

Verksamhetsberättelse 2022

Status: Påbörjad **Rapportperiod:** 2022-12-31 **Organisation:** Skultuna kommunalnämnd

2023-03-01

Uppföljning av ekonomi

Ekonomisk analys

Utfall 2022 totalt förvaltningen:

Förvaltningens resultat 2022 var 5,3 mnkr i ett överskott och budgetavvikelse.

Avvikelsen bestod av ökade intäkter, statsbidrag i första hand. I resultatet fanns 1,2 mnkr för sjuklönersättning Covid, 0,8 mnkr ersättning kortare inställelsetid trygghetslarm, lönesatsning jämlika löner, statsbidrag lärarassistenter och intäker från Delmos. Dessa intäkter har inte budgeterats eller budgeterats med ett lägre belopp än utfallet. Inte heller den så kallade skolmiljarden som syftar till att bidra till goda förutsättningar för att minska de negativa effekterna på elevers kunskapsutveckling och hälsa till följd av covid-19-pandemin. De statsbidragsmedel som delats ut från Delmos är högre än budgeterat nästan 0,5 mnkr högre. Syftet med statsbidraget är att minska och motverka segregation. Statlig ersättning för Äldreomsorgslyftet har betalats ut till Skultuna och detta fanns inte med i budget.

De interna intäkterna från andra förvaltningar är något lägre än budgeterat för perioden då timmarna för beviljade insatser i Servicehuset har sjunkit. På totalen blir skillnaden utfall mot budget inte så stor eftersom från och med april finns en ny intäkt som ska korta inställelsetider för trygghetslarm. Den fanns inte med i budget.

Kostnader för medarbetare avvek med 5,6 mnkr och detta lägre än budgeterat. Förklaringen till avvikelsen var outnyttjade buffertar, rekryteringar som av olika anledningar inte kunde genomföras, rekryterade medarbetare kom på plats senare under året och svårigheter att få tag på vikarier under året. För att täcka upp vakanta tjänster har personal från bemanningsföretag varit inhyrda. Dessa kostnader hamnar under övriga kostnader och inte under medarbetarkostnader vilket också bidragit till den stora budgetavvikelsen gällande medarbetarkostnader.



Övriga kostnaderna blev högre än budget nästan 2 mnkr och förklaras av kostnaderna från bemanningsföretagen till allra största del. Förvaltningen har påverkats av ökade kostnader för el, livsmedel och drivmedel. Totalt för 2022 cirka 0,8 mnkr.

Kriget i Ukraina har påverkat ekonomin med ökade kostnader för el, livsmedel och drivmedel. Under året har det funnits ett få tal elever i skolan under kortare perioder.

Covid-19 har under året antagligen påverkat förvaltningen genom att medarbetare är fortsatt försiktiga och stannat hemma vid symptom. Det har varit svårigheter att få tillgång till vikarier i alla verksamheter.

2023-03-01

Enhet: Tkr (vänt tecken) ▾

Resultaträkning  

Ansvar: S - Skultuna kommunalnämnd | Period: December | Verksamhet: Verksamhetsstruktur | År: 2022

Kontostruktur	Utfall Jan - Dec 2022	Budget Jan - Dec 2022	Avvikelse Utf-Bud Jan - Dec 2022	Budget 2022	Aktuell prognos 2022	Avvikelse Bud - Prog 2022	Utfall 2021 Jan- Dec
▶ Beställarintäkter	218 071	220 356	-2 285	220 356	219 561	-795	212 385
▶ Bidrag	12 738	7 447	5 291	7 447	10 509	3 062	11 316
▶ Övriga intäkter	15 263	14 652	611	14 652	14 826	174	14 369
▶ Försäljn anläggningstillgångar							0
▲ Summa Intäkter	246 072	242 455	3 617	242 455	244 896	2 441	238 070
▶ Arbetskraftskostnad	-162 803	-168 434	5 631	-168 434	-166 139	2 295	-158 729
▶ Lokalhyror & övr fastigh.kostn	-24 472	-23 841	-631	-23 841	-24 172	-331	-24 474
▶ Lämnade bidrag	-415	-250	-165	-250	-350	-100	-456
▶ Övriga kostnader	-181 503	-178 270	-3 233	-178 270	-178 075	195	-174 667
▲ Summa Kostnader	-369 192	-370 795	1 603	-370 795	-368 736	2 059	-358 325
▶ Avskrivningar	-919	-972	53	-972	-972	0	-880
▲ Verksamhetens nettokostnader	-124 039	-129 312	5 273	-129 312	-124 812	4 500	-121 135
▲ Verksamhetens resultat	-124 039	-129 312	5 273	-129 312	-124 812	4 500	-121 135
▶ Finansiella intäkter	10		10				
▶ Finansiella kostnader	-67	-88	21	-88	-88	0	-69
▲ Resultat efter finansiella poster	-124 097	-129 400	5 303	-129 400	-124 900	4 500	-121 204
▲ Årets resultat	-124 097	-129 400	5 303	-129 400	-124 900	4 500	-121 204

2023-03-01

Ekonomiska analys verksamheter

Budgetram för 2022 är 129,4 mnkr	Utfall ack för perioden Jan-dec	Budget för perioden Jan-dec	Avvikelse för perioden budget-utfall Jan-dec	Prognos oktober
(kr)				
Anslagsfinansierad verksamhet				
Nämnden	96 000	0	96 000	50 000
Förvaltn.övergripande/administration	639 000	0	639 000	2 978 000
Biblioteket	84 000	0	84 000	50 000
Familjecentrum	148 000	0	148 000	100 000
Fritidsgården	233 000	0	233 000	200 000
Teknik och fritid	-235 000	0	-235 000	-230 000
Skultuna förskolor	1 162 000	435 000	727 000	422 000
Tibble och Romfartuna skolor	2 703 000	798 000	1 905 000	2 050 000
Persboskolan	-164 000	-1 233 000	1 069 000	-820 000
Summa	4 666 000	0	4 666 000	4 800 000
Beställd verksamhet				
Gymnasieenheten	499 000	0	499 000	100 000
Skultuna äldreomsorg	-1 360 000	0	-1 360 000	-1 600 000
varav Vallonen	525 000	0	525 000	200 000
varav hemtjänsten	-1 885 000	0	-1 885 000	-1 800 000
Stöd och Service	1 623 000	0	1 623 000	1 600 000
Hemsjukvården	3 000	0	3 000	0
HSL team	-142 000	0	-142 000	-400 000
Rehab-gruppen	14 000	0	14 000	0
Summa	637 000	0	637 000	-300 000
Totalt	5 303 000	0	5 303 000	4 500 000

Analys utfall 2022

Förvaltningens resultat 2022 var 5,3 mnkr i ett överskott. I resultatet finns 1,2 mnkr för sjuklönersättning Covid, 0,8 mnkr ersättning kortare inställelsetid trygghetslarm, lönesatsning jämlika löner, statsbidrag lärarassistenter och Delmos. Dessa intäkter har inte budgeterats eller budgeterats med ett lägre belopp än utfallet. På kostnadssidan finns en större avvikelse gällande medarbetare som blev 5,6 mnkr lägre än budget. De övriga kostnaderna blev totalt 3,6 mnkr högre än budget. Ökningen av övriga kostnader och de lägre kostnader för medarbetare hör ihop. För att täcka vakanta tjänster har medarbetare hyrts in och kostnader från bemanningsföretag hamnar under övriga kostnader och inte under kostnader för medarbetare.

Förvaltningsövergripande

2023-03-01

Personalkostnaderna är lägre än budget då rekrytering av medarbetare innebar att denna var på plats i april och inte från och med januari så som budgeterat.

Biblioteket, nämnd, familjecentrum, hemsjukvård, REHAB-grupp och fritidsgården hade ett utfall bättre än budgeterat och i linje med sin prognos och därmed ekonomi i balans.

Teknik och fritids utfall blev en mindre underskott och detta fanns med i prognosen. Förklaringen till underskottet var lägre intäkter för uthyrning och lägre intäkter från snöröjning hos externa kunder.

Förskolornas resultat blev ett överskott med 1,2 mnkr och därmed en positiv budgetavvikelse med 0,7 mnkr. Intäkterna blev högre genom högre stadsbidrag och lägre personalkostnader då det har varit svårt att få tag på vikarier och att rekrytering av ny medarbetare har dragit ut på tiden.

Tibble och Romfartunaskola

Hade ett resultat 2,7 mnkr och en positiv budgetavvikelse 1,9 mnkr. Intäkter blev högre i form av ökade statsbidrag och ökade intäkter för barnomsorg. Men framförallt lägre kostnader för medarbetare. Orsaken var planerade rekryteringar som drog ut på tiden och svårigheter att få tillgång till vikarier under året.

Persboskolan

Resultatet blev ett underskott med 0,2 mnkr vilket blev en positiv budgetavvikelse med 1,1 mnkr. Förklaringen till resultatet är ökade statsbidrag och minskade personalkostnader. Rekrytering av biträdande rektor tog tid och kostnaderna uteblev 2022. Dessutom var det svårigheter att få tillgång till vikarier under hela året.

Vallonen

Hade ett resultat med ett överskott, + 0,5 mnkr. Förklaringen var mer intäkter sjuklöneersättning Covid -19 och lägre personalkostnader på grund av svårigheter att få tillgång till vikarier under hela året. Enheten har vänt sitt underskott till ekonomi i balans de senaste åren.

Hemtjänsten

Verksamheten går inte att bedriva med ekonomi i balans utifrån den ersättningsmodell som är. Kostnader relaterade till oroligheterna i omvärlden så som höjda bensinpriser påverkar hemtjänstens ekonomi. Underskottet är i samma storlek som tidigare år.

HSL-team

HSL-Teamet hade ett mindre underskott vilket förklaras av ökat behov av inhyrda sjuksköterskor från bemanningsföretag.

Stöd och service

2023-03-01

Resultatet blev överskott med 1,6 mnkr så som prognosierats. Högre intäkter än budgeterat, sjuklönersättning och Äldreomsorgslyftet dessa var inte budgeterade. Det tillsammans med betydligt lägre systemkostnader, utnyttjad buffert för personalkostnader och svårigheter att tillsätta vikarier var anledningen till överskottet.

Investeringar

Återinvesteringarna uppgick 2022 till 1,2 mnkr. Satsningen på Trainstation gjorde att investeringsramen överskreds något.