

Central delårsrapport 1 2020

Kommunstyrelse



Innehållsförteckning

1 Inledning	3
2 KS resultatmål, lägesbeskrivning	4
3 Volymer	6
3.1 Verksamhet.....	6
4 Personal	8
4.1 Personal.....	8
4.2 Kommentar av utfall.....	9
5 Ekonomi	11
5.1 Finansiell rapport.....	11
5.2 Prognos årets resultat 2020.....	12
5.3 Driftredovisning Stab.....	13
5.4 Driftredovisning Trygghet och stöd.....	14
5.5 Driftredovisning Samhälle och utveckling	15
5.6 Driftredovisning Bildning och lärande.....	16
5.7 Åtgärder för budget i balans (Tkr).....	18
6 Månadsuppföljning	20
6.1 Befolkning.....	20
6.2 Sysselsättning.....	20
6.3 Ekonomimått	22
6.4 Personalmått.....	22
6.5 Försörjningsstöd och nyanlända	23
6.6 Antal hemtjänstimmar	23

1 Inledning


Central delårsrapport 1 2020 omfattar en prognos för helåret. Ett bokslut redovisas i tertialrapport 2, i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning. Rapporten innehåller också en finansiell rapport.

Kommunstyrelsen följer kontinuerligt den ekonomiska utvecklingen tillsammans med utvalda nyckeltal för personal och verksamhet. I delårsrapport 1 ges också en lägesbild för kommunstyrelsens resultatmål.




Kommunens verksamhet och ekonomi har i mars och april präglats av den rådande pandemin i världen och Sverige. Allt präglas av osäkerhet, världsekonomin och därmed också den svenska ekonomin ser just nu en extremt snabb nedgång. De ekonomiska prognoserna är mycket osäkra och verksamheten ställs inför nya och särskilda utmaningar. Riksdag och regering har fattat beslut om nya statsbidrag - både generella och riktade - i en historisk storleksordning.


Oron på den finansiella marknaden har föranlett att kommunen tidigarelagt beslutet om ökad upplåning för att säkra upp likviditet. För närvarande är den likvida situationen i koncernen god.

2 KS resultatmål, lägesbeskrivning


Bedömningen av Kommunstyrelsens resultatmål för 2020 efter 4 månader är osäker. Till flera av målen saknas ännu utfall, resultat och analys. Där lämnas bedömning på gult  i väntan på mer underlag.















Symboler för målbedömning



-  Grön - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt
-  Gul - Är svårbedömt/Delvis uppfyllt
-  Rött - Kommer ej att uppfyllas/Är ej uppfyllt

Ett mål år är redan nu bedömt som att det kommer att uppnås . Mål 15. *Utanförskapet minskar genom att försörjningsstödet villkoras mot individuella kontrakt med krav på arbetsmarknadsfrämjande insatser.*

Förvaltningen har jobbat med målen även under 2019, både aktiviteter och indikatorer visar på bra resultat. Trots lågkonjunktur förorsakad av bland annat Corona-pandemin bedöms målet nås 2020.

För ett mål är bedömningen att det inte kommer att uppfyllas under 2020 . *Alla nyanlända i jobb eller studier efter avslutad etableringsperiod.* Anledningen är förändrade förutsättningar som innebär stora svårigheter att nå målet. Det som tidigare var etableringsreformen upphörde i december 2019 och numera finns endast etableringsprogrammet kvar. För att gå vidare till ytterligare insatser inom t ex jobb- och utvecklingsgarantin krävs högre kunskaper i svenska än tidigare. En annan förklaring är att andel kvotflyktingar ökat, de bedöms ha svårare att klara etableringsprogrammet.

Kommunfullmäktiges (KF) Strategiska mål	Kommunstyrelsens (KS) Resultatmål
Strategiska förutsättningar	 1. Attraktivt att vara anställd i Kungälv kommun
	 2. Kommunens verksamheters kvalité och hushållning ska hävda sig väl i jämförelse med landets bästa kommuner
Att ge goda förutsättningar för livslångt lärande	 3. Alla barn och elever vistas i en trygg och säker pedagogisk miljö
	 4. Alla barn i förskoleklass* är efter avslutad förskoleklass väl förberedda att börja grundskolan
	 5. Vuxenutbildningen bidrar till livslångt lärande och Sveriges lägsta arbetslöshet
En trygg omsorg med valmöjligheter genom livet	 7. Full behovstäckning inom äldreomsorgen
Att ge möjligheter till en aktiv fritid för alla åldrar	 8. Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv
Att alla medborgare ska ha möjlighet att delta i rikt och aktivt kulturliv	 8. Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv
Att medborgare och näringsliv ska känna ökat förtroende för kommunen	 9. Förbättrat näringslivsklimat
	 10. Kortare handläggningstider med bibehållen rättssäkerhet
En ökad samordning mellan infrastruktur och byggnation i hela kommunen	 11. Planberedskap skall finnas för bostäder, verksamhetsmark och handel
	 12. Minskade utsläpp i luft och vattendrag
Att underlätta för invånare och företag i Kungälv som vill reducera klimatutsläppen	 13. Ökad kollektiv jobbpendling
	 6. Alla nyanlända i jobb eller studier efter avslutad

Kommunfullmäktiges (KF) Strategiska mål	Kommunstyrelsens (KS) Resultatmål
och sysselsättning för de som står längst från arbetsmarknaden	etableringsperiod
	 14. 100% av alla ungdomar inom uppföljningsansvaret erbjuds utbildning eller arbete
	 15. Utanförskapet minskar genom att försörjningsstödet villkoras mot individuella kontrakt med krav på arbetsmarknadsfrämjande insatser

3 Volymer

Färgmarkeringen till volymtalen visar avvikelse mellan plan och prognostiserat utfall på helår.

Volymtalet får grönt om avvikelsen är mindre än 2 procent, Gult om avvikelse är 2 till 5 procent. Rött vid mer än 5 procent avvikelse.

Röd färg indikerar alltså endast avvikelsen från planen och inte nödvändigtvis att resultatet är dålig.

3.1 Verksamhet

Enhet	Volymgrupper	Volymtal	Utfall T1 2020	Plan helår 2020	Prognos helår 2020	
Bildning och lärande	Förskola och pedagogisk omsorg	Kommunal förskola, antal helårsplatser	1 967	2 011	2 011	●
		Kommunal pedagogisk omsorg, antal barn	206	211	207	●
		Fristående förskola, antal barn	499	499	499	●
Bildning och lärande	Förskoleklass, grundskola, fritidshem och grundsärskola	Kommunal förskoleklass, antal elever	533	547	533	◆
		Kommunal grundskola årskurs 1-9, antal elever	4 678	4 768	4 716	●
		Kommunal grundsärskola, antal elever	43	45	43	◆
		Kommunala fritidshem, antal barn	2 477	2 515	2 516	●
		Fristående förskoleklass, antal elever	54	50	54	■
		Fristående grundskola, antal elever	652	592	652	■
		Fristående fritidshem, antal barn	266	245	266	■
Bildning och lärande	Gymnasieskola och gymnasiesärskola	Kommunal gymnasieskola (Mimers hus), antal elever	1 492	1 581	1 552	●
		Kommunal gymnasiesärskola (Trekungagymnasiet), antal elever	85	93	90	◆
		Fristående gymnasieskola, antal elever	374	350	374	■
Samhälle och utveckling	Måltidsservice	Antal serverade måltider totalt (koefficient)	825 066	2 530 000	2 500 000	●
Samhälle och utveckling	Kommunala fastigheter	Elförbrukning (MWh)	7 070	20 400	19 350	■
		Bruksarea (BRA), egna fastigheter, m2	214 725	229 600	214 725	■
		Bruksarea (BRA) inhyrda fastigheter, m2	58 773	41 700	58 773	■
Trygghet och stöd	Barn och ungdom 0-20 år	Antal vård dagar institution 0-20 år	1 436	2 800	2 800	●
		Antal vård dagar egna familjehem 0-20 år	4 051	13 000	13 000	●
Trygghet och stöd	Utförarenheten + Barn och ungdomsenheten	Intern öppenvård, biståndsbedömda insatser Utförarenheten-Barn och Ungdom	144	300	300	●

Enhet	Volymgrupper	Volymtal	Utfall T1 2020	Plan helår 2020	Prognos helår 2020	
Trygghet och stöd	Vuxenenhet	Antal vård dagar institution 21- år	307	2 000	2 000	●
		Antal vård dagar externt boende med stöd 21- år	4 713	12 000	12 000	●
Trygghet och stöd	Bostad med särskild service enligt LSS, antal brukare	Egna boendeplatser, vuxna	127	116	127	■
Trygghet och stöd	Daglig verksamhet	Antal brukare daglig verksamhet	200	230	230	●
Trygghet och stöd	Lägenheter och platser VoÄ	Totalt antal lägenheter i särskilt boende	417	417	417	●
		Varav i egen regi	332	332	332	●
		Varav i extern regi	55	55	55	●
		Varav korttidsplatser egna	19	19	19	●
		Varav korttidsplatser köpta	11	11	11	●
Trygghet och stöd	Brukare i hemtjänsten	Brukare med hemtjänst	919	1 200	1 200	●
		Antal brukare med trygghetslarm i ordinärt boende	950	1 150	1 150	●
Trygghet och stöd	Ersatta timmar i hemtjänsten	Timmar i hemtjänsten	119 291	410 000	370 000	■
Trygghet och stöd	Mottagning nyanlända och ensamkommande	Antal mottagna enligt bosättningslagstiftning (vuxna/familjer)	6	85	85	●
		Antal nyanlända enligt lagen om eget boende (EBO vuxna/familjer)	9	40	40	●
		Antal barn i mängden mottagna enligt bosättningslagstiftning och lagen om eget boende	19	60	60	●
		Antal mottagna ensamkommande barn	0	3	3	●

Det totala antalet elever inom grundskola åk F-9 är marginellt fler än planerat vårterminen 2020 (+11 elever). Dock har fler elever än beräknat valt fristående grundskola, vilket innebär att de har en procentuellt högre andel än föregående läsår (+0,7%). Helårsprognosen är att antalet elever inom kommunal och fristående grundskola totalt sett kommer att motsvara planerade volymer. Mimers Hus och Trekungagymnasiet har färre antal elever än planerat vårterminen 2020, medan det är fler elever på fristående gymnasieskolor. Helårsprognosen för alla gymnasieelever ligger i nivå med plan.

Fastighetsbeståndet är oförändrat sedan T3 2019. Kommunens inhyrda paviljonger redovisades tidigare i kolumnen för egna lokaler. Detta justeras nu och paviljongerna redovisas istället som inhyrda, vilket är det korrekta.

Antal egna boendeplatser med särskild service LSS är utfallet högre än plan. Utfallet inkluderar 2 planerade nya boenden som togs i bruk under 2019 vilket sektorn har fått budgetkompensation för.

Plan för hemtjänsten helår är högt uppskattad och kopplades till befolkningsprognoser för åldersgruppen 65 år och äldre. Under perioden jan-april, var antal brukare med hemtjänstinsatser på samma nivå som föregående år. Antal ytterfall (brukare med över 180 timmar per månad), har minskat med cirka 14% och antal timmar per brukare och månad har minskat med cirka 2% jämfört med samma period 2019.

4 Personal

4.1 Personal

Anställda

Beskrivning

Mätdatum är: för T1 1/4, för T2 1/8 och för T3 1/12.

Antal anställda = antal personer med fastställd sysselsättningsgrad.

Antal årsarbetare = sysselsättningsgraden omräknat till heltid.

	Utfall 1/4 2020	Utfall 1/4 2019
Antal anställda	3 746	3 798
Antal anställda, kvinnor	3 046	3 082
Antal anställda, män	700	716
Antal årsarbetare	3 564	3 587
Antal årsarbetare, kvinnor	2 890	2 897
Antal årsarbetare, män	674	690

Arbetade timmar

Beskrivning

Visar utförda arbetstimmar av månadsavlönad personal respektive timavlönad personal.

	Utfall 1/4 2020	Utfall 1/4 2019
Månadsavlönade (antal timmar)	1 854 987	1 859 697
Månadsavlönade, kvinnor (antal timmar)	1 463 007	1 460 473
Månadsavlönade, män (antal timmar)	391 980	399 224
Timavlönade (antal timmar)	161 990	162 910
Timavlönade, kvinnor (antal timmar)	122 192	125 300
Timavlönade, män (antal timmar)	39 798	37 610
Andel timmar utförda av timavlönad personal i relation till totalt utförda timmar (%)	8%	8%
Andel timmar utförda av timavlönad personal i relation till totalt utförda timmar, kvinnor (%)	6%	6,1%
Andel timmar utförda av timavlönad personal i relation till totalt utförda timmar, män (%)	2%	1,9%

Sjukfrånvaro

Beskrivning

Sjukfrånvaron redovisas som andel sjuktimmars av ordinarie antal arbetstimmar.

Varav sjukfrånvaro ≥ 60 dagar. Den långa sjukfrånvarons andel av den totala sjukfrånvaron.

	Utfall 1/4 2020	Utfall 1/4 2019
Sjukfrånvaro (%) av ordinarie arbetstid	10	8,7
Sjukfrånvaro (%) - Kvinnor	11	9,7
Sjukfrånvaro (%) - Män	5,7	4,7
Ålder <= 29 år (%)	8,6	7,1
Ålder 30-49 år (%)	9,6	8,5
Ålder >= 50 år (%)	10,7	9,3
Varav sjukfrånvaro >60 dagar eller mer (%)	39,1	45,4

Sjuklönekostnad

Beskrivning

Här redovisas arbetsgivarens kostnad för de första 14 dagarna samt 10% till dag 90. Ger ingen fullständig bild av kostnaderna för sjukfrånvaro.

	Utfall 1/4 2020	Utfall 1/4 2019
Sjuklönekostnad Kronor	11 136 166	11 223 693
Sjuklönekostnad kronor, kvinnor	9 598 765	9 621 248
Sjuklönekostnad kronor, män	1 537 401	1 602 445
Beräknat PO (personalomkostnader) kronor	4 582 532	4 506 312
Summa	15 718 698	15 730 005

4.2 Kommentarer av utfall

Antal anställda har minskat i förvaltningen med 52 personer, 36 kvinnor och 16 män från föregående års mätdatum. Antal årsarbetare har minskat med 23. Månadsavlönades arbetade timmar och arbetad övertid/mertid har sänkts från föregående års mätperiod, samtidigt som timavlönades arbetade timmar är samma nivå som tidigare. Heltidsresan förklarar inte hela utfallet för alla sektorer, möjlig förklaring är också att verksamheterna har anpassat sin personalstyrka i förhållande till rådande budgetförutsättningar.

Kvinnor utgör 81% av våra anställda och män utgör 19% och det har inte skett en förändring från föregående års mätdatum. Denna fördelning liknar dock andra kommuner i Sverige. Den totala sysselsättningsgraden i kommunen har ökat något. För kvinnor har den ökat med 0,9% men för män har den minskat med 0,2%. En möjlig förklaring till skillnaderna mellan kön kan vara ett mer jämställt föräldraledighetuttag, Heltidsresan, och att män återfinns i de verksamheter som har högre sysselsättningsgrad från början.

Den korta sjukfrånvaron har ökat för både kvinnor och män och i alla åldersgrupper. Olika aspekter pekar på att Coronapandemin förklarar den ökade sjukfrånvaron för perioden. Dels syns att sjukfrånvaron ökat i de olika ålderskategorier, dels är det den korta sjukfrånvaron upp till 15 dagar som har ökat och mest under mars månad. Det verkar inte vara någon skillnad på befattningar eller verksamhetsområde, utan jämt över alla verksamheter.

Den långa sjukfrånvaron 60 dagar eller mer har minskat jämfört med föregående mätperiod, mest inom Staben. Att sjuklönekostnaden, den del som arbetsgivaren ersätter de första 14 dagarna, har minskat beror inte på att korttidssjukfrånvaron har minskat. Det beror troligtvis på att kostnaderna för mars

månad registreras i april månad och kommer därför visas i T2.

5 Ekonomi

5.1 Finansiell rapport

Ränteutveckling:

Riksbankens styrränta, ”reporäntan”, har höjts till 0 % och är alltså inte längre negativ.

Ränteutveckling, procent	2020-04-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31	2015-12-31
Riksbankens reporänta	0,00%	-0,25%	-0,50%	-0,50%	-0,50%	-0,35%
5 år statsobligation	-0,35%	-0,25%	0,00%	0,00%	0,00%	0,32%

Låneskuld

Under årets första tertial har låneskulden ökat med budgeterade 47 Mkr och uppgår till 2 576 Mkr, varav 531 Mkr är vidareutlånade till de helägda bolagen Kungälv Energi och Bokab.

Kredit- och räntebindning

Förvaltningen bevakar vid varje omsättning av förfallande lån att skuldportföljens genomsnittliga löptider följer gällande riktlinjer och tillämpningsföreskrifter.

Låneskuld, Mkr	2020-04-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31	2015-12-31
Extern låneskuld, Mkr	2 576,0	2 529,0	2 704,0	2174,0	1626,0	1419,0
Varav vidareutlån, Kungälv Energi	461,0	459,0	444,0	444,0	446,0	459,0
Varav vidareutlån, BOKAB	70,0	70,0	70,0	70,0	0,0	0,0
Genomsnittlig räntesats	0,90%	0,91%	0,85%	1,35%	1,42%	1,55%
Jfr reporänta	0,00%	-0,25%	-0,50%	-0,50%	-0,50%	-0,35%
Genomsnittlig kreditid, år	3,2	3,2	4,0	3,4	3,7	2,4
Genomsnittlig räntebindningstid	2,8	2,8	3,1	2,9	2,6	2,8
Swap-kontrakt, Mkr	1100,0	1100,0	960,0	820,0	600,0	430,0

Likviditet

Kommunkoncernens likvida behållning har medvetet förstärkts under våren. Den osäkerhet som präglar samhällsekonomin utsätter alla aktörer för finansiella utmaningar.

Det negativa saldo som Bohus Räddningstjänstförbund (BORF) uppvisar är tillfälligt och beror av att förbundsmedlemmarnas bidrag inte bokförts den 30 april.

Likviditet, Mkr	2020-04-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31	2015-12-31
Kungälvs kommun	92,0	60,7	278,1	134,5	111,0	229,0
Kungälvs Energi AB	-28,1	-52,9	-57,6	-59,7	-52,6	10,9

Likviditet, Mkr	2020-04-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31	2015-12-31
BOKAB	26,8	26,7	30,3	-12,2	-17,2	-12,6
BORF	-13,1	-5,0	-5,5	-5,4	-2,7	-1,3
Bagahus	-0,4	-0,4	-0,4	3,5	-0,5	0,8
Total	77,2	29,1	244,9	60,7	38,0	226,8

5.2 Prognos årets resultat 2020

Kommunen, Mkr	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
Verksamhetens nettokostnad	-2683,2	-2663,0	-20,2
Skatter och statsbidrag	2801	2826	-25
Finansiella nettokostnader	-44	-49	5
Årets resultat	73,8	114,0	-40,2

Tertialrapport 1 2020 visar på en prognosticerat resultat på 73,8 mkr jämfört mot budgeterade 114 mkr. Resultatet motsvarar 2,6% av skatter och statsbidrag. Överskottsmålet är 4%. Balanskravet kommer att uppnås med ett ovanstående resultat.

Verksamhetens nettokostnader - kommunstyrelsens och därmed förvaltningens ram är 2 663 mkr. I tertial 1 visar prognosen på ett underskott -20 mkr. Avvikelsen motsvarar 0,8%. Effektiviseringar om 33,1 mkr är genomförda. De enheter/sectorer som har underskott har i uppdrag att ta fram en handlingsplan för budget i balans.

Sektorernas prognos -14,8 mkr

Sektorerna visar ett underskott på -14,8 mkr, vilket är 300 tkr bättre än föregående prognos. Sektorernas prognoser redovisas nedan.

Minskade exploateringsintäkter -10 mkr

Försäljning av bostadsrätter har påverkats av den pågående lågkonjunkturen. En exploatör inom Kongahällaområdet har meddelat att man vill flytta fram byggnationen till 2021. Exploateringsintäkterna beräknas därför bli lägre än budgeterat, -10 mkr.

Utdelning från Kungälv energi +5 mkr

Bolagen ska bidra med en utökad utdelning om 5 mkr/år enligt budget. 2020 redovisas dessutom 2019 års extrautdelning.

Skatter och statsbidrag -25 mkr

Prognosen för skatter och statsbidrag grundar sig på det av SKR:s (Sveriges kommuner och regioner) senaste scenario - presenterat i slutet av april. Avvikelsen jämfört med budget 2020 för skatter och statsbidrag är -25 mkr.

Under tertial 1 har riksdag och regering aviserat drygt 95 mkr i ökade generella statsbidrag för 2020 som kompensation för minskat skatteunderlag.

Intäkter och kostnader med anledning av Covid-19

Det är svårt att förutsäga både kostnader och intäkter med anledning av covid-19. När det gäller särskilt

riktade statsbidrag för att kompensera för ökade merkostnader för pandemin har dessa inte påverkat prognosen för helåret ännu. Inte heller har några ökade merkostnader räknats med. Det är för tidigt att utläsa något ur redovisningen för första tertialet och beräkningarna blir därmed mycket osäkra. Direktiv om hur kompensationen ska ges och hur kommunen kan ansöka om kompensation ska presenteras av socialstyrelsen. Det finns också farhågor om ökade kostnader för försörjningsstöd. Vi ser en viss ökning av antalet ärenden i slutet av april och början av maj men läget är svårprognosticerat. Vi har i heller inte i dagsläget använt de 10 mkr som förvaltningen budgeterat för konjunkturförsämringen. Förvaltningen följer utvecklingen noggrant och återrappporterar löpande till kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen har fattat beslut om att stödja det lokala näringslivet och föreningslivet genom att införa utökad möjlighet att ansöka om anstånd med betalning av fakturor till kommunen, utan att betala ränta. Beslut har också fattats om att under pandemin inte skicka inkassokrav till företag och föreningar. 29 företag har begärt anstånd med 34 fakturor på tillsammans 367 tkr.

Förvaltningen har fått i uppdrag att ansöka om bidrag för tillfälliga rabatter för fasta hyreskostnader. Ansökan kan ske tidigast 1 juli genom länsstyrelsen och kommer att behandlas i kommunstyrelsen.

Kommunfullmäktige har fattat beslut om borttagande av avgift för uteserveringar. De uteblivna intäkterna 400 tkr finns medräknade i prognosen.

5.3 Driftredovisning Stab

Stab

Tkr	Utfall T1 2020	Budget	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår	%
Kommungemensamma kostnader	-21 277	-51 446	-153 239	-154 339	1 100	-0,7%
HR	-9 448	-10 892	-32 575	-32 675	100	-0,3%
Kansli Juridik Överförmyndare	-17 926	-19 132	-55 985	-57 185	1 200	-2,1%
Ekonomi och kvalitet	-6 088	-7 600	-21 785	-22 785	1 000	-4,4%
Summa	-54 739	-89 070	-263 584	-266 984	3 400	

Stab och kommunövergripande gemensamma kostnader prognostiserar ett budgetöverskott på +3,4 mkr.

Kommunstyrelsen har beslutat om ett antal åtgärder för att nå en budget i balans. Staben ska under 2020 göra åtgärder motsvarande 3 mkr. Ramanpassningar genomförs främst på lönebudgeten där del av vakanta tjänster ej kommer att återbesättas.

Under staben budgeteras förvaltningsgemensamma kostnadsökningar för lönerörelsen, ökad volym dvs fler barn/elever/brukare samt driftkostnadskonsekvenser för investeringar. Dessa kommer att fördelas ut till sektorerna under året enligt fastställda principer.

För kommunövergripande gemensamma verksamheter består budgetavvikelsen av högre intäkter dels från konkursboet moduler, dels momsersättning för externa lokaler. Personalkostnaderna beräknas ge ett budgetöverskott vilket är hänförligt till vakanser inom HR, IT samt Ekonomi- och kvalitetsenheten. På kostnadssidan kommer kommunen få betala avgift till STIM, musikanvändning i kommunal verksamhet, där SKR har träffat en överenskommelse för perioden 2017-2020.

Konsultkostnader tom april uppgår till 400 tkr. Kostnaderna avser juridisk konsultation, datakonsult, revision samt konsult till kommunövergripande utbildning, Move.Kostnaderna ä budgeterade. Konsultkostnaderna för motsvarande period 2019 uppgick till 202 tkr, vilket beror på att 2019 hade vi

inga kostnader för revisionen samt lägre kostnader till kommunövergripande utbildning.

5.4 Driftredovisning Trygghet och stöd

Trygghet och stöd

Tkr	Utfall T1 2020	Budget	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår	%
Sektorchef	-2 172	-9 888	-20 111	-27 211	7 100	-26,1%
Myndighet	-68 107	-66 075	-203 008	-198 308	-4 700	2,4%
Försörjningsstöd	-7 516	-6 000	-19 200	-18 000	-1 200	6,7%
Sociala resurser	-21 594	-22 436	-67 497	-67 897	400	-0,6%
Vård och omsorgsboende	-64 857	-66 057	-207 134	-207 134	0	0%
Stöd i ordinärt boende	-61 641	-66 372	-206 310	-199 110	-7 200	3,6%
Hälso- och sjukvård	-29 239	-30 504	-94 423	-92 723	-1 700	1,8%
LSS-boende & daglig verksamhet	-66 810	-72 194	-221 525	-221 925	400	-0,2%
Nyanlända	-8 804	-3 210	-13 101	-13 101	0	0%
Summa	-330 740	-342 736	-1 052 309	-1 045 409	-6 900	

Sektor Trygghet och Stöd prognostiserar ett underskott på -6,9 Mkr, varav försörjningsstöd är -1,2 Mkr. Sektorns prognos exklusive försörjningsstödet är fortsatt -5,7 Mkr.

Sektorn räknar med att hantera sina åtgärder för budget i balans inom ram. Sektorn har fått kompensation för volymer inom LSS och Vård- och Omsorgsboende och översyn kring eventuella nya volymer sker i samband med tertial 2.

Till följd av Coronapandemin har sjukskrivningarna ökat markant sedan mitten av mars. Då sektorn har många verksamheter som är igång dygnet runt har detta inneburit extrakostnader då vikarie tagits in eller ordinarie personal har fått arbeta extra. Extrabemanning har förekommit inom boende och hemtjänst då verksamheten har fått säkerställa att befarad eller konstaterad smitta inte förts vidare. Hemtjänsten har tillsammans med hemsjukvården upprättat ett avgränsat Coronateam som hanterar svårt sjuka brukare. Korttidsenheten har delvis omvandlats till en Covid-19-enhet för att ta emot färdigbehandlade patienter från sjukhusen. För att undvika eventuell smittspridning och klara personalsituationen har daglig verksamhet stängts och beräknas för närvarande öppnas efter sommaren.

Externa placeringar av barn och vuxna riskerar att bli förlängda då brukare inte får eller kan lämna sin nuvarande placering på grund av smittorisk covid-19. Risker finns att coronapandemin orsakar en ökad social oro och stress i många familjer. Det finns även en risk att våld i nära relationer ökar till följd av detta, dock ser vi inte dessa tendenser i Kungälv ännu.

Sektorn gör stora inköp av skyddsutrustning och förbrukningsmaterial. Sektorn genomför också extra utbildning och stöd inom basal hygien, hantering av skyddsmaterial och övrigt smittförebyggande arbete. Vissa äldre som fått plats på boende är rädda för att flytta in på grund av smittorisken. Detta kan medföra både minskade intäkter till följd av tomma platser på boendena samt ökade kostnader om dessa brukare får ökat vårdbehov.

Prognosen för Sektorgemensamt är 7,1 Mkr. Här finns bland annat reserv för oförutsedda kostnader och centrala utbildningsmedel.

Myndighet prognostiserar ett underskott på -4,7 exklusive försörjningsstöd vilket till största delen avser

barn och unga. Ytterligare utmaningar är hemlösheten och våld i nära relationer. Ökningen av våld i nära relationer har sedan 2018 mer än fördubblats, ökningen har igen direkt koppling till rådande pandemi.

Prognosen för försörjningsstöd är -1,2 Mkr. Under våren har det skett en ökning av antal hushåll som erhåller försörjningsstöd. Analys kring hushållens familjesammansättning pågår och utvecklingen följs månadsvis.

Sociala resurser har en prognos på 0,4 Mkr till följd av vakant tjänst. AME gör en översyn kring möjligheter för extratjänster enligt önskan från Arbetsförmedlingen.

Stöd i ordinärt boende lämnar en prognos på -7,2 Mkr. Det finns stora utmaningar att sänka kostnaderna inom hemtjänsten egen regi. Översyn kring beviljade hemtjänststimmar fortsätter.

Prognosen för verksamhetsområdet Hälso- och sjukvård är -1,7 Mkr. Kungälv kommun köper tio korttidsplatser från Ale kommun för att hantera bristen på permanenta vård- och omsorgsplatser och undvika betal dagar på sjukhuset. Prognosen för dessa platser är -3,1 Mkr, vilka ingår i verksamhetsområdets prognos.

LSS-boende och Daglig verksamhet prognostiserar ett överskott på 0,4 Mkr. Arbetet med att sänka kostnaderna fortsätter under året.

Under 2020 är det fortsatt många nyanlända som lämnar etableringen, vilket är en utmaning för kommunen som helhet.

Sektorn har konsultkostnader för perioden januari – april 2020 på 731 tkr vilket till största delen består av kostnader för handledning och inhyrda socionomer. Skillnaden mellan mars och april är 198 tkr. Kostnader för konsulter för perioden januari - april 2019 var 433 tkr. Ökningen 2020 beror på att verksamhetsområdet Myndighet har inhyrda socionomer på grund av svårigheter att rekrytera.

5.5 Driftredovisning Samhälle och utveckling

Samhälle och utveckling

Tkr	Utfall T1 2020	Budget	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår	%
Sektorchef	-13 834	-14 656	-43 904	-43 904	0	0%
Projektenheten	-1 092	-1 725	-5 174	-5 174	0	0%
Service	-623	-121	-312	1 788	-2 100	117,4%
Lokaler och anläggningar	-26 585	-24 548	-72 403	-67 173	-5 230	7,8%
Teknik	-14 294	-22 499	-69 352	-67 352	-2 000	3%
Planering och myndighet	3 501	-10 199	-30 344	-30 344	0	0%
Summa	-52 927	-73 748	-221 489	-212 159	-9 330	

VO Lokaler och Anläggningar Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om 5,2Mkr 2020 exklusive effekter orsakade av Corona situationen. Underskottet återfinns framförallt inom internhyressystemet, och trenden med höga kostnader för akut felavhjälpande underhåll fortsätter. Fastighetsservice har för perioden fått in flera omfattande akuta ärenden varav inomhusproblem på Munkegårdeskolan och ett havererat avlopp på Ytterbyhemmet är två, totalkostnaden för dessa är i dagsläget cirka 3Mkr, varav 1,8Mkr belastar akut felavhjälpande. För perioden har enheten även upparbetade kostnader för övriga inomhusärenden om cirka 0,6Mkr. Kvartersmarken ser samma

problematik och trend med akut felavhjälpande och flaggar underskott om cirka 0,5Mkr. Verksamheten ser koppling mellan det höga akut felavhjälpande underhållet och förvaltningens aggregerade underhållsskuld som byggts upp under en längre tid. Fritidsanläggningar flaggar upp ett underskott om 1,35Mkr på grund av uppstart och drift av utebadet under sommarmånaderna.

VO Service Lokalvården prognostiserar ett underskott om 2,1Mkr för 2020. Dels beror underskottet på den del av föregående års effektiviseringsåtgärd som inte kunnat effektueras, 1,8Mkr. Vidare ser enheten ökade kostnader för reparationer av maskiner samt behov av nyinköp. Måltidsverksamheten: Prognostiserar ett underskott om 3,6Mkr varav 2,4Mkr avser bildning och lärande och 1,3Mkr avser trygghet och stöd. Underskotten beror till stor del av förändrad modell kring budget och debitering. Mottagande sektorer lyfter underskottet i respektive prognos. Åtgärder för att hitta budgetbalans pågår löpande i samspråk mellan producerande och mottagande enheter i upprättade service råd.

VO Teknik Transportcentralen prognostiserar underskott om 2Mkr på grund av tidigare besparingsåtgärder som inte är möjliga att effektuera inom sektorn då effekterna av åtgärden landar hos enheterna som brukar bilarna, vilka till stor del återfinns inom trygghet och stöd.

Samhälle och Utveckling, effekter av Corona situationen

Efter en första genomlysning av de ekonomiska effekterna avseende Corona situationen i sektorn flaggar flera verksamheter tappade intäkter som ett resultat av gällande restriktioner. Fritidsanläggningar kan se en markant skillnad i antal besökare vid anläggningarna, framförallt Oasen, vilket slår mot både entré- och försäljningsintäkter. Bedömningen är att detta kommer hålla i sig även under hösten. Att flera stora planerade evenemang, seglingar och cuper, ställs in slår både direkt mot verksamheter inom sektorn såsom hamnverksamheten i Marstrand och måltidsverksamheten men också indirekt mot fastighet och fritid då lättnader för lokal- och anläggningshyror beslutats mot föreningslivet. Trafik gata park har efter beslut även tappat intäkter avseende uteserveringarna i sommar. I övrigt konstateras merkostnader för personal främst inom måltidsverksamheten, dels har befintlig sjuk personal ersatts men behov av förstärkning i serveringen har också varit nödvändig att kalla in. Stora merkostnader för desinfektionsmedel, handsprit, papper och övriga förbrukningsmaterial återfinns inom lokalvården. För perioden uppgår merkostnaden för sektorn till cirka 0,4Mkr och förlorade intäkter uppskattas till cirka 0,8Mkr.

Konsultkostnaderna är 497 tkr för perioden 295 tkr rör sista månaden då rör 135 tkr hamnens service och bokningssystem och är mer ett serviceavtal än konsultkostnad. För samma period 2019 var konsultkostnaden 662 tkr.

Renhållning och VA

Tkr	Utfall T1 2020	Budget	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår	%
Renhållning	427	-1 722	-4 255	-4 755	500	-10,5%
VA	-2 417	-2 115	-10 315	-6 315	-4 000	63,3%
Summa	-1 990	-3 837	-14 570	-11 070	-3 500	

5.6 Driftredovisning Bildning och lärande

Bildning och lärande

Tkr	Utfall T1 2020	Budget	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår	%
-----	-------------------	--------	------------------	-----------------	--------------------	---

Tkr	Utfall T1 2020	Budget	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår	%
Sektorgemensamt	-35 379	-34 588	-105 210	-103 410	-1 800	1,7%
Förskola och pedagogisk omsorg	-106 351	-109 873	-329 164	-329 664	500	-0,2%
Grundskola och fritidshem åk F-6	-140 418	-141 715	-424 458	-423 758	-700	0,2%
Grundskola åk 7-9	-38 313	-39 370	-118 113	-118 113	0	0%
Gymnasium och vuxenutbildning	-62 635	-60 504	-181 507	-181 507	0	0%
Kultur	-12 778	-13 433	-40 285	-40 285	0	0%
Summa	-395 874	-399 483	-1 198 737	-1 196 737	-2 000	

Helårsprognosen för Bildning och Lärande är -2 Mkr.

Sektorgemensamma kostnader prognostiserar ett underskott som till största delen avser IT och skolskjutsar. Program och licensavgifter för IT-system tenderar att öka mer än beräknat mellan åren.

Förskolan har en positiv avvikelse i prognosen. Ett omställningsarbete genomfördes under 2019 som nu bidrar till att förskolan har en budget i balans. Det finns dock en osäkerhet kring antalet barn och platser till hösten.

Det prognostiserade underskottet inom grundskolan är hänförligt till kostnader inom särskolan. En utredning har påbörjats om hur man bättre kan samlokalisera eleverna för att få en kostnadseffektivare lösning.

Gymnasiet jobbar hårt med åtgärder för en budget i balans men kommer inte att klara av uppdraget fullt ut då elevtalen på vissa program är för låga. Enligt de ansökningar som inkommit ökar GySär sina elevtal i höst och prognostiserar en budget i balans. Vux har större intäkter än budgeterat pga att man tagit över elever från Lilla Edet samt att regeringen slopar kravet på självfinansiering för yrkesvux. På helheten prognostiserar Gymnasium och Vuxenutbildning en budget i balans, men ser en risk i att Vux kan komma att tappa SFI-elever om distansundervisningen fortsätter samt att elevsiffrorna för hösten fortfarande är preliminära. Det negativa resultatet för perioden beror främst på att kostnaderna för busskort som köps in i början av året ej är periodiserade.

Övriga verksamhetsområden räknar med att ha en budget i balans med de åtgärder som planerar att genomföras under året. De enheter som lämnar ett underskott har gjort handlingsplaner, där det främst handlar om personalminskningar i verksamheten som ofta genomförs vid läsårsstart och därmed ger effekt först till hösten.

Teatern lämnar årligen ett underskott som beror på att intäkterna för evenemang som genomförs inte täcker kostnaderna. Det finns många bokningar i höst men p g a Covid-19 ställs de flesta evenemangen in. Detta kan i år ge ett större underskott beroende på hur bokningarna ser ut framöver.

Hittills har sektorn inga större merkostnader p g a Covid-19. Främst är det uteblivna intäkter på Mimers Teater och kostnader för IT-utrustning för att klara distansundervisning på gymnasiet. Vissa utbildningar och kulturevenemang har ställts in, smittförebyggande åtgärder i form av uppsatta plexiglas på Biblioteket och extra inköpt förbrukningsmaterial har medfört extrakostnader. Ett beslut har tagits om att erbjuda fler personal pedagogiska luncher vilket också har gett en merkostnad.

Sektorn har under perioden januari-april konsultkostnader på 166 tkr vilket till största delen är kostnader i samband med föreställningar och evenemang inom kulturen. Motsvarande period 2019 var kostnaderna 890 tkr. Skillnaden beror på att projektet Skapande skola inte haft några kostnader i år ännu och att teatern har lägre kostnader för teatertekniker under perioden.

Skillnaden i konsultkostnader mellan mars och april 2020 är 33 tkr.

5.7 Åtgärder för budget i balans (Tkr)

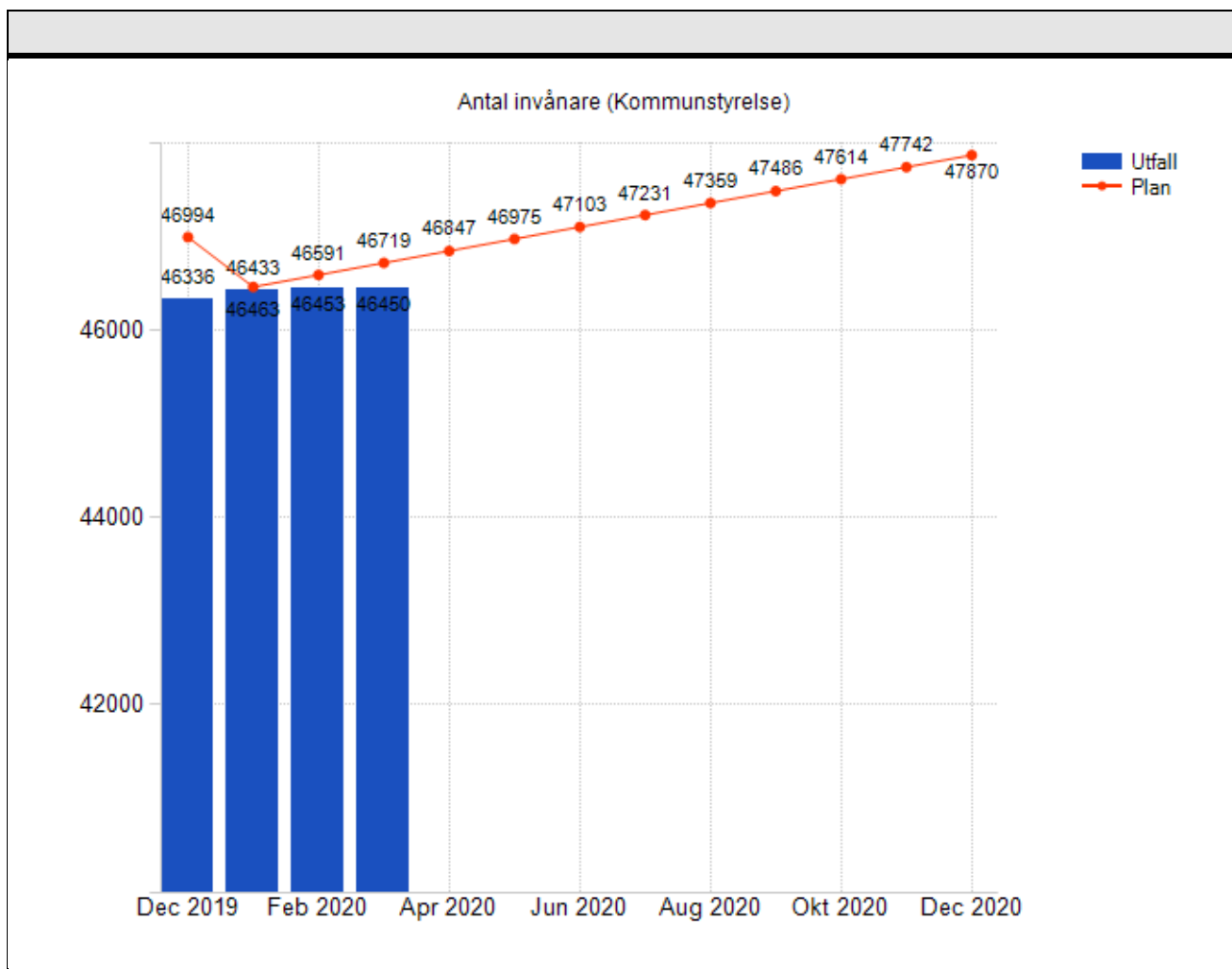
Åtgärder för budget i balans

Aktivitet	Status	Enhet	Kommentar	Mål 2020	Kostnads- minskning Års- prognos	Diff Mål- Prognos 2020
Effektiviseringar inom stab-organisationen		(Stab)		3 000	3 000	0
Effektiviseringar inom sektorgemensamt administration		(Bildning och lärande)	Sektorgemensamma kostnader prognostiserar ett underskott som till största delen avser IT och skolskjutsar. Program och licensavgifter för IT-system tenderar att öka mer än beräknat mellan åren.	200	0	-200
Effektiviseringar inom stödenheten		(Bildning och lärande)		250	250	0
Effektiviseringar inom Flerspråksenhetsen		(Bildning och lärande)		300	300	0
Effektivisering inom förskola anpassad till ökningstakt		(Bildning och lärande)		4 500	4 500	0
Effektivisering inom grundskola anpassad till ökningstakt		(Bildning och lärande)	Det prognostiserade underskottet inom grundskolan är hänförligt till kostnader inom särskolan. En utredning har påbörjats om hur man bättre kan samlokalisera eleverna för att få en kostnadseffektivare lösning.	6 750	6 050	-700
Effektivisering inom gymnasiet och vux anpassad till ökningstakt		(Bildning och lärande)		3 500	3 500	0
Effektivisering inom kultur verksamhet anpassad till ökningstakt		(Bildning och lärande)		500	500	0
Hamnverksamhet		(Samhälle och utveckling)	Pågående arbete med översyn av avgiften för fasta båtplatser. Förslag om höjning lämnas in för beslut under hösten, helårseffekt väntas först 2021. Verksamheten jobbar fortsatt för att klara åtagandet även 2020.	500	500	0
Årets stadskärna		(Samhälle och utveckling)	Minskningen av budgeten är genomförd. Projektet är flyttat till Staben.	700	700	0
Organisationsöversyn inom Projektledningsenheten		(Samhälle och utveckling)	Projektgruppen har minskat personalresurser motsvarande 1,5 tjänst skattefinansierad.	1 000	1 000	0

Aktivitet	Status	Enhet	Kommentar	Kostnads- minskning		Diff Mål- Prognos 2020
				Mål 2020	Års- prognos	
Organisationsöversyn inom Planering och Myndighet	✓	(Samhälle och utveckling)	Sammanslagning av enheten mark och exploatering och enheten kart och mät är genomförd. En tjänst på 75% är insparad. På sikt kommer en enhetschef tas bort. Besparingen innefattar också en av två miljöstrategitjänster. Miljöenheten minskar ramen med 500 tkr.	1 100	1 100	0
Organisationsöversyn inom Teknik	✓	(Samhälle och utveckling)	Trafikfunktionen minskas med en tjänst.	700	700	0
Effektiviseringar inom sociala resurser	▶	(Trygghet och stöd)	Åtgärden genomförd.	1 390	1 390	0
Vård-och omsorgsboende	▶	(Trygghet och stöd)	Åtgärder enligt plan genomförda	450	450	0
Effektiviseringar inom hälso- och sjukvård	▶	(Trygghet och stöd)	Åtgärden genomförd.	2 550	2 550	0
Effektiviseringar inom myndighet	▶	(Trygghet och stöd)	Myndighetsverksamheten arbetar enligt plan.	2 590	2 590	0
Effektiviseringar inom LSS och daglig verksamhet	▶	(Trygghet och stöd)	Åtgärder enligt plan genomförda	520	520	0
Effektiviseringar inom stöd i ordinärt boende	▶	(Trygghet och stöd)	Åtgärder enligt plan genomförda	3 500	3 500	0
Summa				34 000	33 100	-900

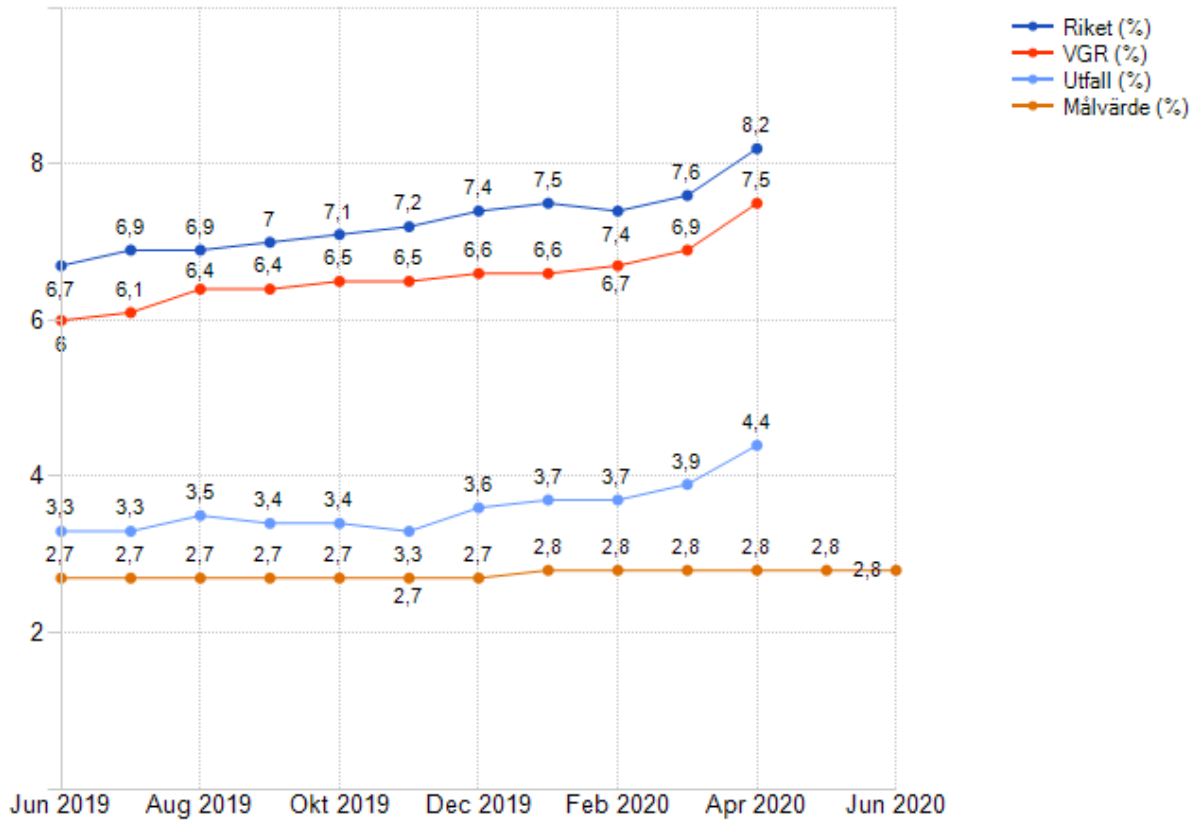
6 Månadsuppföljning

6.1 Befolkning

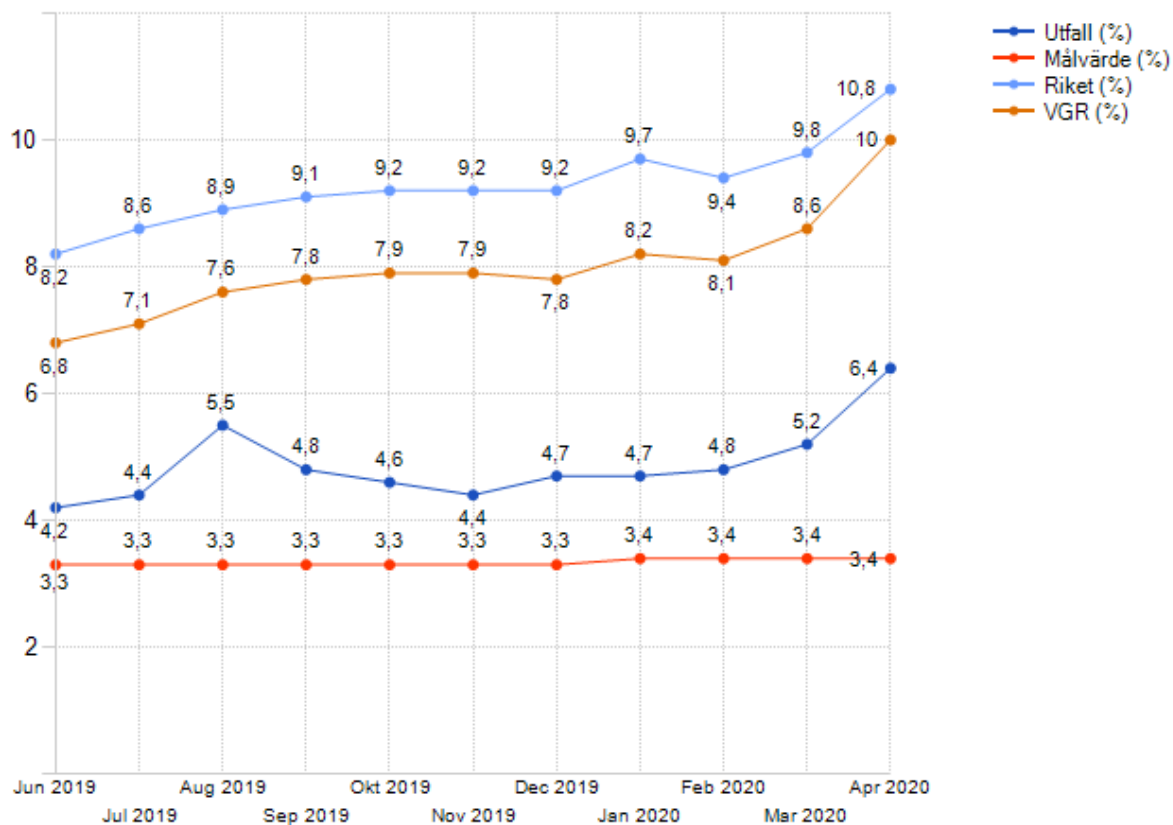


6.2 Sysselsättning

Arbetslösa inklusive i åtgärder i Kungälv



Arbetslösa ungdomar inklusive i åtgärder i Kungälv



6.3 Ekonomimått

Tkr	Utfall Jan 2020	Utfall Feb 2020	Utfall Mar 2020	Utfall Apr 2020
Nettoinvestering	-4 249	-11 290	-31 228	-52 219
Låneskuld (Mkr)	-2 529	-2 529	-2 529	-2 576
Konsultkostnader drift	-164	-589	-1 221	-2 490
Konsultkostnader investering	-680	-1 452	-2 325	-3 794
Konsultkostnader exploatering	-58	-58	-58	-58

6.4 Personalmått

Procent (%)	Utfall Jan 2020	Utfall Feb 2020	Utfall Mar 2020	Utfall Apr 2020
Antal arbetade timmar i förhållande till antal invånare 2020-01-01 (46 336)	11,2	10,5	11,2	10,5

6.5 Försörjningsstöd och nyanlända

	Utfall Jan 2020	Utfall Feb 2020	Utfall Mar 2020	Utfall Apr 2020
Utbetalt försörjningsstöd, Nyanlända (Tkr)	-269	-232	-186	-202
Nettokostnad försörjningsstöd, övriga (Tkr)	-1 939	-1 940	-1 828	-1 809
Försörjningsstöd, antal ärenden	376	363	369	377
Antal mottagna nyanlända	18	11	1	7
Antalet familjer i tillfälligt boende	188	190	190	192
Antal personer i etablering (2 år)	309	323	311	300

Helårsbudget för försörjningsstöd är 18 000 tkr dvs 1 500 tkr per månad. Utfallet för 2019 var ca: 19 400 tkr.

För januari till april 2020 är utfallet 7 500 tkr dvs en avvikelse med 1 500 tkr jämfört med budget. Motsvarande period 2019 var utfallet för försörjningsstöd 6 300 tkr. En ökning med 1 200 tkr mellan perioderna.

6.6 Antal hemtjänsttimmar

	Utfall Jan 2020	Utfall Feb 2020	Utfall Mar 2020	Utfall Apr 2020
Totalt antal timmar i hemtjänsten	31 634	28 755	30 172	28 730