har stort fokus lagts på att anställa personer som kan driva utvecklingen av en individuellt anpassad vård- och omsorg med fokus på att stärka och bibehålla det friska, ett digitalt arbetssätt och ett ekonomiskt ansvarstagande.

Äldreomsorgslyftet fortsätter i år, med riktade statsbidrag som möjliggör att medarbetare kan studera till undersköterska på halvtid med lön, samtidigt som man jobbar halvtid.

Målgruppen med insatser enligt LSS har successivt förändras över tid. Idag är det fler som är högfungerande och utåtagerande, vilket gör att det behövs en annan sorts kompetens för att möta behovet än tidigare. Detta har lett till utmaningar att rekrytera och behålla personal. Nu prövar vi därför att rekrytera stödpedagoger till ett av våra serviceboenden istället för stödassistenter. De är med sin utbildning bättre rustade att möta de brukare som bor där.

Arbetet med heltidsresan fortsätter. Timbanksavtalen fasas ut och ersätts av att tiden planeras ut i schemat. Det är framför allt inom särskilt boende för äldre som utmaningen är störst att kombinera målet om heltidstjänster med att bemanna utifrån brukarnas behov utan att kostnaderna ökar.

Nattsjuksköterskor, fysioterapeuter och socialsekreterare för barn och unga är bristyrken där har vi svårt att rekrytera. Semestervikarier inom vård- och omsorg blir också allt svårare för varje år, vilket är gäller för alla kommunerna i Skaraborg. Inom kommunen finns privata vård- och omsorgsgivare som konkurrerar om samma kompetenser.

Utbildningsnämnd

Verksamhet

Den fjärde covid-vågen och omikronvarianten slog hårt mot våra verksamheter med mycket hög frånvaro hos personal som både var sjuka och som satt i karantän. Under nästan två månaders tid kämpade samtliga verksamheter för att kunna hålla igång med mycket gott resultat. Endast en dag stängdes Stallaholms förskola på grund av personalbrist. De barn som var på plats den dagen flyttades tillsammans med vikarier till Ängens förskola. Arbetsbelastningen minskade i samband med att restriktionerna släpptes, men många medarbetare är trötta efter de påfrestningar som pandemin inneburit.

Att restriktionerna släpptes innebär också att eleverna i årskurs 8 och årskurs 9 kan vara ute på prao igen. Årskurs 9 var först ut med prao i januari.

I förskolan finns nu en pedagogista som inspirerar, stöttar och tillsammans med arbetslagen utvecklar undervisningen.

Ytterligare en avdelning har byggts på Dalagårdens förskola. Man har även satsat på barnens utemiljö. Förskoleavdelningen Lyan, en femårsgrupp som i nuläget bedrivs på Bredöls skola, kommer att förläggas på Dalagårdens förskola, från och med hösten 2022.

Fortbildningsinsatsen Specialpedagogik för lärande för såväl förskola som skola fortgår även under vårterminen 2022. Insatsen syftar till att ge fördjupad kunskap och förståelse för vad inkludering innebär och hur en inkluderande lärmiljö och elevers delaktighet påverkar lärandet. Samtida forskning visar att skolans förmåga att skapa inkluderande lärmiljöer, att anpassa undervisningen utifrån varje elev samt att öka elevers delaktighet är viktiga framgångsfaktorer för en likvärdig utbildning. En inkluderande lärmiljö tillsammans med ett tydligt ledarskap i klassrummet är framgångsfaktorer för studiero för alla elever.

F-5-skolorna utvecklar arbetet med rörelsesatsningen och det är mycket rörelse och aktiviteter på rasterna.

Ombyggnationen av Kerstinsås kök är igång vilket innebär att all mat lagas i Nossebro skolas kök och sedan transporteras till Kerstinsås.

Skenande livsmedelspriser slår hårt mot kostenhetens budget. Sammantaget ökar livsmedelskostnaderna med 10 procent under årets andra kvartal och det återstår ytterligare två höjningar under året.

Lokalvårdsenheten arbetar med den psykosociala arbetsmiljön under 2022 tillsammans med föreläsare Staffan Hjalmarsson runt frågeställningarna:

- Delaktighet bygger på engagemang
- Ergonomi - fysisk/kognitiv/organisatorisk
- Bli ett team och lär av varandra

Ekonomi

Prognosen för tertial 1 visar att utbildningsnämnden förväntas få ett underskott på 1 250 tkr. Resultatet beror till största del på att beräknade intäkter inte når upp till budgeterad nivå utan visar ett underskott om totalt 1 123 tkr.

De intäkter som har minskat är framförallt från Kerstinsås avseende kosten med 955 tkr. Detta beror på att det är färre boende, på grund av ombyggnad, samt att det är färre gäster på restaurang Kaveldunet på grund av pandemin men också på grund av ombyggnation.

I och med att prognosen visar ett underskott upprättas en handlingsplan över hur det ska hanteras så att utbildningsnämnden har en budget i balans vid årets slut. Detta innebär i realiteten att vi tar medel från förskola och skola för att upprätthålla äldreomsorg. Förskola och skola ligger redan med låga kostnader enligt referenskostnader som används som riktvärde i budgetarbetet. Beslutet att ha färre boende på Kerstinsås är ett beslut som fattats av socialnämnden, men som påverkar utbildningsnämnden på grund av hur kosten är organiserad.

Även intäkter från föräldraavgifter till förskolan har minskat något under första tertialet.

Stora utmaningar inom grundskolan med ett ökat antal elever, men också ett ökat antal elever i behov av särskilt stöd gör att grundskola visar på ett underskott.

Den lilla lokalvårdsenheten drabbades hårt av sjukskrivningar under den fjärde covid-vågen vilket förklarar det underskott som prognosen visar.

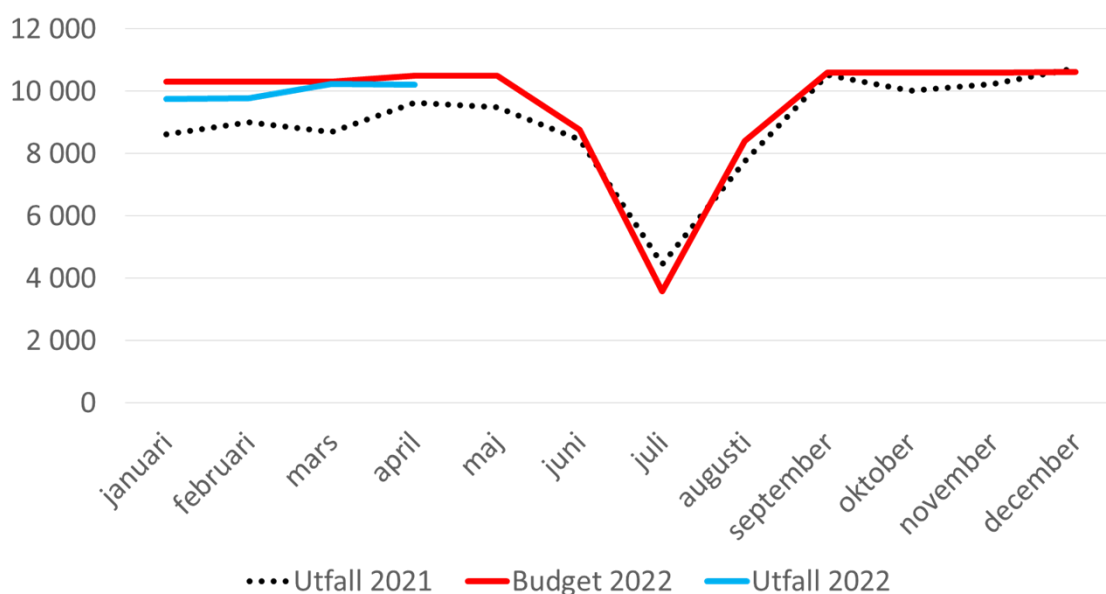
Ledningsorganisationen förvänta få ett plusresultat, orsaken är tjänster.

Tkr	Utfall 22-04-30	Utfall 21-04-30	Prognos 2022	Budget 2022	Utfall 2021
Intäkter	11 852	9 519	27 290	28 413	26 639
Kostnader	-59 057	-53 734	-173 868	-173 741	-167 178
Nettokostnader	-47 205	-44 215	-146 578	-145 328	-140 539
Nettobudget	51 486	48 442	-145 328	-145 328	-141 369
Årets resultat	4 281	4 227	-1 250	0	830

Väsentliga personalförhållanden

Personalkostnader jämfört med föregående år

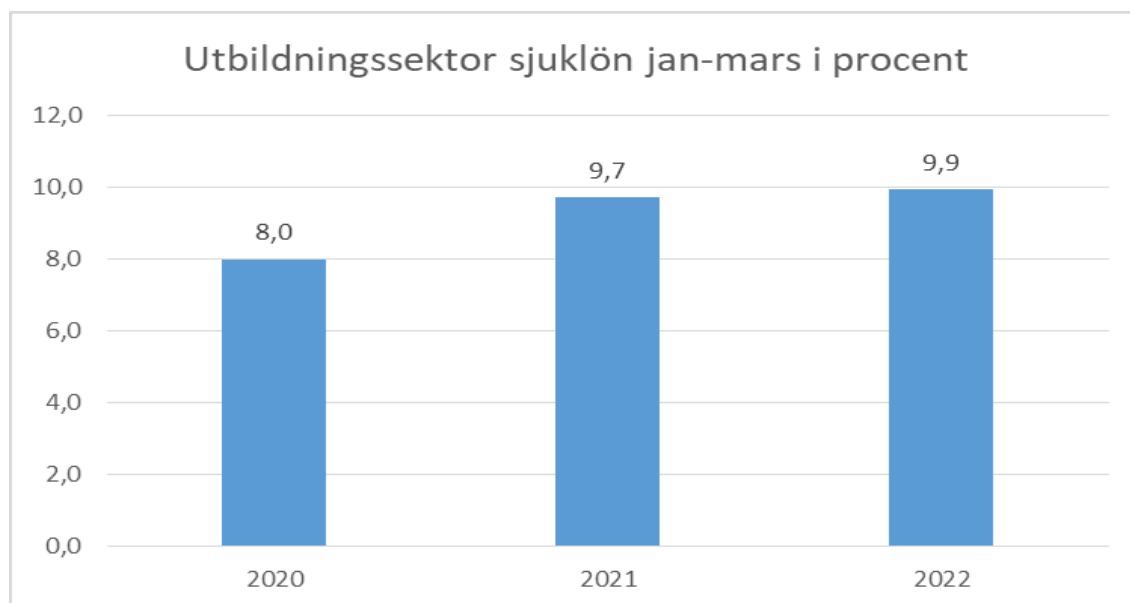
Personalkostnader ligger under våren 2022 något under budget för perioden.



Ovanstående diagram visar att personalkostnader i tusentals kronor är i nivå med budget under årets första fyra månader. Vidare visar diagrammet att kostnaderna 2022 är högre än motsvarande period 2021 men i nivå med hösten 2021.

Elevantalet i grundskolan ökar höstterminen 2022, vilket leder till att klasser antalet ökar med två och att personalkostnaderna ökar. För att säkerställa en budget i balans borde personalkostnaderna legat lägre än kurvan under vårterminen.

Sjukfrånvaro



Den största anledningen till den höga sjukfrånvaron beror på coronapandemins fjärde våg. Under den fjärde vågen var det till stor del barn och unga som drev smittan och de allra flesta av utbildningssektorns medarbetare arbetar nära barn och unga och är helt oskyddade då varken barn och elever eller personal tillåtits bära skyddsutrustning. Även restriktionerna har inneburit att personalen varit hemma även vid mildare symptom, men också att de varit hemma i karantän

för att andra familjemedlemmar haft konstaterad covid-19. Mycket få av personalen har arbetsuppgifter som tillåts hemarbete.

Det finns även flertalet långtidssjukskrivningar, de flesta på grund av egen operation alternativt personliga förhållanden. Alla chefer arbetar aktivt för att medarbetaren ska vara i tillbaka tjänst så snart det är möjligt.

Alla enhetschefer arbetar aktivt med det systematiska arbetsmiljöarbetet:

- APT en gång per månad
- Medarbetarsamtal en gång per år
- Lönesamtal en gång per år
- Uppföljning av medarbetarenkät i enlighet med riktlinjerna
- Sjukfrånvaro följs upp i enlighet med riktlinjerna

Kompetensförsörjning

Utbildningssektorn arbetar tillsammans med HR-specialist med kravprofil och kompetensbaserad rekrytering. Det är svårt att uttala sig om utfallet hittills då antalet sökande per tjänst och deras kompetens varierar mycket.

Övervägande del medarbetare har den sysselsättningsgrad man önskar.

Medarbetare erbjuds heltidstjänst vid nyrekrytering.

Medarbetare som önskar heltidstjänst erbjuds det så snart utrymme finns, exempelvis vid nyrekryteringar och pensionsavgångar.

De stora kompetensutvecklingsinsatserna under 2022 är:

- Specialpedagogik för lärande för personal i förskola och skola
- Implementering av nya kursplaner för personal i skola
- ABC-utbildning för personal i förskola
- Riktade utbildningar för personal inom kost- och lokalvårdsverksamhet

Bygg- och Miljönämnd

Verksamhet

Under våren har nämnden antagit en åtgärdsplan för livsmedelskontrollen för att svara upp till den granskning som länsstyrelsen utförde av verksamheten under hösten 2021. Åtgärdsplanen innehåller elva åtgärder med hur Länsstyrelsens rekommendationer ska omhändertas, när åtgärden ska vara klar, vem som har ansvar för att genomföra dem samt vem som ansvarar för att följa upp att åtgärderna har blivit gjorda.

För att skapa ett kvalitetssäkrat underlag inför ny taxekonstruktion genomförs en tidsstudie inom förvaltningen för att identifiera hur mycket tid som används inom respektive arbetsupp-gift.

Arbetet med framtagande av hållbarhetsstrategin pågår och under våren har en nulägesanalys påbörjats.

Ekonomi

Eftersom det inkommer fler bygglov än budgeterat prognostiseras en ökad intäkt avseende bygglov.

Eftersom miljöverksamheten inte har nått upp till den budgeterade intäkten tidigare år är prognosen att detta även kommer att gälla i år.

För bygg- och miljönämndens verksamhet prognosticeras ett positivt resultat om 85 000 kr.

Tkr	Utfall 22-04-30	Utfall 21-04-30	Prognos 2022	Budget 2022	Utfall 2021
Intäkter	395	327	1 504	1 350	1 266
Kostnader	-786	-666	-2 649	-2 580	-2 202
Nettokostnader	-391	-339	-1 145	-1 230	-936
Nettobudget	-430	-410	-1 230	-1 230	-1 244
Årets resultat	39	71	85	0	308

Väsentliga personalförhållanden

Personalkostnader jämfört med föregående år

Ingen avvikelse gentemot budget.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro Samhällsbyggnadsavdelningen	
Jan-Mars	
2021	9,4 %
2022	9,2 %

Bygg- och miljönämndens medarbetare redovisas tillsammans med samhällsbyggnadsavdelningens personal eftersom vi endast har två medarbetare som arbetar för nämnden.

Då avdelningen består av totalt ca 15 st anställda medför detta att enskilda sjukskrivningar ger stort utslag. Vi har även medarbetare som har haft upprepade korttidsfrånvaro. Detta följs upp kontinuerligt med tillhörande åtgärder.

Kompetensförsörjning

Samtliga medarbetare inom bygg- och miljönämndens verksamhetsområde har heltidsanställningar.

Under året har en miljö- och hälsoskyddsinspektör anställts då tidigare medarbetare avslutat sin anställning för att gå i ålderspension.

I samband med medarbetarsamtalen gjordes individuella planeringar för kompetensutvecklingsbehov vilka har genomförts under året.

I övrigt pågår ett arbete för att undersöka hur förvaltningen kan arbeta med olika former av samverkan tillsammans med våra grannkommuner för att säkra kompetensförsörjningen i framtiden.