



LEKEBERGS
KOMMUN

Prognosrapport 1-2021

Kommunfullmäktige



Innehållsförteckning

| | | |
|-----|--|----|
| 1 | Inledning | 3 |
| 1.1 | Mål..... | 3 |
| 1.2 | Ekonomi | 6 |
| 2 | MER-styrning..... | 7 |
| 2.1 | Attraktiv kommun - Lekebergs kommun växer på ett ansvarfullt och nyttänkande sätt och möter framtiden utifrån de tre hållbarhetsaspekterna: social, miljömässig och ekonomisk hållbarhet..... | 7 |
| 2.2 | Barn och unga - I Lekebergs kommun får alla barn och unga det stöd och den utbildning de behöver för att växa upp under trygga och jämlika förhållanden och utveckla sin fulla potential | 9 |
| 2.3 | Social trygghet - I Lekeberg kan medborgarna åldras i trygghet, med bibehållet oberoende och med möjligheten att leva ett aktivt liv. Alla medborgare ska bemötas med respekt och ha tillgång till stöd, god vård och omsorg..... | 10 |
| 2.4 | Näringsliv - Lekebergs kommun genomsyras av ett gott företagsklimat där medborgarna inspireras och stimuleras till entreprenörskap och där näringsliv, föreningsliv och offentliga verksamheter samverkar tillsammans | 11 |
| 3 | Verksamhetsrapport | 12 |
| 3.1 | Kommunstyrelsen | 12 |
| 3.2 | Barn- och utbildningsnämnden..... | 12 |
| 3.3 | Socialnämnden..... | 13 |
| 3.4 | Sydnärkes IT-nämnd..... | 13 |
| 4 | Ekonomiskt resultat | 15 |
| 5 | Verksamheternas ekonomiska resultat | 18 |
| 5.1 | Verksamhetens nettokostnad..... | 18 |
| 5.2 | Kommunstyrelsen | 18 |
| 5.3 | VA-verksamheten..... | 19 |
| 5.4 | Barn- och utbildningsnämnden..... | 19 |
| 5.5 | Socialnämnden..... | 21 |
| 5.6 | Sydnärkes IT-nämnd..... | 22 |

1 Inledning

Lekebergs kommun styrs av Centerpartiet och Socialdemokraterna (18 mandat av 35 mandat). Posten som kommunstyrelsens ordförande tillika kommunalråd innehas av Centerpartiet som företräds av Johan Niklasson.

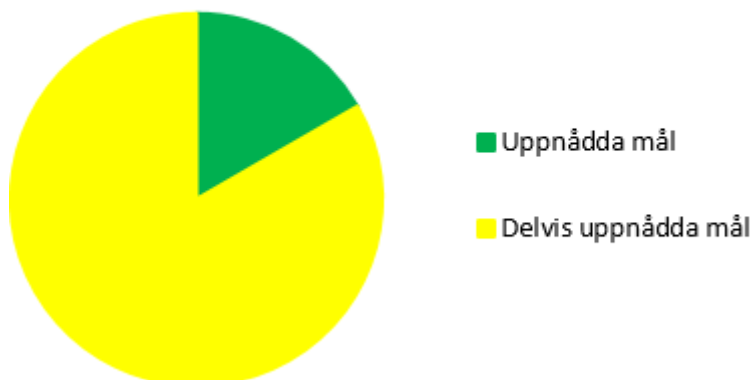
Lekebergs kommun var den 31 mars 8 502 invånare, vilket är 30 fler än vid årsskiftet. Det är otroligt glädjande, men leder också till nya behov och större krav på kommunens alla verksamheter.

Denna prognosrapport följer kommunens styrmodell "MER-styrning" (mål-, ekonomi- och resultatstyrning). Styrmodellen innebär ett större fokus på de övergripande målen och uppföljning av detsamma. Kommunfullmäktiges beslutade övergripande mål ligger till grund för nämndernas MER-planer, där de har egna nedbrutna mål och dessa har i denna rapport följt upp mot kommunfullmäktiges mål.

1.1 Mål

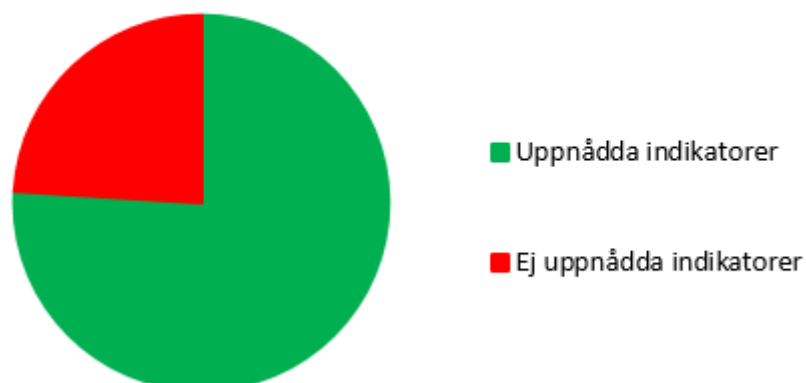
1.1.1 Analys

Måluppfyllelse



Kommunfullmäktiges prognostiserade måluppfyllelse för 2021 är på 17 %. Ett mål prognostiseras att uppnås och fem mål prognostiseras att delvis uppnås.

Indikatoruppfyllelse



Kommunfullmäktiges prognostiserade indikatoruppfyllelse är på 76 %. 19 indikatorer prognostiseras att uppnås och sex indikatorer prognostiseras att inte uppnås.

1.1.2 Beskrivning av måluppfyllelse

Lekebergs kommun gör det enkelt för sina medborgare att bo i Lekeberg

I ett led att göra det enklare för medborgare att bo i Lekebergs kommun pågår det under 2021 ett projekt med att införa en kontaktcenterlösning i kommunens organisation. Genom att använda en etablerad metod för att överta ärenden och enkla frågor från verksamheter, kommer medborgare att kunna få en snabbare service från Lekebergs kommun när projektet är färdigt årsskiftet 2021/2022. Prognosen är att både servicen över telefon och servicen över e-post ska förbättras jämfört med 2020 och således uppnås redan under 2021, vilket framförallt skulle innebära en mycket högre andel medborgare som får svar direkt på en enkel fråga över telefon.

Ett stort ökat flöde av bygglovsansökningar under 2020 innebar att handläggningstiden från inkommen ansökan till beslut för bygglov steg drastiskt. Nuvärdet vid prognos ett visar att handläggningstiden fortsatt stigit under de första månaderna 2021 och prognosbedömningen på helår är att detta fortsatt kommer vara högt.

Prognosen är att målet delvis uppnås.

Lekebergs kommun är en attraktiv arbetsgivare samt växer och utvecklas på ett hållbart sätt

Med anledning av framförallt pandemin kan en fortsatt hög sjukfrånvaro skymtas bland kommunens medarbetare. Prognosen på helår är däremot att detta kommer sjunka och att målet för sjukfrånvaron nås för 2021. Sett till det senaste resultatet för medarbetarengagemanget (HME) har däremot inte pandemin haft någon negativ inverkan. Även fast många medarbetare arbetat på distans under stor del av året kan ett positivt resultat synas på kommunövergripande nivå jämfört med tidigare mätningar av HME, både vad gäller nuvärde och prognosvärde. En plan för uppföljning av HME-resultatet har tagits fram på verksamhetsnivå.

I kommunens strävan att fortsätta växa kan vi se ett positivt resultat gällande tillgängliga och byggklara kommunala småhustomter för försäljning. I dagsläget finns det 18 byggklara småhustomter i Fjugesta och 14 ytterligare på gång i Lanna i väntan på antagande av detaljplan. De finansiella indikatorerna prognostiseras alla att uppnås vid årets slut. De utgår ifrån en strävan att upprätthålla god ekonomisk hushållning, både nu och i framtiden.

Prognosen är att målet uppnås.

Lekebergs kommun minskar sin klimatpåverkan

I kommunens arbete med att minska sin klimatpåverkan kan vi fortsatt se att kommunen är miljödiplomerade samt att det planeras installeras fler solceller på

kommunala byggnader under året. Prognosvärdet för solceller är en uppskattning från Lekebergs Kommunfastigheter AB och planen är att solceller ska installeras på den nya förskolan som ska stå klar i slutet av 2021.

Energianvändningen för både värme och el baseras på energianvändningen per kvadratmeter inom kommunala fastigheter och värdena avser kalenderåret 2020. En minskning av värmeanvändningen kan härledas till ombyggnationen av Lekebergsskolan och en ökning av elanvändningen kan härledas till en ökad verksamhetsförbrukning inom kommunala verksamheter, t ex genom installation av kylmaskiner. Lekebergs Kommunfastigheter AB har inte möjlighet att prognostisera ett värde för energianvändningen, men deras ambition är att arbeta för energianvändningen per kvadratmeter ska minska vilket även nybyggnationerna är en direkt effekt av.

Prognosen är att målet delvis uppnås.

I Lekebergs kommun får alla barn och unga utvecklas, kunskapsmässigt och socialt, utifrån sina egna förmågor och förutsättningar får att nå uppsatta mål

Både nuvärde och prognosvärde för andelen elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen samt andelen elever som är behöriga till ett yrkesprogram är lägre än föregående år och därtill även de beslutade målvärdena för dessa indikatorer. Enligt barn- och utbildningsförvaltningen är orsaken till detta att flera elever haft tuffa förutsättningar under sin tid på högstadiet. Det har funnits svårigheter med att skapa studiero samt har många elever varit i behov av omfattande stöd. Många lärarbyten har t ex påverkat de mindre studiemotiverande eleverna.

Andelen gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola ökade under 2020 och prognosen för 2021 ligger i nivå med nuvärdet för 2020. Nytt för 2021 är uppföljning av andel elever som känner sig trygga i årskurs 5 respektive 9. Ingen ny undersökning för trygghetsmätningar har genomförts hittills under 2021 men planen är att genomföra detta i höst. Mot bakgrund av det systematiska trygghetsarbetet barn- och utbildningsförvaltningen bedriver, genom att upprätta planer på skolnivå för att motverka diskriminering och kränkande behandling, är prognosen att dessa indikatorer kommer öka och uppnås för 2021.

Prognosen är att målet delvis uppnås.

Lekebergs kommun erbjuder trygg vård och omsorg som värnar individens behov, samt syftar till så självständigt liv som möjligt

Brukarnöjdheten inom både hemtjänsten och särskilt boende steg under 2020 och förvaltningens prognos för 2021 är att båda dessa indikatorer uppnås även för detta år. I arbetet med att bibehålla en hög brukarnöjdhet inom både hemtjänst och särskilt boende genomförs det under 2021 en satsning på införande av systematiskt arbetssätt av arbetsmodellen "Individens behov i centrum". En del i denna satsning är att insatserna som beviljas och sedan utförs utgår från individens behov, resurser, mål och resultat. De olika områdena ska vara tydligt dokumenterade i individernas beslut och genomförandeplaner, som personalen utgår från i det dagliga arbetet. Att övergå från mer insatsstyrt till behovsstyrt tror förvaltningen kan ha en god effekt på



brukarnöjdheten.

För att öka brukarnöjdheten pågår även ett arbete för förbättrad personalkontinuitet inom hemtjänsten. De särskilda boendena erbjuder en variation av aktiviteter. Förvaltningen har också köpt in olika rehabiliterande hjälp- och stimulansartiklar till de särskilda boendena. I arbetet med att öka andelen som inte återaktualiseras med försörjningsstöd pågår ett utvecklingsarbete mellan individ- och familjeomsorgsenheten samt näringsliv, integration och arbetsmarknadsavdelningen. Effekterna av utvecklingsarbetet bör på sikt kunna inverka på att fler inte behöver återaktualiseras med försörjningsstöd.

Prognosen är att målet delvis uppnås.

Lekebergs kommun erbjuder goda förutsättningar för företagande, socialt företagande och företagsetableringar

Under våren kom det ett nytt resultat gällande företagens bedömning av kommunens service (NKI) inom områdena brandskydd, bygglov, markupplåtelse, miljö- och hälsoskydd samt serveringstillstånd. Resultatet är en förbättring jämfört med föregående år och näringslivskoordinator arbetar tillsammans med Business Region Örebro (BRO) samt Laxå och Askersund för att fortsätta förbättra servicen gentemot företagen. Flera förbättringsområden har identifierats, däribland att korta ner väntetider för bygglov samt en snabbare service över telefon.

Resultat för 2021 gällande företagens sammanfattande omdöme av företagsklimatet i kommunen samt företagsrankingen kommer senare under 2021. Prognosen för dessa indikatorer förhåller sig endast till det senaste nuvärdet men i arbetet med att ha ett bra näringslivsklimat i kommunen arbetar näringslivskoordinator med att göra nyhetsbrev, digitala frukostmöten, hemestersatsning samt att förbättra den interna processen för att på ett bra sätt kunna hantera företagarnas olika frågor.

Prognosen är att målet delvis uppnås.

1.2 Ekonomi

Ekonomiavdelningen har sammanställt en prognos över Lekebergs kommuns ekonomiska resultat för 2021. Prognosen baseras på nämndernas helårsprognoser utifrån redovisade intäkter och kostnader för januari t.o.m. april månad. Prognosen innehåller också en finansieringsbedömning av kommunens verksamhet. Sveriges kommuner och regioners (SKR) skatteunderlagsprognos cirkulär 21:21, daterad 2021-04-29, är grunden i finansieringsbedömningen.

Resultaträkningen visar på ett positivt resultat om 35 803 tkr totalt för kommunen och budgetavvikelsen är därmed positiv om 21 952 tkr, eftersom det budgeterade överskottet är beräknat till 13 851 tkr.

Verksamheterna prognostiserar totalt ett budgetöverskott om 4 700 tkr. Hela det prognostiserade överskottet är hänförligt till kommunstyrelseförvaltningen. Övriga nämnder lämnar prognoser i budgetbalans. Skatter och bidrag redovisar ett överskott jämfört med budget på 19 199 tkr, vilket har sin grund i förändrad prognostiserad skattekraft (kostnads- och inkomstutjämnings).



2 MER-styrning

2.1 Attraktiv kommun - Lekebergs kommun växer på ett ansvarfullt och nytänkande sätt och möter framtiden utifrån de tre hållbarhetsaspekterna: social, miljömässig och ekonomisk hållbarhet

| Kommunfullmäktiges mål | Indikator | Nuvärde | Prognos | Målvärde |
|---|---|-------------|-----------|----------------------|
| Lekebergs kommun gör det enkelt för sina medborgare att bo i Lekeberg | Andel av medborgarna som tar kontakt med kommunen via telefon får ett direkt svar på en enkel fråga | ● 46 % | 60 % | 60 % |
| | Andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom två arbetsdagar | ● 94 % | 96 % | 96 % |
| | Handläggnings tid från inkommen ansökan till beslut för bygglov, antal dagar (median) | ■ 79 dagar | 79 dagar | Minska från 36 dagar |
| Lekebergs kommun är en attraktiv arbetsgivare samt växer och utvecklas på ett hållbart sätt | Värde medarbetarundersökningen - Medarbetaren gagemang (HME) | ● 77 | 78 | Öka från 75 |
| | Sjukfrånvaro | ● 8,71 % | 8,1 % | Minska från 8,18 % |
| | Nämnderna och styrelsen håller sin budgetram | ● 9 530 tkr | 4 700 tkr | 0 tkr |



| | | | | |
|---|--|-----------------|---------------|---------------------------|
| | Kommunens ekonomiska resultat i genomsnitt under en treårsperiod | ● 9,4 % | 6 % | 2 % |
| | Årets investeringar och amorteringar finansieras av egna medel. | ● 100 % | 100 % | 100 % |
| | Verksamhetens nettokostnader ska understiga 100 procent av skatter och bidrag. | ● Ja | Ja | Ja |
| | Kommunen har byggklara kommunala småhustomter till försäljning | ● Ja | Ja | Ja |
| Lekebergs kommun minskar sin klimatpåverkan | Miljödiplomering av Lekebergs kommun | ● Ja | Ja | Ja |
| | Solceller på kommunala byggnader (Installerad effekt) | ● 46,96 kW | 56,96 kW | Öka från 46,96 kW |
| | Energianvändningen per kvadratmeter inom kommunala fastigheter (el) | ■ 52,63 kWh/kvm | 52,63 kWh/kvm | Minska från 48,93 kWh/kvm |
| | Energianvändning per kvadratmeter inom kommunala fastigheter (värme) | ● 51,68 kWh/kvm | 51,68 kWh/kvm | Minska från 64,13 kWh/kvm |



2.2 Barn och unga - I Lekebergs kommun får alla barn och unga det stöd och den utbildning de behöver för att växa upp under trygga och jämlika förhållanden och utveckla sin fulla potential

| Kommunfullmäktiges mål | Indikator | Nuvärde | Prognos | Målvärde |
|--|---|----------|---------|------------------|
| I Lekebergs kommun får alla barn och unga utvecklas, kunskapsmässigt och socialt, utifrån sina egna förmågor och förutsättningar får att nå uppsatta mål | Elever i årskurs 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen | ■ 62,6 % | 69 % | Öka från 78,57 % |
| | Elever i årskurs 9 som är behöriga till ett yrkesprogram | ■ 82,6 % | 84 % | Öka från 87,14 % |
| | Gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 3 år | ● 53,5 % | 53,5 % | Öka från 52,1 % |
| | Elever i årskurs 9 som känner sig trygga i skolan | ● 88 % | 89 % | Öka från 88 % |
| | Elever i årskurs 5 som känner sig trygga i skolan | ● 95 % | 96 % | Öka från 95 % |



2.3 Social trygghet - I Lekeberg kan medborgarna åldras i trygghet, med bibehållet oberoende och med möjligheten att leva ett aktivt liv. Alla medborgare ska bemötas med respekt och ha tillgång till stöd, god vård och omsorg

| Kommunfullmäktiges mål | Indikator | Nuvärde | Prognos | Målvärde |
|--|---|---------|---------|---------------|
| Lekebergs kommun erbjuder trygg vård och omsorg som värnar individens behov, samt syftar till så självständigt liv som möjligt | Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst | ● 97 % | 97 % | 92 % |
| | Andelen brukare på särskilt boende som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende | ● 95 % | 95 % | 92 % |
| | Andel vuxna som inte återaktualiseras med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd | ■ 68 % | 68 % | Öka från 68 % |



2.4 Näringsliv - Lekebergs kommun genomsyras av ett gott företagsklimat där medborgarna inspireras och stimuleras till entreprenörskap och där näringsliv, föreningsliv och offentliga verksamheter samverkar tillsammans

| Kommunfullmäktiges mål | Indikator | Nuvärde | Prognos | Målvärde |
|---|---|---------------|-------------|-----------------------|
| Lekebergs kommun erbjuder goda förutsättningar för företagande, socialt företagande och företagsetableringar. | Företagens bedömning av kommunens service | ● 72 NKI | 72 NKI | Öka från 70 NKI |
| | Ranking av kommunens företagsklimat (svenskt näringsliv) | ● Plats 46 | Plats 46 | Plats 46 eller bättre |
| | Företagens sammanfattande omdöme av företagsklimatet i kommunen | ■ 3,97 (av 6) | 3,97 (av 6) | Öka från 3,97 (av 6) |

3 Verksamhetsrapport

3.1 Kommunstyrelsen

Förvaltningen prognostiserar en hög måluppfyllelse där fem av sex mål bedöms uppnås helt eller delvis och samtliga verksamheterna bedöms ha budget i balans vid 2021 utgång.

Första delen av 2021 har fortsatt präglats av Covid och verksamheterna inom kommunstyrelsen är påverkade på väldigt olika sätt, mer om det kan läsas i kapitlet med rapport från verksamheterna. Genomgående har förvaltningen haft en hög frånvaro under våren och en stor del av det bedöms vara kopplat till Covid, arbetet med att minska sjukfrånvaron pågår men kompliceras av Covid.

Under våren har beslut om en mindre omorganisation inom Avdelningen för teknik och service tagits för att skapa en mer ändamålsenlig organisation men det kommer ta tid innan det ger full effekt. Förvaltningen har också utökats med Kultur- och fritidsavdelningen, det har gått väldigt smidigt och redan gett flera positiva effekter och samordningsvinster.

Kommunen och förvaltningen är inne i en intensiv period med många förändringsprojekt, ett högt tempo med många utredningar och många initiativ till utveckling. Detta i kombination med pandemin som tar en hel del resurser och energi gör att många verksamheter och medarbetare är slitna. Behovet av en längre ledighet i form av sommarsemester är extra tydligt det här året.

3.2 Barn- och utbildningsnämnden

Verksamhetsåret 2021 präglas fortsatt av Corona-pandemin. Mycket tid går åt till att hantera situationer kring smittspridning och sjukfrånvaro ute i verksamheterna. Varje tisdag morgon sker en avstämning kring Corona-läget i förvaltningen tillsammans med rektorerna. Det är ett ansträngt läge för alla inblandade, såväl för medarbetare som chefer, men arbetet kring Corona-situationen fungerar väl och alla gör sitt yttersta för att det ska fungera i verksamheterna.

Måluppfyllelsen för kunskapsresultaten åk 9 vårterminen 2021 ser ut att bli lägre jämfört med måluppfyllelsen för åk 9 vårterminen 2020.

Planering och förberedelser pågår inför flytt av Tulpanens verksamhet till nya Lekebergsskolan och det projekteras för en utbyggnad av Hidinge skola.

Bygget av en ny förskola i Fjugesta pågår och beräknas vara klar i januari 2021.

Sjukfrånvaron i Barn- och utbildningsförvaltningen hamnar på 7,42 % för mätperioden 1 april 2020 – 31 mars 2021, vilket är en ökning med 1,15 procentenheter jämfört med samma period ett år tidigare. Den högre sjukfrånvaron, i jämförelse med föregående mätperiod, beror på Covid-19 och den rådande pandemin. Bedömningen är att sjukfrånvaron för hela 2021 beräknas hamna på 7,0 %, att jämföras med sjukfrånvaron 2020 som landade på 7,07 %.

Förvaltningens resultat på medarbetarenkäten förbättrades 2020 jämfört med 2019. HME-värdet, det mått som sammanfattar enkätresultatet, blev 80, att jämföras med HME 2019 som var 76. Prognosen är att förvaltningen hamnar på ungefär samma

nivå 2021. Områden som har förbättrats från 2019 till 2020 är ledarskapet, arbetsmiljön, möjlighet till återhämtning, nyttjandet av friskvård och det strategiska arbetet. Stoltheten över att arbeta i kommunen har också ökat.

3.3 Socialnämnden

Socialförvaltningen har under början av 2021 haft stort fokus på att förhindra smittspridning av Covid-19 inom förvaltningens verksamheter. Det har varit mycket lyckat och Lekeberg har som enda kommun i länet lyckats att hålla smittan borta från verksamheterna.

Arbetet med förflyttningen till Nära vård har fortlöpt och flera i ledningsgruppen går en ledarskapsutbildning genom SKR. Fortsatt samverkan pågår med Barn- och utbildningsförvaltningen för "Alla barns bästa" där kartläggning samt en översyn av processen gällande orosanmälan gjorts. Anmälningarna ökar när skolpersonalen känner sig tryggare med hur anmälningar tas om hand och socialförvaltningen ser också viss utvecklingspotential när det gäller utredningen.

Bygget av den nya Familjecentralen har påbörjats.

En ny organisation sattes 2021 där nattpersonalen inom äldreomsorgen fördelades ut till respektive enhet och HSL-chefen tilldelades Rehab-korttidsavdelningen till sin verksamhet. Detta upplevs som en bättre organisation där nattmedarbetarna har fått närmare till sin chef och samarbetet mellan dag och natt har större möjlighet att utvecklas. Under årets första två månader började tre nya enhetschefer inom äldreomsorg och LSS. Det är utmanande att komma som ny chef i tider med Covid och enbart digitala möten.

3.4 Sydnärkes IT-nämnd

Överlämningen till upphandlad partner, Datakompisen i Dorotea, har i stort gått bra och en stegvis ökning av effektivitet och omfattning efter överlämningen i kombination med ett professionellt bemötande borgar för en fortsatt god kundupplevelse av IT Servicedesk.

Vi har även startat upp ett arbete med en översyn av klienthanteringen, dvs leveransprocessen runt datorer och mobiltelefoner. Olika alternativa lösningar ses över för administrativa datorer samt för skoldatorer.

Under perioden har vi haft en stabil driftmiljö med endast någon enstaka störning som bland annat påverkat snabbheten i vissa verksamhetssystem, främst i Hallsbergs kommun. Denna flaskhals är nu åtgärdad.

I övrigt pågår förberedelser inför övergången till Microsoft 365 vilket beräknas ske stegvis under året - det har genomförts ett antal workshopar varav en del tillsammans med verksamheten för att säkerställa ett så verksamhetsförankrat införande som möjligt. En införandeplan är nu under framtagande.

Arbetet med att identifiera system/applikationer och tillhörande resurser ute i de verksamhetsnära objekten fortsätter, delmål att ha personal-, ekonomi- och barn och utbildningsobjekten klara till sommaren. Samtidigt pågår dokumentation av det IT-nära objektet IT Infrastruktur, vilket säkerställer en fortsatt stabil drift med hög tillgänglighet och säkerhet.



Sydnet 2.0 - projektet som syftar till att kraftigt modernisera Sydnärke-kommunernas nätverk är i sin avslutningsfas och beräknas kunna avslutas efter sommaren.

Sjukfrånvaron har minskat till 7,2% jämfört med 8,2% för motsvarande period förra året.

Information rörande en utvecklingsportfölj, en modell med tillhörande finansiering för mer avancerade och omfattande digitaliseringsinitiativ, har gått ut till samtliga berörda chefer där vi nu inväntar kommande initiativ från verksamheten.

4 Ekonomiskt resultat

| RESULTATRÄKNING (Tkr) | BUDGET | ÅRSPROGNOS | AVVIKELSE |
|--|-----------------|-----------------|---------------|
| Verksamhetens nettokostnad | -538 202 | -533 502 | 4 700 |
| Internränta | 3 092 | 2 632 | -460 |
| Pensionsutbetalning | -7 833 | -9 320 | -1 487 |
| Övrigt | 2 602 | 2 602 | 0 |
| VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD | -540 341 | -537 588 | 2 753 |
| Skatter och bidrag | 553 992 | 573 191 | 19 199 |
| VERKSAMHETENS RESULTAT | 13 651 | 35 603 | 21 952 |
| Finansiella intäkter | 1 000 | 1 000 | 0 |
| Finansiella kostnader | -800 | -800 | 0 |
| RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER | 13 851 | 35 803 | 21 952 |
| Extraordinära intäkter | 0 | 0 | 0 |
| Extraordinära kostnader | 0 | 0 | 0 |
| ÅRETS/PERIODENS RESULTAT | 13 851 | 35 803 | 21 952 |

Ekonomiavdelningen har sammanställt en prognos över Lekebergs kommuns ekonomiska resultat för 2021. Prognosen baseras på nämndernas helårsprognoser utifrån redovisade intäkter och kostnader för januari t.o.m. april månad. Prognosen innehåller också en finansieringsbedömning av kommunens verksamhet. Sveriges kommuner och regioners (SKR) skatteunderlagsprognos cirkulär 21:21, daterad 2021-04-29, är grunden i finansieringsbedömningen.

Resultaträkningen visar på ett positivt resultat om 35 803 tkr totalt för kommunen och budgetavvikelsen är därmed positiv om 21 952 tkr, eftersom det budgeterade överskottet är beräknat till 13 851 tkr.

Verksamheterna prognostiserar totalt ett budgetöverskott om 4 700 tkr. Hela det prognostiserade överskottet är hänförligt till kommunstyrelseförvaltningen. Övriga nämnder lämnar prognoser i budgetbalans.

Internräntan förväntas göra ett underskott om 460 tkr, vilket beror på lägre investeringstakt än budgeterat. Pensionsutbetalningarna förväntas bli 1 487 tkr dyrare än budget utifrån de beräkningar som KPA tillhandahållit.

Skatter och bidrag redovisar ett överskott jämfört med budget om 19 199 tkr, vilket beror på att skatteunderlagsprognosen från SKR är uppräknad och då främst slutavräkningen för 2019/2020. Dessutom beror det på förändrad prognostiserad skattekraft (kostnads- och inkomstutjämnings), vilket är hänförligt till både uppräknade faktorer och ökad befolkning jämfört med budgeterade nivåer.



Semesterlöneskuld

Semesterlöneskuldens förändring för året ingår i nämndernas prognos eftersom förväntad förändring är budgeterad inom respektive nämnds verksamhet.

Avskrivningar (internränta)

Kommunens internränta prognostiseras att lämna ett underskott om 460 tkr. Avskrivningar och kapitalkostnad för året förväntas lämna ett mindre överskott, men det finns osäkerhetsfaktorer kring kommunens investeringar första halvåret, dvs vad som köps in och vilken avskrivningstid som gäller. Avskrivnings- och kapitalkostnadsbudgeten bygger på kända och förväntade investeringar. En mer grundlig beräkning sker vid delårsrapporten.

Pensionsutbetalning

Prognosen för årets pensionsutbetalning beräknas överskrida budget med 1 487 tkr och det grundas på KPA pensionsredovisning. Kommunen har inga anställda med visstidspensioner och inte heller placeringar avseende pensionsmedel.

Finansnetto

Finansnettot förväntas redovisa ett resultat i nivå med budget. Borgensavgiften ingår liksom intäktsränta från Kommuninvest i finansnettoredovisningen. I dagsläget finns inga förväntningar på upptagande av nya lån, inte heller utnyttjande av kommunens checkkredit. Däremot kan det bli fråga om upptagande av nya lån inom kommunkoncernen avseende byggnationer av verksamhetsfastigheter.

Investeringar

Investeringsbudgeten uppgår till 107 866 tkr och under åren 1995-2020 har kommunen investerat för 444,9 mnkr, vilket ger en genomsnittlig investeringsvolym på **17,1 mnkr** per år. Helårsprognosen visar på att investeringsutgifter om ca 40 mnkr inte kommer att färdigställas i år, utan projekten löper över till 2022. De projekt som löper över året är bla infrastruktur gällande anslutningsväg mellan Lanna-204, industriområde Berga, exploateringsområden och VA-investeringar. En närmare analys över årets investeringsutgifter görs vid delårsbokslutet.

Kommunen har likviditet för den prognostiserade investeringsutgiften.

Investeringar som genomförts under perioden är främst IT-investeringar för Sydnärkes IT-nämnd, inventarier Lekebergsskolan, köp av mark, och VA-investeringar.

Likviditet och lån

Kommunens likviditet har varit mycket god under perioden. Kommunen har haft i genomsnitt 162 mnkr i likvida medel för de månader som prognosen avser. Kommunen har inga placerade medel i aktier eller obligationer i andra bolag. Kommunen har ingen långfristig låneskuld, men däremot finns en långfristig låneskuld redovisad på 7,9 mnkr, men den består av periodiserade anslutningsavgifter tillhörande VA-kollektivet. Kommunens fastighetsbolag har 621,9 mnkr i lån per 31 december 2020, vilket är en ökning med 96,2 mnkr jämfört med 2019 och är till största delen hänförligt till byggnationen av Lekebergsskolan.



Avstämning mot balanskrav

I kommunallagen kap 8:4 står bl.a. att budgeten ska upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Helårsresultatet prognostiseras till +21 952 tkr, innan justering av reavinster. Reavinsterna påverkar resultatet positivt, dessa vinster kan dock inte tillgodoräknas i bedömningen om kommunen klarar balanskravet. Under perioden finns inga bokförda reavinster, så detta innebär att om prognosen infrias uppfyller kommunen balanskravet.

| BALANSKRAVSUTREDNING (Tkr) | |
|--|---------------|
| Prognostiserat helårsresultat | 21 952 |
| Varav reavinster för mark- och fastighetsförsäljning | 0 |
| BALANSKRAVSRESULTAT | 21 952 |

Finansiella mål

Resultatet ska i genomsnitt under en treårsperiod vara positivt och uppgå till två procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.

- *Helårsresultatet prognostiseras till ett överskott om 21 952 tkr. Om prognosen infrias kommer målet att uppnås med god marginal och uppgå till 6 %. Resultatet för året prognostiseras till 3,83 % av skatter och bidrag.*

Årets investeringar och amorteringar ska finansieras av egna medel.

- *Detta finansiella mål förväntas att uppnås.*

Verksamhetens nettokostnad ska understiga 100 procent av skatter och bidrag.

- *Verksamhetens nettokostnad i andel av skatteintäkter och bidrag prognostiseras till 93 %, vilket innebär att målet förväntas att uppnås under året.*

Detta innebär att alla tre finansiella mål förväntas att uppfyllas vid årsskiftet!



5 Verksamheternas ekonomiska resultat

| Belopp i tkr | Budget | Årsprognos | Avvikelse |
|------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| Kommunstyrelsen | 125 986 | 121 286 | 4 700 |
| Revision | 718 | 718 | 0 |
| Barn- och utbildningsnämnden | 235 840 | 235 840 | 0 |
| Socialnämnden | 174 858 | 174 858 | 0 |
| VA-verksamheten | 800 | 800 | 0 |
| SUMMA | 538 202 | 533 502 | 4 700 |
| Sydnärkes IT-nämnd | 0 | 0 | 0 |

5.1 Verksamhetens nettokostnad

Verksamheterna redovisar totalt ett överskott om 4 700 tkr. Det är kommunstyrelseförvaltningen som står för det prognostiserade överskottet. Barn- och utbildningsförvaltningen, socialförvaltningen och VA-verksamheten prognostiserar samtliga en prognos enligt budget.

5.2 Kommunstyrelsen

Helårsprognos för KS är ett överskott om 4 700 tkr.

Kommunledningen prognostiserar ett överskott om 2 000 tkr. Av detta består KS planeringsreserv 1 300 tkr, då 200 tkr är avsatt till förstudie om Sannabadet. Resterande 700 tkr avser kapitalkostnader, vilket innebär ej använda investeringsmedel för reinvesteringar.

Kommunens budgeterade lönepott (7 380 tkr) finns under kommunledningen, och i prognosen beräknas den nyttjas fullt ut.

Administrativa avdelningen prognostiserar en budget i balans.

Ekonomiavdelningen prognostiserar ett överskott om 600 tkr. Överskottet är hänförligt till lägre färdtjänstkostnader pga mindre resande i pandemitider, men också lägre kostnader i samband med nytt avtal.

Inom Teknik- och serviceavdelningen prognostiseras ett överskott om ca 2 000 tkr. Detta förklaras till stor del av att nya fordonen är på plats tidigast i augusti. Det är även ett överskott inom måltidsenheten där budget finns för lokalhyra på nya Linden, och inflytt kommer ej att ske i år. Inom gata/väg finns ett överskott för kapitalkostnader då anslutningsvägen i Lanna blivit uppskjuten. Detta överskott får i år täcka för ökade kostnader inom vinterväghållning.

Personalavdelningen prognostiserar en budget i balans.

Avdelningen för Näringsliv, Integration och Arbetsmarknad förväntas hålla budget enligt prognos, dock kan bosättningen av nyanlända i lägenheter som varit tomma länge generera intäkter i form av statlig ersättning för tomhyra.

Kultur- och fritidsavdelningen prognostiserar ett överskott på ca 100 tkr för helår.



Överskottet förklaras av kapitalkostnader, ej nyttjade investeringsmedel för näridrottsplats.

| | Budget | Utfall 210430 | Årsprognos | Avvikelse |
|--|----------------|------------------|----------------|--------------|
| Kommunledning | 22 125 | 3 373 | 20 125 | 2 000 |
| Administrativa avdelningen | 16 798 | 5 826 | 16 798 | 0 |
| Ekonomiavdelningen | 26 496 | 8 192 | 25 896 | 600 |
| Teknik- och serviceavdelningen | 39 302 | 13 015 | 37 302 | 2 000 |
| Personalavdelningen | 7 737 | 2 468 | 7 737 | 0 |
| Avdelningen för näringsliv, integration och arbetsmarknad | 3 084 | 986 | 3 084 | 0 |
| Kultur- och fritidsavdelningen | 10 444 | 2 623 | 10 344 | 100 |
| Summa | 125 986 | 36 683 | 121 286 | 4 700 |

5.3 VA-verksamheten

VA-verksamheten särredovisas enligt lag, men ingår under kommunstyrelsens verksamheter. VA-verksamheten prognostiserar en budget i balans för helår 2021.

5.4 Barn- och utbildningsnämnden

Den gemensamma verksamheten visar ett överskott i prognosen. Detta beror till största del på tillfälliga budgetmedel som ligger här i år. Dessa tillhör förskolan Södra vilka inte kommer förbrukas i år. Tjänsten avseende verksamhetsutvecklare kommer under perioden maj-aug endast belasta verksamheten med 30 %. Detta utgör också ett överskott på personalbudgeten.

Förskolorna prognostiserar ett överskott och det beror dels på den nya förskolans hyreskostnader och kapitalkostnader p.g.a. senare inflytt än budgeterat. Överskottet beror också på att det förbrukats mindre personalkostnader än budgeterat. Detta då det går mycket utbildad personal på vakanta tjänster.

Budgeten för köp av platser ser ut att hålla en budget i balans.

Tulpanens skola gör nu sista terminen innan flytt till nya lokaler. Läget har under hela terminen varit mycket ansträngt utifrån Corona med många pedagoger borta.

Vi har fått ta emot ett antal nya elever sent på detta läsår, förutom nyanlända elever även en genomströmning av elever som under kort tid placeras i Lekeberg, vanligtvis ett par månader.

Vi har även tagit emot tre nya elever inflyttade till kommunen med stora behov av extra vuxennärvaro, av olika bakomliggande anledningar.

Sammantaget ser vi att personalbudgeten är ansträngd och behov kvarstår. Detta trots att vi självklart i absolut möjligaste mån använder oss av befintlig personal men det har inte räckt fullt ut.



Lekebergsskolan 4-6 har under vårterminen märkt av samhällsläget gällande Covid-19 genom att flera personer fått stanna hemma i väntan på provsvar och/eller för att få två symptomfria dagar innan återgång till arbetet. Detta ökar behovet av vikarier i verksamheten. Flytten in i nya lokalerna har gått bra och alla är nu på plats.

Lekebergsskolan 7-9 visar ett större underskott i prognosen. Orsakerna är flera; skolan växer med två ytterligare klasser till hösten, vi har ett stort behov av stöd för elever med särskilda behov, ökade behov av studiehandledning på modersmål, ökade kostnader p.g.a. långtidssjukskrivning och ökade kostnader p.g.a. rekrytering efter uppsägning under pågående termin. Vi har ett större behov av SYV-tjänst än det som ligger i budget.

Mullhyttans skola ligger inom ram ekonomiskt och prognostiserar en budget i balans. Lite höga personalkostnader i förskoleklass. Det beror på att tilldelningen är 0,7 tjänst men en lärare som i grunden har en heltidstjänstgöring arbetar 90%.

Ser även en högre kostnad inom samlad elevhälsa vilket beror på utökning i verksamhetssystemet PMO.

Hidinge skola prognostiserar ett överskott. En uppsägning av specialpedagog har lett till överskott innan ny är på plats.

Elever i behov av särskilt stöd har krävt anställning av elevresurser vilket har lett till högre personalkostnader. Två elevresurser avslutas efter vårterminen.

Till hösten har skolan två tjänstledigheter på totalt 0,5 åa och föräldraledigheter på 1,5 åa som gör det svårt för verksamheten att få täckning med pedagoger i dessa klasser. Rekrytering kommer att ske för att täcka dessa ledigheter.

Ett flertal elever slutar efter vårterminen p.g.a. skolval till annan kommun. Det är också utflytt av några elever. Detta resulterar i en kostnad för hösten som inte är budgeterad för köp av platser. Då vi i nuläget inte fått information om flytt från mer än 4st elever så är det enbart dessa som är med i prognosen. Därför kommer detta ligga som en osäkerhetsfaktor till prognos 2 då vi vet hur många elever det rör sig om.

Redan i nuläget ser vi ett underskott på köp av platser då det är fler elever på andra skolor än budgeterat. Till viss del täcker vi upp överskottet då det även är fler elever från andra kommuner i våra skolor än budgeterat.

Budgeten för gymnasiet ser ut att gå med ett visst underskott, mest beroende på att kostnader vi tidigare kunnat lägga på SFI nu måste läggas inom gymnasiets budget, p.g.a. minskade intäkter från staten. Köp av gymnasieplatser visar på ett underskott då det är fler elever än budgeterat.



| | Budget | Utfall 210430 | Årsprognos | Avvikelse |
|--------------------------|----------------|---------------|----------------|-----------|
| Gemensam verksamhet | 20 534 | 6 327 | 18 294 | 2 240 |
| Förskola | 64 734 | 20 856 | 63 674 | 1 060 |
| Grundskola | 106 443 | 34 549 | 108 443 | - 2 000 |
| Skolskjutsar grundskolan | 8 024 | 2 675 | 8 024 | 0 |
| Gymnasieskola | 35 120 | 12 515 | 36 420 | - 1 300 |
| Vuxenutbildning | 985 | 263 | 985 | 0 |
| Summa | 235 840 | 77 185 | 235 840 | 0 |

5.5 Socialnämnden

Den ekonomiska prognosen för Socialnämnden visar på en budget i balans för 2021. Underskott finns dock inom verksamheterna assistans, särskilt boende och individ- och familjeomsorg samt bostadsanpassning. Då överskott finns inom förvaltningsövergripande verksamhet samt att del av planeringsreserven används för att täcka upp nämnda underskott prognostiseras en budget i balans. Av 1 300 tkr i planeringsreserv beräknas 800 tkr användas till underskott inom några av nämndens verksamheter. En osäkerhetsfaktor under förvaltningsövergripande är kostnaden för bostadsanpassning som har varit hög i början av året och beräknas ge ett underskott på 200 tkr i år. Förvaltningen kommer inte förbruka hela investeringsbudgeten i år för reinvesteringar och därmed beräknas ett överskott för kapitalkostnader.

Inom LSS och assistans beräknas ett underskott där kommunen bestridit flertal fakturor under 2020 har medfört att kostnader hänförliga till föregående år belastat årets budget då lösning i ärendet skedde i år och därmed redovisar verksamheten ett underskott i år. Det har också satts in extraresurser i en av assistansgrupperna som under många år haft en orimlig arbetsmiljö med hot och våld. Det är nödvändiga åtgärder för att komma tillrätta med arbetsmiljön.

Kommunens boenden inom LSS samt daglig verksamhet prognostiserar en budget i balans.

HSL- enheten beräknas ha en budget i balans och verksamheten för arbetsterapeuter har fått en förstärkning av statliga medel och kan därmed utöka antalet tjänster i år.

Dagrehab hålls stängd under pandemin och beräknas öppnas upp först till hösten och ger då ett överskott för året på 400 tkr.

Underskottet inom särskilt boende på 300 tkr är hänförligt till Lindens boende och beror framförallt på höga vikariekostnader med anledning av hög sjukfrånvaro i verksamheten.

Oxelgårdens boende har en budget i balans.

Underskottet inom IFO beror på ekonomiskt bistånd som har ökat de senaste åren och helårsprognosen för 2021 är ett underskott på 500 tkr. Kostnaderna har ökat



främst med anledning av att det tillkommit flerbarnsfamiljer under en tid som varit beroende av ekonomiskt bistånd. Även kostnad för glappetersättning har överskridit budgeten vid första prognostillfället och prognosen visar ett underskott på 100 tkr för 2021.

Ett underskott inom barn- och ungdomsvård på 500 tkr är också att förvänta med anledning av en omfattande extern öppenvårdsinsats för en ungdom.

Även externa placeringar inom vuxenvård beräknas ge ett underskott på 400 tkr.

| | Budget | Utfall 210430 | Årsprognos | Avvikelse |
|------------------------|----------------|---------------|----------------|-----------|
| Gemensamt inkl nämnd | 15 228 | 4 800 | 13 688 | 1540 |
| LSS | 40 851 | 12 820 | 40 991 | -140 |
| Socialpsykiatri | 3 278 | 1 009 | 3 278 | 0 |
| Hemtjänsten | 22 872 | 7 249 | 22 872 | 0 |
| HSL och korttid Linden | 19 655 | 5 977 | 19 255 | 400 |
| Särskilt boende | 46 333 | 14 765 | 46 633 | -300 |
| IFO | 26 640 | 9 073 | 28 140 | -1 500 |
| Summa | 174 857 | 55 693 | 174 857 | 0 |

5.6 Sydnärkes IT-nämnd

SYD-IT prognosticerar en budget i balans för helåret. Vakanser inom personalen utgör ett överskott om 1858tkr på helåret. Detta balanserar med köp av konsulter. Det finns en viss osäkerhet i prognosen då vi i nuläget inte vet hur mycket kostnaderna för M365 kommer påverka budget.

SYD-IT gör till och med 30 april ett överskott på 579 tkr. Detta beror främst på att en del licenskostnader kommer senare under året samt att kapitalkostnaderna för hösten ännu inte är aktiverade.

| | Budget | Utfall 210430 | Årsprognos | Avvikelse |
|-------------------------|----------|---------------|------------|-----------|
| Intäkter | - 36 791 | - 12 287 | - 36 791 | 0 |
| Personalkostnader | 11 662 | 3 062 | 9 804 | 1 858 |
| Datorer & basutrustning | 200 | - 23 | 200 | 0 |
| Datakommunikation | 1 700 | 798 | 1 700 | 0 |
| Licenser & serviceavtal | 7 046 | 2 546 | 7 046 | 0 |
| Övrigt tjänsteköp | 2 492 | 1 390 | 4 350 | - 1 858 |
| Resor & Kurser | 330 | 66 | 330 | 0 |
| Övriga kostnader | 320 | 45 | 320 | 0 |
| Lokalhyror | 692 | 151 | 692 | 0 |



LEKEBERGS KOMMUN

| | | | | |
|------------------|----------|-------------|----------|----------|
| Kapitalkostnader | 12 349 | 3 673 | 12 349 | 0 |
| Summa | 0 | -579 | 0 | 0 |