



**Lekebergs
kommun**

2024-05-15

Prognosrapport 1 2024

Lekebergs kommun



Innehållsförteckning

1	Inledning	3
1.1	Mål 3	
1.2	Ekonomi	5
2	MER-styrning.....	7
3	Verksamhetsrapport	12
3.1	Kommunstyrelsen	12
3.2	Barn- och utbildningsnämnden.....	12
3.3	Socialnämnden.....	13
3.4	Sydnärkes IT-nämnd.....	14
4	Ekonomiskt resultat	16
5	Verksamheternas ekonomiska resultat	19
5.1	Verksamhetens nettokostnad	19
5.2	Kommunstyrelsen	19
5.3	VA-verksamheten.....	20
5.4	Barn- och utbildningsnämnden.....	21
5.5	Socialnämnden.....	23
5.6	Sydnärkes IT-nämnd.....	27



1 Inledning

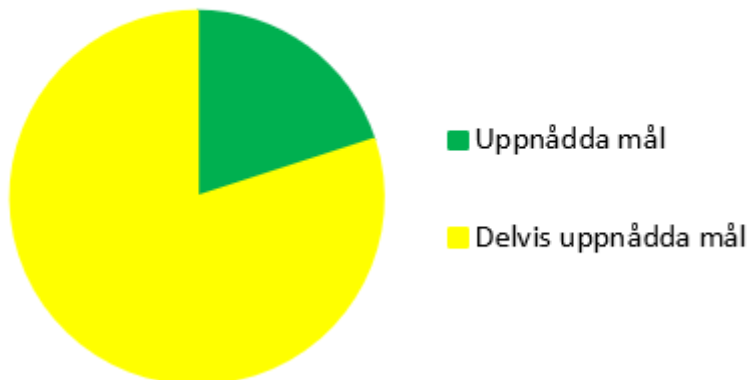
Lekebergs kommun styrs av Moderaterna, Framtidspartiet Lekeberg, Kristdemokraterna och Vänsterpartiet. (15 mandat av 33 mandat). I Lekebergs kommuns fullmäktige finns 35 platser (mandat). I valet 2022 fick Sverigedemokraterna 5 mandat men endast 3 av dessa är tillsatta och är numera sk politiska vildar. Ordförande i Kommunfullmäktige är Tobias Ander (M) och Kommunstyrelsens ordförande är Caroline Elfors (M).

Lekebergs kommun var den sista mars 8 609 invånare, vilket är tre invånare fler än vid årsskiftet. Jämfört med 1 november förra året så är det 21 färre invånare. Statistik över invånarantal kommer från Statistiska Centralbyrån (SCB).

Denna prognosrapport följer kommunens styrmodell "MER-styrning" (mål-, ekonomi- och resultatstyrning). Styrmodellen innebär ett 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.

1.1 Mål

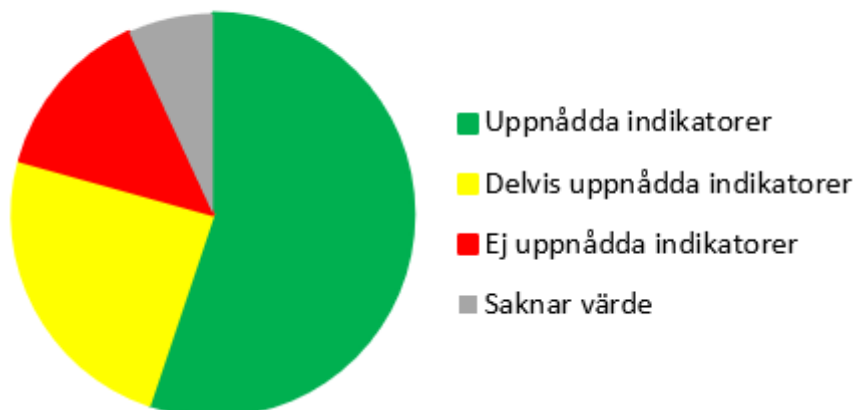
Måluppfyllelse



Lekebergs kommun prognostiserar en måluppfyllelse om 20 % då ett av fyra mål prognostiseras uppnås.



Indikatoruppfyllelse



Lekebergs kommun prognostiserar en indikatoruppfyllelse om 55 % för 2024. Två indikatorer (servicemätning) saknar värde vilket beror på att företaget som genomför servicemätningen inte kommer genomföra mätningen något mer.

Lekebergs kommun gör det enkelt för medborgare och näringsliv att bo och verka i Lekeberg

Antal e-tjänster, både för medborgare och medarbetare, prognostiseras att öka under 2024 och uppnås. I arbetet med e-tjänstutvecklingen har fokus varit på att få igång och utbilda en organisation för detta, samt att sammanställa tjänster som bör omvandlas till digitala lösningar. Under våren har exempelvis e-tjänster för anmälan till företagsträff och anmälan till skolfrukost släppts. I arbetet med att förbättra informationen till företagen genomförs företagsträffar med olika teman löpande. Nytt värde för kommunens information till företagen, samt kommunens service och bemötande till företagen kan redovisas till delårsbokslutet. Näringsliv- och utvecklingsavdelningens prognos för dessa indikatorer vid prognosrapport ett för 2024 förhåller sig endast till det senaste nuvärdet.

Servicemätningen avseende e-post och telefoni genomförs inte 2024 då företaget vi beställt detta av slutat med denna mätning. Värden för dessa indikatorer kommer därför saknas vid uppföljning av dessa två indikatorer under 2024.

Lekebergs kommun växer och utvecklas på ett hållbart sätt

Solceller på kommunala byggnader prognostiseras att öka under 2024 då Lekebergs kommunfastigheter planerar för ytterligare installation på Mullhyttans förskola. Även offentliga ladduttag prognostiseras att öka och uppnås under 2024. Bland annat kommer det installeras offentliga ladduttag vid kommunhuset och Hidinge sporthall. Mediantiden för handläggningstid, från inkommen ansökan till beslut om bygglov, har minskat sedan bokslutet för 2023, men inte tillräckligt mycket för att det ska prognostiseras att uppnås under 2024. Statistik från SCB (per mars) visar en befolkningsökning om tre invånare under 2024.

Lekebergs kommun är en attraktiv arbetsgivare

Personalomsättningen för Lekebergs kommun ligger, under första kvartalet 2024, på



ca 9 %, vilket innebär att prognosen är att denna indikator uppnås för 2024. Förbättringar kan synas gällande kommunens sjukfrånvaro jämfört med bokslutet 2023 då det minskat med nästan en halv procentenhet. Prognosen är att nuvarande nivå kommer bibehållas under 2024 och att målvärdet för sjukfrånvaron uppnås delvis. För HME-värdet är prognosen att indikatorn ökar jämfört med den senaste mätningen och att HME-resultatet på kommunövergripande nivå uppnås för 2024.

I Lekebergs kommun ges alla barn och unga förutsättningar för att utvecklas

Nya värden för elever i årskurs 6 respektive årskurs 9 med lägst betyget E i alla ämnen, samt andel elever som är behöriga till ett yrkesprogram kommer till delårsbokslutet, det vill säga, efter skolavslutningen. Prognosen är däremot att elever (i både årskurs 6 och 9) med lägst betyget E i alla ämnen förbättras jämfört med tidigare år. Andel elever som är behöriga till ett yrkesprogram prognostiseras att försämrats jämfört med 2023. Även meritvärdet prognostiseras att försämrats jämfört med 2023. Vidare kommer det nya resultat avseende trygghetsindikatorerna (för årskurs 5 och årskurs 8) till delårsbokslutet, då resultatet från Skolinspektionens senaste enkät ännu inte publicerats. Prognosen för dessa indikatorer är att tidigare års resultat bibehålls.

Lekebergs kommun erbjuder god vård och omsorg

Socialförvaltningen prognostiserar att alla indikatorer med koppling till att Lekebergs kommun erbjuder god vård och omsorg uppnås för 2024. En person har gjort bostadskarriär inom LSS vilket gör att denna indikator kommer uppnås 2024. Resterande indikatorer är prognostiserade resultat utifrån den brukarundersökning som genomförs senare under 2024. Prognosen bygger på det arbete som genomförs inom ramen för dessa områden inom socialförvaltningen under 2024. Däribland utbildning av medarbetare gällande ofrivillig ensamhet, samt en postundersökning för att identifiera behov och nuläge gällande ofrivillig ensamhet hos de äldre i kommunen. Aktiviteter som genomförs för att förbättra nöjdheten är bland annat brukarråd, promenadgrupper, grillkväll, samt kvälls- och helgaktiviteter.

1.2 Ekonomi

Ekonomiavdelningen har sammanställt en prognos över Lekebergs kommuns ekonomiska resultat för 2024. 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 24:27, daterad 2024-04-26, är grunden i finansieringsbedömningen.

Resultaträkningen visar på ett negativt resultat om 17 035 tkr totalt för kommunen och budgetavvikelsen är därmed negativ om 17 035 tkr, eftersom det budgeterade resultatet är 0 tkr.

Verksamheterna prognostiserar totalt ett budgetunderskott om 17 516 tkr. Prognostiserat underskott är hänförligt till Socialnämnden om 9 500 tkr, Barn- och utbildningsnämnden om 5 516 tkr samt VA-verksamheten om 3 000 tkr. Kommunstyrelsen lämnar en prognos med ett mindre överskott om 500 tkr.

I både Barn- och utbildningsnämnden och Socialnämnden har det fattats en rad beslut för att minska underskotten, men enligt prognoserna är de inte tillräckliga för



att vara i budgetbalans till årsskiftet.

Kommunens finansiella intäkter väger till del upp kommunens totala resultat, men som det ser ut vid prognostillfället kommer Lekebergs kommun ha ett negativt resultat vid årets slut om 17 035 tkr.



2 MER-styrning

Kommunfullmäktiges mål	Indikator	Nuvärde	Prognos	Målvärde
Lekebergs kommun gör det enkelt för medborgare och näringsliv att bo och verka i Lekeberg	Andel av medborgarna som tar kontakt med kommunen via telefon får svar på en enkel fråga (%)	-	-	82 %
	Andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post och får svar inom två arbetsdagar	-	-	96 %
	Antal e-tjänster för medborgare	58 st.	75 st.	75 st.
	Antal e-tjänster för medarbetare	23 st.	30 st.	30 st.
	Andel e-tjänster som per automatik återger ärendestatus	67 %	75 %	75 %
	Kommunens information till företagen	3,2	3,2	3,5
	Kommunens service och bemötande till företagen	2,98	2,98	3,5
Lekebergs kommun växer och utvecklas på ett hållbart sätt	Nämnderna och styrelsen håller sin budgetram	-6 670 tkr	-17 516 tkr	0 tkr
	Solceller på kommunala byggnader (Installerad effekt)	247,4 kWp	279,4 kWp	Öka från 247,4 kWp
	Kommunens ekonomiska resultat i genomsnitt under en treårsperiod	-2,22 %	1,43 %	1 %
	Årets investeringar och amorteringar finansieras av egna medel.	100 %	100 %	100 %
	Handläggningstid från inkommen ansökan till beslut för bygglov, antal dagar (median)	77 dagar	77 dagar	50 dagar
	Kommunens befolkningstillväxt	0,0003 %	0,0003 %	≤ 0,5 %
	Offentliga ladduttag för elfordon	28	40	38
Lekebergs kommun är en attraktiv arbetsgivare	Medarbetarundersökningen, medarbetarengagemang (HME)	77	80	≥ 80
	Sjukfrånvaro	8,02 %	8 %	7,5 %
	Personalomsättning för Lekebergs kommun	9,28%	9,28%	14 %
I Lekebergs kommun ges alla barn och unga förutsättningar för att utvecklas	Elever i årskurs 9 med lägst betyget E i alla ämnen	70 %	71 %	100 %
	Elever i årskurs 9 som är behöriga till ett yrkesprogram	93 %	82 %	100 %
	Elever i årskurs 6 med lägst betyget E i alla ämnen	66%	72%	100%
	Elever i årskurs 8 som känner sig trygga i skolan	95 %	95 %	100 %
	Elever i årskurs 5 som känner sig trygga i skolan	95 %	95 %	100 %
	Elever i åk. 9, meritvärde kommunala skolor, genomsnitt	207,47	190	210



Lekebergs kommun erbjuder god vård och omsorg	● Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst	● 100 %	100 %	100 %
	Andelen brukare på särskilt boende som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende	● 68 %	80 %	80 %
	Andel vuxna som inte återaktualiserats med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd	● 86 %	86 %	80 %
	Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - besväras ofta av ensamhet, andel (%)	● 8 %	6 %	6 %
	Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - besväras ofta av ensamhet, andel (%)	● 21 %	15 %	15 %
	Antal personer inom LSS-verksamheterna som gjort bostadskarriär	● 1 person	1 person	1 person



3 Verksamhetsrapport

3.1 Kommunstyrelsen

Inledningen av 2024 har visat på en hög förändringstakt för att möta de utmaningar som kommunen dels befinner sig i, dels står inför och där nödvändiga prioriteringar görs för att säkerställa grunduppdragen. Målarbetet i MER-planen som påbörjades 2023 fortlöper och effektueras successivt.

Verksamheterna arbetar kontinuerligt för att förbättra sina arbetssätt och effektiviserar processer, där kommunstyrelsen bland annat har genomfört en omorganisation inom Kultur – och Fritid för att möta effektiviseringskrav utifrån givna ramar.

Kompetensförsörjningen inom flera av yrkesgrupperna fortsätter att vara en utmaning och det är därför glädjande att de vakanta chefstjänsterna är tillsatta och organisationen sätter sig.

Verksamheterna gör pulsmätningar och arbetar utifrån friskfaktorer för att bibehålla en god arbetsmiljö som verkar för en attraktiv arbetsplats och vi ser att sjuktalen sjunker inom de allra flesta verksamheter.

Gemensamma utbildningsinsatser inom chefsorganisationen genomförs för att säkerställa goda förutsättningar för cheferna i sina uppdrag.

I arbetet kring lokalförsörjning har det påbörjats olika uppdrag att se över verksamheter som idag är trångbodda där målet är att komma till långsiktiga kostnadseffektiva lösningar med verksamhetsanpassade lokaler.

Med anledning av det tuffa världsläget är fokus på kris – och beredskapsfrågorna fortfarande gällande där utbildningar och övningar kontinuerligt genomförs samt planeras för.

Verksamheterna arbetar målinriktat med våra gemensamma nämnder och förvaltningar för att förbättra struktur, systematik, kravställen och förväntningar som tydliggör gränsdragningar och ansvarsområden. Kommunen arbetar vidare med att utöka tillgänglighet för våra medborgare via både kontaktcenter och genom fler e-tjänster. Vi verkar för att våra invånare ska ha det lätt att göra rätt.

Kommunstyrelsen prognostiserar en indikatoruppfyllelse om 64 % då 14 av 22 indikatorer prognostiseras att uppnås.

3.2 Barn- och utbildningsnämnden

Barnantalet i förskolan sjunker, vilket på sikt förväntas påverka elevantalet i grundskolan och gymnasiet. Barnantalet har minskat mest i Lanna/Hidinge området och därför har förvaltningen beslutat att lämna förskolan Ugglan till sommaren och flytta barngruppen till Sörgården.

Från och med 2024 ingår enheten VIA inom barn- och utbildningsnämndens ansvarsområde. VIA är en sammanslagning av vuxenutbildningen, arbetsmarknad och integration. Enheten leds av en rektor. VIA samarbetar mycket med socialförvaltningen kring olika utvecklingsområden.



Prognosen för kunskapsresultaten i åk 9 väntas bli lägre jämfört med kunskapsresultaten 2023. Prognosen för kunskapsresultaten i åk 6 visar däremot på ett högre resultat jämfört med 2023. En analys av kunskapsresultaten presenteras senare, i delårsrapporten.

99 procent av vårdnadshavarna i förskolan uppger i vårens enkät 2024 att deras barn är trygga i förskolan, ett resultat som är högre än målvärdet. 96 procent uppger att förskolans undervisning väcker nyfikenhet och lust att lära, vilket också är högre än målvärdet. På frågan om barnen får vara med och påverka hur det ska vara på förskolan svarar 85 procent av föräldrarna att de alltid får det. Även det ett något förbättrat resultat jämfört med föregående år.

Ett nytt resultat för hur eleverna i åk 5 och åk 8 upplever trygghet och delaktighet i skolan kommer först i delårsrapporten då resultat för vårens skolenkät från Skolinspektionen ännu inte har publicerats.

Sjukfrånvaron de tre första månaderna 2024 är lägre jämfört med samma månader 2023. Perioden 30 april 2024 - 31 mars 2024 hamnar sjukfrånvaron på 6,07 att jämföra med motsvarande period ett år tidigare då sjukfrånvaron hamnade på 7,26 procent. Målvärdet för sjukfrånvaron är 6,0.

3.3 Socialnämnden

För socialförvaltningen har de första månaderna på året präglats av arbete med att få till en kontinuitet och personal till alla vakanta tjänster i ledningsgruppen. Tillförordnad förvaltningschef har fortsatt det påbörjade arbetet med att få förvaltningens verksamheter inom budgetram.

På särskilt boende Linden är åtgärderna i handlingsplan efter lex Sarah är pågående. Bland annat så sker en schemaöversyn och vi ser över verksamhetens dagliga planering. Från april månad genomförs egenkontroll på genomförandeplaner.

På hemtjänsten togs det i oktober 2023 fram ett nytt schema fram kopplat till nya tolkningar av arbetstidslagen. Schemat innebar att det saknas täckning av personal, framför allt på helgerna, vilket inneburit svårighet att bemanna utifrån verksamhetens behov. De vikarier som finns tillgängliga används för att täcka upp grundbehovet och finns därmed inte tillgängliga att täcka upp med vid sjukfrånvaro. Detta leder till att ordinarie personal fått täcka upp på lediga dagar. Vi ser en konsekvens av detta då personalkostnaderna ökat, vikarietimmarna har ökat samt att även sjukskrivningarna har ökat. Detta leder även till en ökad administrativ börda för både planerare/samordnare och chefer som får lägga stora delar av sin tid på att bemanna, vilket i hög grad påverkar övriga arbetsuppgifter.

Socialförvaltningen fick av nämnd 2023 ett uppdrag att effektivisera rehabenheten med dagrehab och hemrehab inom befintlig budget. Detta skulle innebära tidsbegränsad tid på dagrehab som skulle innebära ett ökat inflöde av patienter. Uppdraget innebär också att man skulle medvetandegöra medborgarna om rehabenhetens existens och samverka med vårdcentralen och befintliga verksamheter inom kommunen för att öka intag av patienter för träning. Uppföljning kommer att ske under september månad.

På verksamheterna inom LSS har det bland annat arrangerats en vårmärknad på Kastanjen under mars månad där framför allt anhöriga till deltagarna kom och tittade



på verksamheten, man hade försäljning av de olika alster som verksamheten tillverkat.

Sedan den 1 januari 2024 är det kommunernas ansvar att hålla ordning på återvinningsstationerna. Detta uppdrag har i Lekebergs fall gått till Sydnärkes kommunalförbund. Förbundet ställde i sin tur frågan om Daglig verksamhet var intresserade av en sådan uppgift. Verksamheten sa ja till detta och sedan den 2 januari är det två deltagare med bilkörkort som sköter renhållningen. Sydnärkes kommunförbund står för bil och arbetskläder. Daglig verksamhet sköter stationerna i Lanna, Fjugesta, Mullhyttan, Hasselfors, Finnerödja och Tiveden.

Inom individ- och familjeomsorgen har det pågått rekryteringsförsök till enhetens vakanta tjänster. En rekrytering har kunnat genomföras under våren till en handläggartjänst i Barn- och familjegruppen med start i juni. En av tre socionomkonsulter kan därmed avslutas. Två socionomkonsulter behöver finnas kvar till dess att tillsättning av tillsvidareanställd personal har kunnat ske.

Enheten har påbörjat ärendetyngdsmätning och en första pilotstudie har genomförts i barn- och familjegruppen. Den första ordentliga mätningen planeras genomföras i slutet av april.

Arbetet med nära vård fortsätter, processledare har tagit fram en färdplan för 2024. Syftet med *Färdplan "Vi skapar hälsa tillsammans"* är att den ska stärka och förbättra hälso- och sjukvården, välfärden och folkhälsan för medborgare i Lekebergs kommun där insatserna/aktiviteterna bär på utveckling samt strukturerad samverkan internt och externt i de offentliga organisationerna, kommun och region, länsstyrelse, tillsammans med civilsamhället. Färdplanen har i avsikt att samla Lekebergs kommuns insatser för att skapa en struktur med aktuella överenskommelser, planer samt behov för att tydliggöra folkhälsoarbetet i Lekebergs kommun samt tydliggöra omställningen till Nära vård. Färdplanen är ingen detaljerad handlingsplan, den tar ut en lokal inriktning och ska vara ett stöd att utgå ifrån i det lokala utvecklingsarbetet. Färdplanen ska ge struktur med kontinuerlig uppföljning men även en årlig uppföljning till politik och ledning i kommunen.

3.4 Sydnärkes IT-nämnd

Förvaltningen har under en period haft större personalförändring och dessa förändringar har inneburit längre handläggningstider på ärenden samt att vissa projekt skjutits på framtiden. Arbetet fortgår med att säkerställa driften och rekryteringarna har fallit väl ut. Efter sommaren börjar 2st nya medarbetare och dessa ersätts idag med konsulter.

Projekt införande av Windows 11 fortgår och alla nya datorer som levererats ut till verksamheten har Windows 11. Det kvarstår arbete med att uppdatera befintliga datorer i verksamheten från Windows 10 till Windows 11 och IT har deadline oktober 2025 att förhålla sig till.

Projekt migrering av MDM-enheter (telefoner/iPad) pågår och Vård & Omsorgs telefoner är nu migrerade. Kvarstår att migrera skolans iPad och detta ska vara klart till sommaren. Övriga telefoner som finns i verksamheten är inte medräknade i detta projekt.

Arbetet med objektplaner fortgår och det kvarstår arbete med objekt Teknik och



Service. Även kommunala bolag och SKF ingår numera i Sydnärkes IT ansvar (sedan 2023) och där behöver objektplaner skapas.

Under 2023 påbörjades det en diskussion om ansvarsfördelningen mellan Sydnärkes IT och verksamheterna utifrån medlemsbidraget som kommunerna betalar. Ett förslag presenterade av Sydnärkes IT och förslaget gick på remiss till kommunerna. Efter remissrunda har Sydnärkes IT fått till uppgift att revidera tilltänkt förslag. Utifrån de personalförändringar som har skett har denna fråga pausats, men Sydnärkes IT har för avsikt att återkomma till hösten med ett reviderat förslag för fortsatt dialog med kommunerna.

I frågan om flytt av bildningsförvaltningen i Hallsbergs egen Tenant (M365-miljö) och deras egen hantering av iPads/MAC-datorer har dialogen pausats.

Sydnärkes IT ser fortfarande ett ökat behov i verksamheterna gällande tillgången till wifi (nät). Då detta är kostnadsdrivande behöver verksamheterna tillsammans med Sydnärkes IT bli bättre på att projektera och göra investeringar för att nå önskad effekt.

Ett mer aktualiserat ämne är IT-säkerhet och Informationssäkerhet. Här har Sydnärkes IT tillsammans med kommunerna fört diskussioner om hur vi ska komma framåt. Tidplanerna för kommunerna ser lite olika ut och Sydnärkes IT är positiv till de initiativ som tas och arbetar med att möta de frågor som lyfts.



4 Ekonomiskt resultat

RESULTATRÄKNING	BUDGET	ÅRSPROGNOS	AVVIKELSE
Verksamhetens nettokostnad	-635 870 tkr	-653 386 tkr	-17 516 tkr
Pensionsutbetalning	-34 837 tkr	-36 977 tkr	-2 140 tkr
Internränta	6 488 tkr	6 722 tkr	234 tkr
Övrigt	1 787 tkr	6 707 tkr	4 920 tkr
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	-662 432 tkr	-676 934 tkr	-14 502 tkr
Skatter och bidrag	667 071 tkr	660 076 tkr	-6 995 tkr
VERKSAMHETENS RESULTAT	4 639 tkr	-16 858 tkr	-21 497 tkr
Finansiella intäkter	850 tkr	5 470 tkr	4 620 tkr
Finansiella kostnader	-5 489 tkr	-5 647 tkr	-158 tkr
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	0 tkr	-17 035 tkr	-17 035 tkr
Extraordinära intäkter	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Extraordinära kostnader	0 tkr	0 tkr	0 tkr
ÅRETS/PERIODENS RESULTAT	0 tkr	-17 035 tkr	-17 035 tkr

Ekonomiavdelningen har sammanställt en prognos över Lekebergs kommuns ekonomiska resultat för 2024. 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 24:27, daterad 2024-04-26, är grunden i finansieringsbedömningen.

Resultaträkningen visar på ett negativt resultat om 17 035 tkr totalt för kommunen och budgetavvikelsen är därmed negativ om 17 035 tkr, eftersom det budgeterade resultatet är 0 tkr.

Verksamheterna prognostiserar totalt ett budgetunderskott om 17 516 tkr. Prognostiserat underskott är hänförligt till Socialnämnden om 9 500 tkr, Barn- och utbildningsnämnden om 5 516 tkr samt VA-verksamheten om 3 000 tkr. Kommunstyrelsen lämnar en prognos med ett mindre överskott om 500 tkr.

Skatter och bidrag redovisar ett underskott jämfört med budget om 6 995 tkr, vilket dels beror på att invånarantalet är 81 personer mindre än budgeterat och att skatteunderlagsprognosen är nedreviderad.

Semesterlöneskuld

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

Internränta och avskrivningar

Kommunens internränta prognostiseras att lämna ett överskott om 234 tkr. Avskrivningar och kapitalkostnad för året förväntas lämna ett 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 att göra ett budgetunderskott om 2 140 tkr. Detta grundas på KPAs pensionsprognos. Det är fortfarande en osäker prognos, men en ny beräkning kommer i samband med delårsrapporten och då kan en säkrare prognos ges. Kommunen har inga anställda med visstidspensioner och inte heller placeringar avseende pensionsmedel.

Finansnetto

Finansnettot förväntas redovisa ett överskott om 4 462 tkr. Det är framförallt överskott avseende ränta på bankmedel som gör budgetöverskottet. Här ingår borgensavgiften från LekebergsBostäder AB liksom intäktsränta från Kommuninvest i finansnettoredovisningen. I dagsläget finns inga förväntningar på upptagande av nya lån, inte heller utnyttjande av kommunens checkkredit.

Investeringar

Investeringsbudgeten uppgår till 72 000 tkr och under åren 1995-2023 har kommunen investerat för 601 800 tkr, vilket ger en genomsnittlig investeringsvolym på 20 800 tkr per år. Helårsprognosen visar på att investeringsutgifter om ca 45 000 tkr inte kommer att färdigställas i år, men de flesta projekten löper över till 2025. En närmare analys över årets investeringsutgifter görs vid delårsboks slutet.

Kommunen har likviditet för den prognostiserade investeringsutgiften.

Investeringar som genomförts under perioden är främst IT-investeringar för Sydärkes IT-nämnd, inventarier, markinköp, gatubelysning, och VA-investeringar.

Likviditet och lån

Kommunens likviditet har varit mycket god under perioden. Kommunen har haft i genomsnitt 198 000 tkr i likvida medel för de månader som prognosen avser. Kommunen har inga placerade medel i aktier eller obligationer i andra bolag. Kommunkoncernens fastighetsbolag har 658 500 tkr i lån per 31 december 2023, vilket är en ökning med 10 000 tkr jämfört med 2022.

Avstämning mot balanskrav

I kommunallagen kap 8:4 står bl.a. att budgeten ska upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Helårsresultatet prognostiseras till -17 035 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 inte kommunen balanskravet. Dock finns en resultatutjämningsreserv där avsättningar gjorts i boksluten 2022 och 2023 om 31 000 tkr som skulle kunna användas om prognosen infrias.



Finansiella indikatorer

Nämnderna och styrelsen håller sin budgetram

- Helårsresultatet för verksamheterna prognostiseras totalt till ett budgetunderskott om 17 516 tkr och därmed kommer inte indikatorn att uppnås.

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

- Helårsresultatet prognostiseras till -17 035 tkr. Om prognosen infrias kommer indikatorn att uppnås och uppgå till 1,43 %. Resultatet för året prognostiseras till -2,58 %

Årets investeringar och amorteringar ska finansieras av egna medel.

- Denna finansiella indikator förväntas att uppnås.

Verksamhetens nettokostnad ska understiga 100 procent av skatter och bidrag.

- Verksamhetens nettokostnad i andel av skatteintäkter och bidrag prognostiseras till 102,4 %, vilket innebär att indikatorn inte förväntas att uppnås under året.



5 Verksamheternas ekonomiska resultat

Belopp i tkr	Budget	Årsprognos	Avvikelse
Kommunstyrelsen	146 143	145 643	500
Revision	850	850	0
Barn- och utbildningsnämnden	289 304	294 820	-5 516
Socialnämnden	197 773	207 273	-9 500
VA-verksamheten	1 800	4 800	-3 000
SUMMA	635 870	653 386	-17 516
Sydnärkes IT-nämnd	0	1 200	-1 200

5.1 Verksamhetens nettokostnad

Verksamheterna prognostiserar totalt ett budgetunderskott om 17 516 tkr. Prognostiserat underskott är hänförligt till Socialnämnden om 9 500 tkr, Barn- och utbildningsnämnden om 5 516 tkr samt VA-verksamheten om 3 000 tkr. Kommunstyrelsen lämnar en prognos med ett mindre budgetöverskott om 500 tkr.

5.2 Kommunstyrelsen

Helårsprognos för kommunstyrelseförvaltningen är en prognos med överskott om 500 tkr.

Kommunledningen förutspår ett budgetöverskott på 500 tkr. Inom kommunledningen finns en planeringsreserv på 500 tkr, och prognosen är att endast 100 tkr kommer att användas under året. Höjd har tagits för juridiska kostnader relaterade till övertagandet av allmän platsmark. Kommunens markreserv visar på ett underskott eftersom arrende- och lantmäterikostnaderna överstiger budgeten. Å andra sidan uppvisar hyresintäkterna från kommunägda fastigheter ett visst överskott samt att överskott finns i hyreskostnader till följd av uppsagda lokaler.

Ekonomiavdelningen prognostiserar ett underskott om 400 tkr. Under ekonomiavdelningen ingår alla gemensamma nämnder förutom lönenämnden. Underskottet är hänförligt till prognostiserade underskott inom de gemensamma nämnderna Sydnärkes IT samt Sydnärkes miljö- och byggnämnd. Däremot finns ett överskott inom ekonomiavdelningen gällande personalkostnader, vilket är beroende av föräldradigheter.

Administrativa avdelningen prognostiserar ett överskott om 300 tkr med anledning av vakanta tjänster inom både Kontaktcenter, och inom nämnd- och utredarteamet. Visst underskott beräknas inom Kommunalt partistöd.

Verksamheterna inom Teknik och Service förutspår ett samlad underskott på 150 tkr. Ett gemensamt överskott finns för outnyttjade kapitalkostnader om drygt 2000 tkr.

Både *Tekniska staben* och *Fordonsförvaltningen* prognostiserar ett överskott, (100 tkr respektive 400 tkr) som båda består av outnyttjade investeringsmedel. *Måltid* beräknar göra ett underskott (400 tkr) till följd av minskade försäljningsintäkter framför allt för Träffen, ökade kostnader för transporter samt personalkostnader.



Gata & Park beräknar ett underskott (600 tkr) främst till följd av väghållningskostnader och underskott i personalkostnader. *Intern Service* räknar med ett överskott (350 tkr) främst för personalkostnader.

Kultur- och fritidsavdelningen prognostiserar ett överskott om 200 tkr. Överskottet är förväntat då verksamheten har sjukskriven personal. Ingen vikarie beräknas tillsättas under perioden.

HR-avdelningen prognostiserar ett överskott om 200 tkr som hänförs till lägre utfall av personalkostnader för bl. a vakant tjänst i början av året.

Avdelningen för Näringsliv och utveckling planerar att följa normal verksamhet och därmed inga avvikelser från budget.

	Budget	Utfall 240430	Årsprognos	Avvikelse
Kommunledning	22 858	7 022	22 508	350
Ekonomiavdelningen	31 849	10 090	32 249	-400
Administrativa avdelningen	18 024	5 304	17 724	300
Teknik- och serviceavdelningen	48 263	15 574	48 413	-150
Kultur- och fritidsavdelningen	11 467	3 324	11 267	200
HR-avdelningen	9 207	2 963	9 007	200
Avdelningen för näringsliv, integration och arbetsmarknad	4 475	1 296	4 475	0
Summa	146 143	45 573	145 643	500

Revision +/- 0 tkr

Utfallet för revisionen redovisas separat, och prognostiserar en budget i balans på helår. Kostnader för granskning av årsbokslut 2023 är periodiserade under periodens utfall.

	Budget	Utfall 240430	Årsprognos	Avvikelse
Revision	850	283	850	0
Summa	850	283	850	0

5.3 VA-verksamheten

VA-verksamheten särredovisas enligt lag, men ingår under kommunstyrelsens verksamheter.

VA-verksamheten prognostiserar ett underskott på 3 000 tkr. Under årets första månader har kostnaderna för spillvatten varit stora. Den främsta orsaken är inläckage i ledningarna vid nederbörd vilket fortsätter att vara ett stort problem trots att åtgärder gjorts. Det är svårt att på kort sikt påverka kostnaderna för spillvatten eftersom de styrs av mängden nederbörd och åtgärdas genom investeringar som tar tid att få på plats.



Kollektivet mottog under början av året en större faktura från Sydnärkes kommunalförbund för Kundtjänst under 2022 och 2023 samt för första halvan av 2024.

Under de första månaderna var även intäkterna lägre än förväntat. Orsaken till det kan vara en fördröjning i fakturering som i så fall jämnar ut sig till nästa prognos. Orsaken undersöks men är inte fastställt.

Investeringskostnaderna för pumpstationer blir kostsammare än budget och beräknas om ett underskott i kapitalkostnader om ca 30 tkr.

	Budget	Utfall 240430	Årsprognos	Avvikelse
VA	1 800	2 048	4 800	-3 000
Summa	1 800	2 048	4 800	-3 000

5.4 Barn- och utbildningsnämnden

Helårsprognos för barn- och utbildningsförvaltningen är ett underskott om 5 516 tkr.

Gemensam verksamhet

Här ligger kostnader för den gemensamma elevhälsan, administrationen, nämnden samt tilläggsbeloppet för stödtjänster.

Den gemensamma administrationen prognostiserar ett överskott om 1 100 tkr på grund av vakanser och sjukskrivning. Elevhälsan prognostiserar en budget i balans.

Förskola

Under vårterminen är barngrupperna större och därför är tillsättningen av pedagoger högre. Verksamheten har trots det en budget i balans. Under hösten minskar barngrupperna och således även personalgruppen. Några av förskolorna gör även överskott på grund av utbildad personal på vakanta förskollärartjänster. Detta gör att prognosen för helåret är ett överskott om 1 600 tkr.

Förskoleplatser som köps från andra kommuner och fristående förskolor förväntas ge ett underskott på 1 300 tkr. Detta beror på att barnantalet inte minskar i linje med utvecklingen i de egna verksamheterna. Det är också färre barn från andra kommuner i våra förskolor än budgeterat. Därav minskade intäkter. Prognosen är osäker eftersom det för närvarande är oklart hur många som kommer att välja förskolor drivna av andra än kommunen till hösten.

Grundskola

Mullhyttans skola har i nuläget en budget i balans men prognosen visar på ett underskott om 395 tkr. Detta beror på att ett resursbehov uppstår i förskoleklass till hösten.

Hidinge skola prognostiserar en budget i balans. Personalkostnaderna för perioden är något högre men förväntas minska under andra halvan av året.

Lekebergsskolan F-6 samt anpassad grundskola prognosticerar ett underskott för helåret motsvarande 1 312 tkr vilket beror på för höga personalkostnader. Skolan har fortsatt många elever med behov av stöd samt många barn från Ukraina. Skolan gjorde flertalet åtgärder under 2023 genom att bland annat reducera



personalstyrkan motsvarande 10 tjänster. I och med att det budgeterade elevantalet för 2024 sjönk så behöver skolan i år göra fler åtgärder för att nå det prognostiserade resultatet. Dessa presenteras i avsnittet "Åtgärder för budget i balans".

Lekebergsskolan 7-9 prognosticerar ett underskott för helåret motsvarande 852 tkr. Detta beror på för höga personalkostnader. För att underskottet inte ska bli större kommer en del åtgärder behöva göras vilka presenteras i avsnittet "Åtgärder för budget i balans". I och med dessa åtgärder samt de åtgärder som gjordes 2023 kommer verksamheten från hösten ha en budget i balans. Således bör resultatet kommande år (2025) ha en budget i balans förutsatt allt annat lika.

Skolskjutsarna prognosticerar en budget i balans. Under höstterminen 2023 togs den 11:e bussen bort samt att budgeten förstärktes till 2024.

Köp av grundskoleplatser från andra kommuner och fristående skolor prognosticeras bli 2 000 tkr dyrare än budgeterat. Budgeten för köp av platser är svårprognostiserad då det inte går att veta hur många elever som väljer annan skola till hösten. Prognosen baseras på att lika många börjar som slutar. Denna budget är också underfinansierad sedan tidigare och har dragits med underskott i många år.

Gymnasieskola

Gymnasieskolan består till största del av interkommunala ersättningar. Det vill säga att kommunen köper platser av andra kommuner och privata huvudmän. Här prognosticeras ett större underskott då snittpriset per elev ökat gentemot det budgeterade snittpriset. För kommunens egna gymnasieverksamhet prognosticeras en budget i balans.

Vuxenutbildning, integration och arbetsmarknad

VIA prognosticerar ett överskott för 2024. Överskottet beror på statsbidrag för vuxenutbildning samt statsbidrag från migrationsverket som inte beräknas nyttjas fullt ut under året.

Ekonomiskt resultat

	Budget	Utfall 240430	Årsprognos	Avvikelse
Gemensam verksamhet	19 260	6 019	17 984	1 276
Förskola	74 536	24 509	74 202	334
Grundskola	145 109	51 057	150 095	-4 986
Gymnasieskola	45 197	15 359	48 948	-3 751
Vuxenutbildning	1 822	981	823	999
Integration o arbetsmarknad	3 380	-86	2 768	612
Summa	289 304	97 839	294 820	-5 516

Åtgärder för budget i balans

Lekebergsskolan F-6

Under 2023 gjorde verksamheten åtgärder motsvarande 2 600 tkr (halvårseffekt). På grund av minskat elevantal 2024 krävs fler åtgärder för budget i balans.



- Två tjänster slutar vilket genererar minskade kostnader motsvarande 502 tkr.
- En lärare kommer från och med höstterminen minska arbetstiden. Detta motsvarar 43 tkr.
- En lärartjänst avvecklas utifrån sammanslagning vilket genererar 252 tkr.
- En tjänst utreds för omställning till annat arbete vilket genererar 157 tkr.
- Blivande ÅK 3 minskar med en lärare vilket genererar 264 tkr.
- Fritids behöver minska med en avdelning vilket genererar 209 tkr.
- En lärare går ner i arbetstid vilket genererar 50 tkr.
- Statsbidrag för stärkt kunskapsutveckling fördelas till verksamheten vilket motsvarar 771 tkr.

Dessa åtgärder innebär att prognostiserat resultat för 2024 uppnås. För att verksamheten ska ha en budget i balans 2024 måste fler åtgärder göras.

Lekebergsskolan 7-9

Under 2023 gjorde verksamheten åtgärder motsvarande 1 500 tkr (halvårseffekt). Elevantalet har ökat 2024 vilket innebär en större budget för verksamheten. Dock kvarstår en del åtgärder för budget i balans.

- En vikariesamordnartjänst har flyttats 50 % till vuxenutbildningen vilket genererar 213 tkr.
- Två tjänster går ner i tid från hösten vilket genererar 237 tkr.
- En tjänst föräldraledig vilket genererar 118 tkr.
- IT tjänst avslutad från hösten vilket genererar 178 tkr.
- Minskad tjänst för elevcafeterian genererar 56 tkr.
- ÅK 7 blir 4 klasser i stället för 5. Ingen ytterligare lärare anställs.

Dessa åtgärder innebär att verksamheten från hösten har en budget i balans. För att nå en budget i balans för året måste ytterligare åtgärder göras motsvarande 851 tkr.

5.5 Socialnämnden

Den ekonomiska prognosen för Socialnämnden visar på ett underskott på -9 500 tkr för 2024. Underskott finns främst inom personalkostnader, inhyrda konsulter, kostnader för assistans samt placeringar inom missbruksvård och familjehemsvård. Förvaltningen inväntar besked om ca 800 tkr i statsbidrag under vår/sommaren. Dessa avser prestationsbaserat bidrag för att kommunen haft en god bemanningsnivå av sjuksköterskor under 2023. Bidraget är ej upptagna i prognosen vilket innebär att underskottet istället blir -8 700 tkr förutsatt att ansökan beviljas och allt annat lika.

Prognosen är osäker eftersom det för närvarande saknas exakta och tidsbestämda åtgärder för att uppnå balans i vissa verksamheter. En hög omsättning bland cheferna har bidragit till bristande kontinuitet i planeringen och genomförandet av kostnadsbesparande åtgärder. Dessutom finns det osäkerhet kring externa placeringar inom både LSS och individ- och familjeomsorgen.

Under förvaltningsgemensamt finns budget för bland annat nämndens ledamöter, förvaltningsledning, LOV (lagen om valfrihet), arbetskläder, verksamhetssystem, reinvesteringsanslag och bostadsanpassningsbidrag. Personalkostnaderna för förvaltningsledning drar över budget med nästan 1 500 tkr varav ca 1 000 tkr är



kostnader för konsultchefer på Lindens boende under rekrytering. resten beror på utökning av 1,0 enhetschef på Lindens boende, 50 % MAR (medicinskt ansvarig rehabilitering, Samt ökade kostnader för MAS (medicinskt ansvarig sjuksköterska) när den ordinarie förvaltningschefen tjänstgör som tillförordnad MAS med bibehållen lön som förvaltningschef. Här finns också nämndens planeringsreserv om 1 300 tkr som i år används till satsningar på ca 500 tkr i fler moduler i verksamhetssystemet för bemanningsplanering samt en bemanningsakademi för chefer och planerare. Detta för att fortsätta arbetet med att få till en effektivare bemanning. En rekryteringskonsult anlätades för att tillsätta två nya chefspositioner på Lindens boende. Resultatet blev att en chef rekryterades externt, medan den andra positionen tillsattes genom intern rekrytering. Investeringsbudgeten kommer lämna ett överskott för året på 300 tkr på grund av återhållsamhet med investeringar under året. Vid tiden för denna prognos så ligger kostnaderna för bostadsanpassning under budget och prognosen för året är en budget i balans men med viss osäkerhet då man inväntar en omfattande ansökan som är oklar om den kommer beviljas och i så fall till vilken kostnad.

Överskottet består också av statsbidraget för en god bemanning av sjuksköterskor som kom 2023 men som får användas i år. Hemtjänstens intäkter har överstigit budgeten, delvis på grund av en extra månads intäkt på 240 tkr i år, efter att taxeech avgiftsnämnden ändrade utbetalningsmodellen till medlemskommunerna från efterskott till innevarande månad. Dessutom har en ny avgift för installation av trygghetslarm införts, vilken beräknas inbringa 30 tkr i år.

När det gäller LSS är budgeten för Hasselbackens gruppboende i ej i balans, under första halvan av året har det tillsatts extra resurs dygnet runt med anledning av risker för hot och våld. Ett stort antal timvikarier har använts och nyrekrytering har gjorts för att täcka vikariebehovet. Denna extra resurs är i slutet av april avslutad. En boendeplats blev ledig i slutet av april och platsen kommer säljas till Laxå kommun. Dock blir det inget överskott från det då kommunen också behövt köpa en till extern boendeplacering som kostar lite mer än vad vi får in på försäljningen. Prognostiserat underskott för året för Gruppboende är 660 tkr.

För personlig assistans redovisas prognostiserat ett underskott om ca 600 tkr. Det är flera delar i underskottet, dels att två nya ärenden som beviljats av kommunen fått avslag om statlig assistans vilket gör att istället för att betala för de 20 första timmarna så står kommunen hela kostnaden för assistansen i de ärendena. Dessutom är det höga kostnader för personal i ett några assistansärende i egen regi, hög sjukfrånvaro driver kostnader för vikarier och övertid.

Daglig verksamhet redovisar ett överskott på 640 tkr för 2024, verksamheten har överskott på intäkter för försäljning av kökstjänst till kommunstyrelseförvaltningen, men stora delen av överskottet beror på personalkostnader, Verksamheten har budget för semestervikarier till alla medarbetare med eftersom daglig verksamhet inte har lika mycket verksamhet på sommaren behöver inte alla som har semester ersättas med vikarier. Man jobbar även hela året aktivt med att hålla nere kostnaderna genom daglig vikarieplanering. Daglig verksamhet har börjat utföra städning av kommunens återvinningsstationer på uppdrag av Sydnärkes kommunalförbund. Avtalet är ej klart ännu så ersättningen som kommunen ska få är ej upptagen i prognosen.

Hemtjänsten går med ett rejält underskott vilket kopplas till personalkostnader. De



två stora posterna här är schemat och sjukfrånvaron. Den höga sjukfrånvaron tillsammans med en för låg grundbemanning och brist på vikarier leder till stora övertidskostnader. För första tertialet uppgår kostnad för mer- och övertid till 900 tkr och fortsätter på samma nivå beräknas kostnaden på helåret bli nästan 2 800 tkr. Trots flera schemaförändringar så följer det inte verksamhetens behov på ett optimalt sätt. Till exempel så finns det en överkapacitet på eftermiddagar som man behöver göra något åt. En annan viktig del i verksamheten är planeringen av insatser som inte fungerar helt optimalt, bland annat har planerare fått lägga mycket av sin tid på att leta vikarier istället för att jobba med att få till en optimal planering. Därför har man utökat med 1,0 planerare i år. På natten har man utökat med 1 medarbetare per natt utöver budget. Prognosen är beräknad på att kostnaderna fortsätter ligga på samma höga nivå året ut som de första fyra månaderna. På grund av att det är nytillträdda enhetschefer och inte fulltaligt på chefsidan ännu gör det svårprognostiserat vad de planerade åtgärderna kommer innebära i minskade kostnader i år.

Underskott på sjuksköterskor årets första månader, sjukfrånvaro som behövt ersättas med vikarier eller övertidsarbete. Under en kortare period under våren har man haft en extrapersonal på natten på grund av arbetsmiljöproblem. En extern konsultfirma har varit inne och jobbat med konflikthantering för HSL och hemtjänst till en kostnad på ca 50 tkr, den delas med hemtjänsten.

Underskottet beror också på kostnad för lokal till arbetsterapeuterna som vid rivning av Linden flyttades till annan lokal men där det aldrig skrevs något kontrakt och därmed inte finns in budget. Kontrakt är nu skrivet och kommunen betalar en årshyra på drygt 70 tkr. Ny avgift för bostadsanpassningsintyg har införts under året och beräknas ge en intäkt i år på ca 30 tkr.

Underskottet inom särskilt boende förklaras av att Lindens boende drar över budget. På Oxelgården är det en budget i balans och ett överskottet på intäkter, till exempel så kommer alla förvaltningens verksamheter få 13 månaders intäkter för hyra, omsorg och måltider då taxe- och avgiftsnämnden lagt om utbetalning av intäkterna till kommunen från efterskott till innevarande månad. För demensdagvården beräknas ett mindre överskott om 40 tkr för införande av ny vårdavgift för deltagarna. På Lindens boende så har underskottet från tidigare år minskat och de förändringar som gjorts med framför allt kartläggning av bemanning utifrån tilldelad ram och schemaförändringar ser ut att ge effekt. Dock är det fortfarande en högre bemanning mot budget, två kvalitetsundersköterskor är tillsatta och till viss del täcks deras ordinarie tjänster av vikarier, 40 % planerare är också utöver budget. Det återstår saker att göra för att få till en mer optimal bemanning. Sjukfrånvaro fortsätter till exempel att ligga på en hög nivå vilket driver vikariekostnader och övertid när bemanningsplaneringen inte är helt optimal och det ibland är svårt att hitta vikarier. I år förbättras resultatet också med den extra månadens intäkt för omsorg, hyra och måltid på ca 300 tkr.

För individ- och familjeomsorgen prognostiseras ett underskott för året. En del av enhetens underskott beror på att vakanta tjänster fylls med inhyrda konsulter, vilket är dyrare än fast anställda. En av tre socionomkonsulter kommer att avsluta i maj. Två konsulter behövs kvarstå tills permanent personal kan anställas. Prognosen räknar med att två konsulter stannar till augusti, med en total kostnad på cirka 2 900 tkr, medan besparingen från de vakanser de täcker är cirka 1 100 tkr. Om



kontrakten förlängs ökar kostnaden med cirka 170 tkr per månad, efter avdrag för besparingar från vakanta tjänster.

Under de första månaderna av året har det ekonomiska biståndet ökat jämfört med föregående år. En möjlig förklaring är att det under det första kvartalet registrerades 19 nya hushåll. Prognosen för helåret är att utbetalningarna ligger kvar på samma förhöjda nivå som årets första månader och landar då på - 650 tkr.

Kostnaderna för missbruksvård och institutionsvård har redan överstigit årsbudgeten, och prognosen pekar på att kostnaderna kommer att fortsätta öka i år, vilket leder till ett underskott på 2 100 tkr. Antalet personer med missbruksproblem har stigit under de senaste åren.

Familjehemsvården för barn och unga överskrider budgeten, särskilt för de konsulentstödda hemmen, och borttagandet av den statliga subventionen för familjehemsplaceringar 2024 påverkar underskottet.

Kommunen har antagit nya principer för egenavgifter för vuxna placerade på HVB, stödboende eller familjehem, samt för underhållstöd för föräldrar som har barn placerade utanför det egna hemmet enligt socialtjänstlagen eller LSS. Omfattningen av de eventuella intäkterna är i nuläget okända.

	Budget	Utfall 240430	Årsprognos	Avvikelse
Förvaltningsgemensamt	19 828	10 985	17 748	2 080
LSS	45 673	15 183	46 213	-540
Socialpsykiatri	2 621	785	2 621	0
Hemtjänst	28 661	11 313	33 961	-5 300
Hälso- och sjukvård	18 334	6 143	18 574	-240
Särskilt boende	53 167	16 717	53 367	-200
IFO	29 489	11 847	34 789	-5 300
Summa	197 773	72 973	207 273	-9 500

För att minska underskottet har socialförvaltningen fattat beslut om besparingsåtgärder, utöver de åtgärder som verksamheterna redan påbörjat för att komma inom budgetram. Inom flera verksamheter kommer det att arbetas fram hållbara scheman som ska bromsa underskottet. Förvaltningen håller igen på investeringar som sparar ca 300 tkr som ingår i prognosen. Avsluta inhyrda socionomer ger en besparing på 680 tkr. Nya avgifter införs i år och väntas ge en intäkt på 85 tkr Kompetensutveckling och utbildningar sker endast under 2024 när de behövs för att kunna utföra arbetet samt vid nya lagkrav, 550 tkr i besparing. Utbildningar kan fortgående ske via statliga medel. Planeringsdagar genomförs på hemmaplan och i stor utsträckning på ordinarie möten. Flera Schemaförändringar planeras bland annat kortare nattpass som kan ge en besparing på minst 350 tkr i år. Nämnade åtgärder som finns beräknade ger en besparing på ca 1 965 tkr för 2024 varav 1 065 tkr är inräknat i prognosen. Utöver dessa kommer det tas fram fler förslag på framförallt schemaförändringar men som det i nuläget inte finns beräkningar på.



5.6 Sydnärkes IT-nämnd

SYD-IT prognosticerar ett underskott om 1 200 tkr för 2024. Vakanser inom personalen under våren gör att ett överskott prognostiseras om 1 200 tkr på helåret. Till största del beror det på att IT-chef köps in som konsult. Kostnaderna för datakommunikation prognosticeras till ett underskott om 1 500 tkr då kostnaderna för Telia WAN är högre än budgeterat. Det beror på att verksamheterna ställer högre krav på snabb internetaccess samt att det sker utbyggnation av Telias WAN när verksamheterna inte gräver ned kommunal fiber. Dessa ökade kostnader finns inte budgetmedel för vilket genererar underskott. Ett underskott prognostiseras även för licenser och serviceavtal. Det är fortsatt höga kostnader för M365-licenserna vilka ökar under hösten. Dessa prognostiseras till ett underskott om 900 tkr. Kostnaderna för tjänsteköp prognostiseras bli 2 500 tkr högre än budgeterat då konsulter täcker vakanser och även rollen som IT-chef. Intäkterna prognostiseras bli 400 tkr högre då avgifterna från bolag och förbund inte är budgeterade 2024. Kapitalkostnaderna prognosticeras bli 2 141 tkr mindre än budgeterat då investeringarna inte aktiverats till den nivå som budgeterat. Det beror främst på att medlen för investeringar inte förbrukades förra året.

SYD-IT gör till och med 30 april ett underskott om 89 tkr. Dock släpar kostnaderna för konsulter en månad.

Ekonomiskt resultat

	Budget	Utfall 240430	Årsprognos	Avvikelse
Intäkter	-43 306	-14 286	-43 706	400
Personalkostnader	12 106	3 463	10 906	1 200
Datorer & basutrustning	200	90	200	
Tele- och datakommunikation	1 100	830	2 600	-1 500
Licenser & serviceavtal	11 143	3 794	12 043	-900
Övrigt tjänsteköp	3 200	1 542	5 700	-2 500
Resor & Kurser	100	3	100	
Övriga kostnader	400	156	400	
Lokalhyror	798	303	839	-41
Kapitalkostnader	14 259	4 016	12 118	2 141
Summa	0	-89	1 200	-1 200

Åtgärder för budget i balans

Förvaltningen ser över de konsulttjänster som köps utifrån att ordinarie personal kommer på plats under början av hösten. Detta kommer minska konsultkostnaderna.

Förvaltningen fortsätter att se över antalet Microsoft-licenser verksamheten nyttjar för att kunna minska antalet. Förvaltningen fortsätter arbetet med frågan om vad som ingår i medlemsbidraget och därmed tydliggöra ansvarsfördelningen mellan Sydnärkes IT och verksamheterna i kommunerna.