



Kumla kommun

Delårsrapport

Januari – augusti 2020
med helårsprognos

Innehållsförteckning

Innehållsförteckning	2
Sammanfattning	4
Förvaltningsberättelse	4
Händelser av väsentlig betydelse	4
Ekonomiskt resultat	5
Balanskravsresultat.....	8
Den kommunala koncernen	8
Väsentliga personalförhållanden.....	11
Räkenskaperna	13
Noter.....	15
Drift- och investeringsredovisning.....	16
Exploateringsverksamhet	17
Nämndredovisning	20
KS - Kommunledningsförvaltning	20
Sydnärkes lönenämnd	23
Sydnärkes överförmyndarnämnd	24
Samhällsbyggnadsnämnd	25
Affärsdrivande verkens ekonomi.....	28
Myndighetsnämnd.....	31
Kultur- och fritidsnämnd.....	32
Nämnden för livslångt lärande	34
Socialnämnd	37

Beslutande: Kommunstyrelsen
Datum och paragraf:
Dokumentansvarig: Johan Hultgren
Revideras:
Gäller till:

Sammanfattning

Kommunen redovisar ett resultat på 78,1 mkr för perioden. Prognosen för helåret beräknas till 95,2 mkr varav reavinster bedöms bli 13 mkr. Det är 46,9 mkr bättre än det budgeterade resultatet.

Kommunen tillsammans med hel- och delägda företag redovisar ett resultat per den sista augusti på 101,3 mkr.

Förvaltningsberättelse

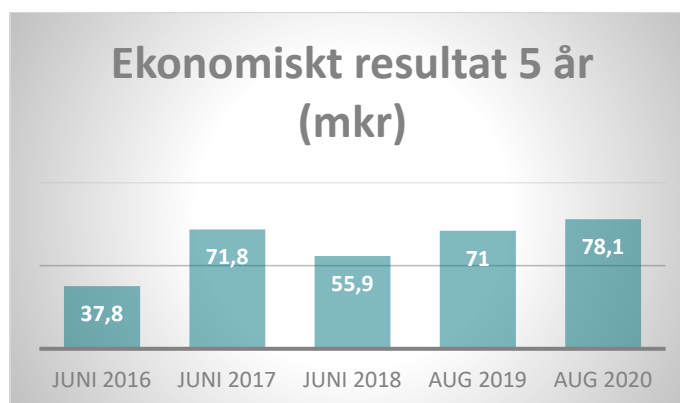
Händelser av väsentlig betydelse

Den pågående pandemin Covid-19 har påverkat kommunens verksamheter och bolag i olika omfattning. För kultur- och fritidsnämnden har ekonomin drabbats då förvaltningen till viss del är intäktsfinansierad och beroende av besökare och gäster till sina verksamheter/evenemang. Dessa har till stor del uteblivet. Inom samhällsbyggnadsnämnden är det framförallt måltidsenheten som drabbats då seniorrestaurangerna tillfälligt stängts men även på grund av stor frånvaro hos barn och elever. Detta har minskat intäkterna men som till viss del kompenseras av minskade kostnader för livsmedelsinköp. Kostnader för förbrukningsmaterial inom lokalvården har också ökat. Inom miljöenheten har man fått ställa om och prioritera om arbetsuppgifter i och med utökat ansvar i form av tillsyn av serveringar. Inom nämnd för livslångt lärande har det periodvis varit sjukfrånvaro både bland barn och personal. Grundskolan har upplevt problem med bemanning på vissa skolor. De nationella proven ställdes in under våren vilka är ett viktigt underlag i betygssättningen. Hur den här våren påverkat elevernas resultat och måluppfyllelse på längre sikt är svårt att se i nuläget. Inom socialnämnden har det inte bara påverkat ekonomin utan även en hel del tid i form av stabsmöten. Stora inköp av skyddsmaterial har gjorts, man ser även en ökning av kostnader för försörjningsstöd samt ökade kostnader för sjuklön. Exakt hur stor ökningen är på grund av pandemin är svårt att säga i dagsläget.

Kumla Bostäder AB har fört diskussioner med sina lokalhyresgäster och utifrån den påverkan som pandemin har haft på respektive lokalyresgäst har de erbjudit och genomfört insatser i olika format. Kumla fastigheter AB har medgett nedsättning av lokalhyran med cirka 1,8 mkr hittills. Bolaget har ansökt om stöd med cirka 0,5 mkr från staten enligt det stödpaket om tillfälligt stöd. Scantec AB har drabbats hårt i samband med Covid-19 i form av kraftigt minskade utbildningsvolymerna vilket lett till först permitteringar och sedan uppsägning av personal.

Ekonomiskt resultat

Kommunen redovisar ett resultat på 78,1 mkr perioden jan-aug (föregående år samma period 71 mkr). Det budgeterade resultatet för helåret är 35,3 mkr.



I resultatet ingår en jämförelsestörande post avseende realisationsvinster om 12,6 mkr. Realisationsvinsterna består huvudsakligen av intäkter från exploateringsverksamheten. Dessa intäkter har huvudsakligen använts till gator, belysningar och andra anläggningstillgångar i kommunens exploateringsområden. Det ingår också en post för orealiserade vinster i värdepapper om 0,4 mkr samt en återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper om -1,4. Resultatet exklusive realisationsvinster uppgår till 66,4 mkr.

I resultatet ingår inte förändringen av semesterlöneskulden. Den sista augusti uppgick minskningen till 20,2 mkr vilket innebär att resultatet inklusive förändring av semesterlöneskuld uppgick till 98,3 mkr. Semesterlöneskulden beräknas på antalet intjänade semesterdagar minus uttagen semester. Då huvuddelen av semestern tas ut i juni - augusti innebär det att bokförd skuld är relativt låg den sista augusti. Skulden ökar under årets sista tertial vilket innebär att semesterlöneskuldens förändring belastar resultatet på helår i bokslutet.

Likviditet och upplåning

Kommunens likviditet, inklusive kortfristiga placeringar uppgick den sista augusti 2020 till 279,2 mkr (varav 94,5 mkr är öronmärkta medel för kommande pensionsutbetalningar). Under året har 25 mkr amorterats på kommunens låneskuld, vilket innebär att kommunens låneskuld för närvarande är 125 mkr.

Investeringar

Nettoinvesteringarna efter åtta månader uppgår till 46,5 mkr vilket skall jämföras med investeringsbudgeten för helåret på 153,6 mkr. Prognosen för helåret redovisar en förbrukning på 83,8 mkr. Det innebär ett överskott i budgeten på 69,7 mkr.

Finansiella mål

Mål: Nämndernas samlade ekonomiska resultat ska vara minst noll.

Nämndernas prognos över utfallet vid årets slut visar ett resultat på minus 9,8 mkr. I resultatet ingår kostnader på 16,5 mkr som är förknippade med Covid-19. Kostnader som kommunen sökt statsbidrag för. Målet bedöms vara uppnått.

Mål: Kommunens resultat ska uppgå till minst 2,5 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag justerat för realisationsvinster.

Resultatet enligt prognosen uppgår till 82,2 mkr exklusive realisationsvinster. Det motsvarar 6 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Målet bedöms vara uppnått vid årets slut.

Mål: kommunens långfristiga låneskuld ska vara maximalt 250 mkr.

Kommunens låneskuld uppgår till 125 mkr. Målet är uppnått.

Mål: Kommunens borgensåtaganden får uppgå till maximalt 2 210 mkr under åren.

Kommunens borgensåtaganden uppgår till 1 896,5 mkr. Målet är uppnått

Mål: Kommunens skattesats ska vara lägre än genomsnittet i angränsade kommuner.

Kumla kommuns skattesats är 21,60 procent. Genomsnittet i angränsande kommuner är 21,73 procent. Målet bedöms därför vara uppnått vid årets slut.

Prognos 2020

Prognosen för helåret 2020 beräknas bli 95,2 mkr. Det är 59,8 mkr bättre än det budgeterade resultatet. I resultatet ingår realisationsvinster om 13 mkr (exploateringsinkomster, försäljning av fordon/maskiner och sålda värdepapper). Det innebär att det förväntade resultatet exklusive realisationsvinster är 46,9 mkr bättre än budget.

Nämnderna redovisar ett minusresultat i sina prognoser om -9,8 mkr. Kommentarer till prognosen redovisas i respektive nämnds avsnitt i denna delårsrapport. I kommunstyrelsens prognos har antagits att medel för oförutsett inte kommer att fördelas ut till nämnderna.

Nämndernas prognos	mkr
Budgeterat resultat	35,3
Kommunstyrelsen	11
Samhällsbyggnadsnämnd	0
Myndighetsnämnden	0
Kultur- och fritidsnämnd	-0,8
Nämnd för livslångt lärande	0
Socialnämnd	-20
Summa nämnder	-9,8
Finansförvaltning	69,6
Årets resultat	95,1

Finansförvaltningen bedöms redovisa ett överskott mot budget på 69,6 mkr enligt följande:

Finansförvaltning prognos	mkr
Realisationsvinster	13
Statsbidrag sjuklön	11
Pensioner	6
Skatteintäkter	-9
Generella statsbidrag	31
Riktat statsbidrag Covid-19	16
Finansnetto	1
Summa	69,6

Realisationsvinsterna hänförs till allra största delen från exploateringsverksamheten. Likvidmässigt kommer dessa att huvudsakligen användas till investeringar i anläggningstillgångar i exploateringsområdena.

Kommunen erhållit 11 mkr i statsbidrag för sjuklönekostnader under perioden april-juli.

Pensionskostnaderna bedöms bli 6 mkr högre än budget. Prognosen är osäker varför en reserv på 5 mkr har budgeterats här.

Skatteintäkterna bedöms bli 9 mkr sämre än budget medan generella statsbidrag och utjämningsbidrag bedöms bli 31 mkr bättre än budget.

Kumla kommun har samordnat inköp av skyddsutrustning för kommunerna i södra Närke. Nedlagda kostnader för detta har sökts av Kumla kommun.

Kommunens finansnetto beräknas bli 1 mkr högre än budgeterat. Det är räntekostnader för lån i kreditinstitut som bedöms bli lägre.

Balanskravsresultat

Enligt kommunallagens balanskrav ska resultatet också redovisas rensat från vissa poster som inte hör till den egentliga verksamheten. Balanskravsresultatet blev då 66,4 mkr. Bedömningen är att balanskravsresultatet även uppnås vid årsbokslutet.

Avstämning mot balanskravet		
Belopp i tkr	2020-08-31	2019-08-31
Årets resultat	78 114	71 056
Reducering av alla realisationsvinster	-12 631	-10 087
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-425	-3 613
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	1 405	
Årets resultat efter balanskravsutredning före avsättning till	66 463	57 356
Medel till resultatutjämningsreserv		-
Medel från resultatutjämningsreserv		-
Årets balanskravsresultat efter avsättning till RUR*	66 463	57 356

*RUR = resultatutjämningsreserv där kommunen kan reservera delar av överskott för att jämna ut intäkter under skiftande konjunkturer. Kommunfullmäktige i Kumla har inte beslutat om någon sådan avsättning.

Den kommunala koncernen

I den kommunala koncernen ingår förutom kommunen, följande företag och kommunalförbund. I tabellen redovisas också respektive bolags resultat jan – aug samt prognos för 2020.

Företag	Ägarandel %	Jan - aug mkr	Prognos mkr
Kumla kommun		78,1	95
Kumla Bostäder AB	100	17,1	5
Kumla Fastigheter AB	100	10,5	3,5
Scantec AB	50	-1,6	0
KumBro Utveckling AB med dotterbolag	20	-0,4	-2,7
KumBro Vind AB		-0,06	0,6
KumBro Stadsnät AB		12,3	7,4
Nerikes Brandkår jan-juli	11,6	1,6	0,4
Resultat		117,5	109,2
Koncernterna justeringar		-16,2	
		101,3	

Kumla Bostäder AB äger också 50 procent av PeKum AB tillsammans med Peab. KumBro Utveckling AB äger också 50 procent av

Biogasbolaget i Mellansverige AB tillsammans med Karlskoga Energi och Miljö AB. Kumla kommun har också en ägarandel i Vätternvatten AB om 10,8 procent.

Det samlade resultatet per den 31 augusti "koncernen" Kumla kommun är 117,5 mkr och efter koncerninterna justeringar är resultatet 101,3 mkr. Den samlade prognosen för helåret för "koncernen" är 109,2 mkr. Prognosen för Kumla kommun är 95 mkr.

"Koncernens" bokförda tillgångar uppgår till 4 mdr, varav 3,4 mdr utgörs av anläggningstillgångar. Skulderna uppgår till 2,4 mdr och det egna kapitalet är 1,6 mdr. Det ger en soliditet på 38,9 procent.

Kumla Bostäder AB

Under året har rotrenovering och påbyggnationen på S:t Torgils fortsatt. Den första delen börjar närma sig slutet. Under våren har en medarbetarundersökning genomförts vilken summerade till att 100 procent av våra medarbetare trivs på Kumla Bostäder.

Det som präglat samhället under 2020 är den pandemi av Covid 19 som pågår. Vi har haft nära kontakter och diskussioner med våra lokalhyresgäster och utifrån den påverkan som pandemin har haft på respektive lokahyresgäst har vi erbjudit och genomfört insatser i olika format. Till exempel eftergift av hyra, anstånd med hyra, erbjudit extern marknadsföring i lokalpress, erbjudit våra boende vid Kvarngården ett alternativ till restaurangen som stängde, köpt matlådor hos våra lokalhyresgäster. Vi har ansökt om de statliga stöd som funnits. Internt har vi en beredskap där vi också genomfört en riskanalys samt att vi träffas regelbundet för att se om det är några ytterligare interna delar vi måste ta i beaktning. De ekonomiska konsekvenserna är i dagsläget oklara men vi bedömer dock att det i dagsläget ej kommer påverka bolagets resultat utan alltför stora konsekvenser.

PeKum har förvärvat mark från kommunen, kvarteret Gladan. Hyrorna höjdes med 1,5 procent i år. Vid augusti månads slut fanns ingen lägenhet tillgänglig för uthyrning. Ingen nyupplåning har skett under året men styrelsebeslut finns på nyupplåning upp till 40 mkr när behov uppstår under 2020. Detta med anledning av den pågående rotrenoveringen samt påbyggnad på S:t Torgils väg.

Kumla Fastigheter AB

Det som påverkat bolaget mest under de första 8 månaderna och möjligen resten av året är utbrottet av Covid-19. Det är ett antal hyresgäster som hört av sig med förfrågan om nedsättning av lokalhyran och bolaget har medgett nedsättning med ca 1,8 mkr totalt till och med september månad. Av dessa 1,8 mkr har bolaget ansökt om cirka 0,5 mkr från staten enligt det stödpaket om tillfälligt stöd. För resterande del av året kvarstår frågan om hur våra hyresgäster kommer att påverkas och vi kan inte göra annat än att hoppas att verksamheterna återgår till det "normala" så snart som möjligt. Den rådande situationen påverkar naturligtvis också investeringstakten och

under perioden januari-augusti 2020 har det endast skett smärre investeringar på ett fåtal fastigheter, bland annat Transistorn 1, "Borgen" där del av taket bytts ut för cirka 0,9 mkr och på fastigheten Hällabrottet 1:101 där ett antal lägenheter för de boende renoverats för cirka 0,7 mkr.

Ekonomi för bolaget bedöms vara god och rustad för att klara av att hantera krisen som Covid-19 medför i nuläget och under resterande del av 2020.

KumBro Utveckling AB med dotterbolag

Bolaget är en plattform för hållbar utveckling av Örebro kommun och Kumla kommun. Verksamheten bedrivs främst i intresse- och dotterbolagen. I moderbolaget hanteras utredningar och utvecklingsprojekt. Bolaget har ingen ekonomisk påverkan av pandemin Covid-19. Inga investeringar har gjorts under perioden.

KumBro Vind AB

Produktionen har uppgått till 113 procent enligt ett normalt år och god tillgång i turbinerna. Elcertifikatmarknaden är i balans men med fortsatt låga priser. Politiska beslut om en eventuell stoppregel eller en förskjutning av kvotkurvan gör att framtida priser är omöjliga att spekulera i. Covid-19 har påverkat alla i olika omfattning och det är svårt att bedöma eventuell ekonomisk påverkan. Utvecklingen följs och vi vidtar kontinuerligt lämpliga åtgärder för att begränsa negativa effekter samtidigt som vi tar tillvara på de möjligheter de nya förutsättningarna skapar. Skillnader mellan prisområden är en framtida utmaning likaså att matcha produktionen med kundernas konsumtion.

KumBro Stadsnät AB

Efterfrågan på våra produkter har minskat markant under andra kvartalet. Vi ser att nuvarande kunder uppgraderar men väldigt få nya ansluter sig. Arbetet med att hjälpa våra fastighetsägare inför nedstängningen av det analoga kabel-tv nätet har varit omfattande. Vi har fortsatt fokus på affärsutveckling och digitalisering.

I början på året släpptes PTS statistiken som även den visar att fiberinstallationerna runt om i landet minskar. Totalt har nu 91 procent av Sveriges invånare tillgång eller absolut närhet till en fiberuppkoppling. I Örebro har 92 procent av invånarna tillgång eller närhet till en fiber och i Kumla är motsvarande siffra 84 procent.

Scantec AB

Bolaget har drabbats hårt i samband med Covid-19 i form av kraftigt minskade utbildningsvolymerna vilket lett till först permitteringar och sedan uppsägning av personal. Detta för att minska den ekonomiska risken inför en svårprognostiserad marknad 2021. För att kunna bibehålla drift och kunna möta eventuell ökande volym har bolaget genomfört interna utbildningar i syfte att öka kompetensen inom verksamheten. Hittills har bolaget svarat bra på dessa åtgärder vilket återspeglas på både kostnads- och intäktssidan.

Nerikes Brandkår

I maj startade planenligt den nya ledningssamverkan med totalt 42 kommuner. Samarbetet benämns Räddningsregion Bergslagen och Nerikes Brandkår är värddorganisation för samarbetet. Det innebär också att de två befäl som alltid är i tjänst finns placerade på brandstationen i Örebro. Övriga ledningsfunktioner har beredskap och finns på sina ordinarie arbetsplatser.

Väsentliga personalförhållanden

Sjuktalet för första halvåret 2020 uppgick till 9,36 procent från 7,63 procent för samma period 2019, en ökning med 1,7 procentenheter.

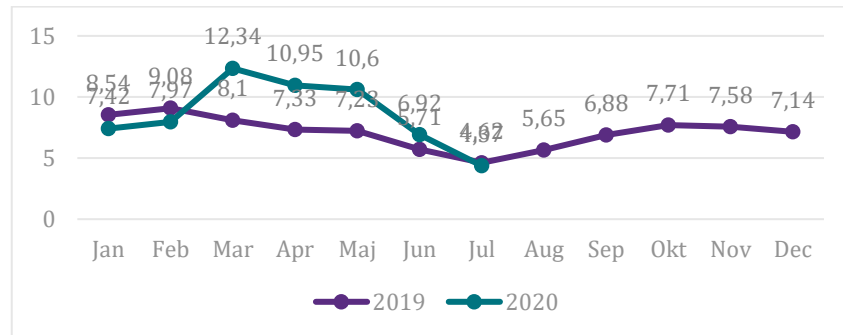
Sjuktalet i procent av arbetstiden:

Förvaltning	Jan - juni 2020	Jan-juni 2019
Samtliga anställda	9,36	7,64
- varav långtidssjuka	25,03	33,11
Kvinnor	10,14	8,47
Män	6,7	4,71
Anställda < 30 år	8,96	6,79
Anställda 30 - 49 år	9,29	7,89
Anställda > 50 år	11,6	7,67

Sjuktalet för 2019 slutade på 7,1 procent. Minskningen såg ut att fortsätta under årets första månader, se figur nedan. Men sedan kom pandemin vilket har påverkat på olika sätt. Bland annat kom rekommendationer från Folkhälsomyndigheten att anställda, barn och elever skulle stanna hemma från arbete, förskola, skola vid förkylningssymtom och i ytterligare två dagar med symtomfrihet. Många av våra anställda har därför varit hemma. Reglerna för när sjukfrånvaro kräver läkarintyg är också temporärt ändrade vilket kan ha gjort att vi inte lika snabbt får koll på sjukfrånvaron och kan starta en eventuell rehabiliteringsprocess. Först i semesterperioden ser kurvan ut att vara tillbaka på samma nivå som förra året. Hur utvecklingen ser ut framåt är svårt att prognosticera. Folkhälsomyndighetens rekommendationer kvarstår året ut och vi vet inte om pandemin kommer att ta fart under hösten.

Vi hoppas dock kunna jobba mer aktivt med främjande, förebyggande och rehabiliterande åtgärder under hösten så att den tidigare positiva trenden med en kontinuerlig sänkning av sjuktalet fortsätter.

Sjuktalet månad för månad 2020 i jämförelse med 2019:



Andelen heltidsarbetande har ökat med knappt två procentenheter under första halvåret 2020 (85,21 procent) i jämförelse med samma period året innan (83,30 procent). Alla förvaltningar har ökat andelen heltidsarbetande och ligger mellan 91 procent till drygt 94 procent förutom socialförvaltningen som ligger på närmare 73 procent, men som ändå ökar med drygt 1,5 procentenhet mot första halvåret 2019.

Vi jobbar vidare med de aktiviteter som är kopplade till handlingsplanen "Heltidsarbete som norm" men även avseende detta arbete har vissa aktiviteter fått prioriteras bort/inte kunnat genomföras med anledning av pandemin. Vi tar ett omtag inför hösten och hoppas kunna genomföra planerade aktiviteter till hösten istället.

Räkenskaperna

Resultaträkning

Resultaträkning (Belopp i tkr)	Koncernen			Kommunen					
	2020	2019		2020				2019	
	Jan - aug 2020	Jan - aug 2019	Bokslut 2019	Budget 2020	Jan - aug 2020	Prognos 2020	Budget- avvikelse	Jan - aug 2019	Bokslut 2019
Verksamhetens intäkter	402 765	431 098	641 165	318 832	246 045			233 171	365 426
Verksamhetens kostnader	-1 083 296	-1 072 101	-1 647 837	-1 567 701	-1 034 270	-1 283 243		-1 005 078	-1 547 265
Avskrivningar	-102 531	-103 000	-159 058	-71 159	-44 526			-42 992	-64 920
Verksamhetens nettokostnad	-783 063	-744 003	-1 165 730	-1 320 028	-832 751	-1 283 243	36 785	-814 899	-1 246 759
Skatteintäkter	665 430	659 420	989 800	1 007 604	665 430	998 637	-8 967	659 420	989 800
Generella statsbidrag o utjämning	241 441	212 084	316 799	342 794	241 441	373 779	30 985	212 084	316 799
Verksamhetens resultat	123 808	127 501	140 869	30 370	74 120	89 173	58 803	56 605	59 840
Finansiella intäkter	2 225	31 877	35 203	9 000	5 916	8 874	-126	16 374	20 581
Finansiella kostnader	-24 132	-31 059	-44 368	-3 998	-1 921	-2 880	1 118	-1 923	-2 637
Resultat efter finansiella poster	101 900	128 319	131 703	35 372	78 114	95 167	59 795	71 056	77 785
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skattekostnader	-519	8	-10 186	0	0	0	0	0	0
Årets resultat	101 382	128 327	121 517	35 372	78 114	95 167	59 795	71 056	77 785

I resultaträkningen är prognosen för verksamhetens nettokostnad nettoredovisad.

Balansräkning

Balansräkning (belopp i tkr)	Koncernen			Kommunen		
	2020	2019		2020	2019	
	Aug 2020	Aug 2019	Bokslut 2019	Aug 2020	Aug 2019	Bokslut 2019
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
<i>Imateriella anläggningstillgångar</i>						
Förvärvade imateriella anläggningstillgångar	789	220	477	789	220	477
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>						
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	3 078 388	3 077 866	3 143 414	1 233 019	1 187 549	1 246 706
Maskiner och inventarier	102 602	96 496	100 605	80 384	76 481	78 054
Pågående arbete	139 434	129 157	68 530	61 800	95 459	52 410
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>						
Långfristiga fordringar	35 686	13 915	30 555	4 556	4 965	4 827
Aktier, andelar mm	48 874	59 828	45 123	31 353	31 353	31 353
Summa anläggningstillgångar	3 405 772	3 377 482	3 388 705	1 411 902	1 396 027	1 413 827
Omsättningstillgångar						
Förråd	2 711	3 732	3 599	2 446	2 864	2 717
Kortfristiga fordringar	176 761	126 925	107 490	177 050	111 608	98 914
Kortfristiga placeringar	98 162	107 992	108 662	94 448	103 458	104 940
Kassa och bank	350 292	379 034	273 855	184 829	125 162	133 717
Summa omsättningstillgångar	627 926	617 683	493 606	458 772	343 092	340 288
SUMMA TILLGÅNGAR	4 033 698	3 995 165	3 882 310	1 870 674	1 739 119	1 754 115
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital	1 570 596	1 470 022	1 463 211	1 374 624	1 289 782	1 296 509
- därav årets resultat	101 382	128 327	121 517	78 114	71 056	77 785
Avsättningar						
Avsättningar för pensioner	42 001	43 244	41 787	31 466	32 941	31 655
Avsättning för skatteskuld obeskattade reserver	24 726	19 035	24 459	-	-	-
Övriga avsättningar	171	133	146	-	-	-
Summa avsättningar	66 898	62 412	66 392	31 466	32 941	31 655
Skulder						
Långfristiga skulder	2 043 642	2 183 606	2 055 102	174 940	193 704	194 466
Kortfristiga skulder	352 561	279 125	297 606	289 643	222 692	231 485
Summa skulder	2 396 204	2 462 731	2 352 707	464 584	416 396	425 951
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	4 033 698	3 995 165	3 882 310	1 870 674	1 739 119	1 754 115
Soliditet %	38,9%	36,8%	37,7%	73,5%	74,2%	73,9%
<i>Soliditet % (inkl pensionsåtagande <1998)</i>	<i>38,9%</i>	<i>36,8%</i>	<i>29,0%</i>	<i>55,7%</i>	<i>54,4%</i>	<i>54,7%</i>
Ställda panter och ansvarsförbindelser						
Pensionsåtagande före år 1998			337 139	333 314	343 909	337 139
Ställda panter	<i>ingen uppgift</i>	<i>ingen uppg</i>	1 190	-	-	-
Borgensåtagande	13 600	13 840	13 600	1 896 516	2 011 936	1 899 501

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Delårsbokslutet är upprättat i enlighet med lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och rekommendationer utgivna av Rådet för kommunal redovisning (RKR). Samma redovisningsprinciper har tillämpats som vid årsbokslut 2019 med undantag av nedan redovisade avsteg och ändrade redovisningsprinciper.

Generella stadsbidrag som beslutats inför året intäktsredovisats över 12 månader. De generella stadsbidrag som beslutats under åren har intäktsredovisats succesivt från och med den månad beslutet fattats.

Avsteg från årsbokslut och rådande rekommendationer

Semesterlöneskulden redovisas i delårsbokslutet separat och påverkar inte resultatet.

I exploateringsområden kostnadsförs inte detaljplankostnader direkt. Dessa redovisas enligt fördelningsnycklar som tillgång samt som del av tomtkostnad, vilket är ett avsteg från RKR:s vägledning.

Not 2 Borgensåtagande

Borgensåtaganden (belopp i tkr)	Rambeslut	Verkställt
Kumla Bostäder AB	1 300 000	1 150 000
Kumla Fastigheter AB	740 000	586 700
Kumla Folkets hus	14 000	13 600
KumBro Utveckling AB	13 400	13 396
KumBro Vind AB	72 400	64 200
KumBro Stadsnät AB	42 000	42 000
Scantec AB	10 000	10 000
Biogas i Mellansverige AB	18 200	16 620
Summa borgensåtaganden	2 210 000	1 896 516

Kumla kommun har i maj 1993 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga kommuner som per 2020-06-31 var medlemmar i Kommuninvest har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Kumla kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2020-06-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 525 299 976 tkr och totala tillgångar till 528 168 526 tkr. Kumla kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 2 232 075 tkr och andelen av de totala tillgångarna 2 247 851 tkr.

Drift- och investeringsredovisning

Driftredovisning

Driftresultat per nämnd (Belopp i tkr)	2020						2019	
	Budget 2020	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Netto Jan - aug 2020	Prognos 2020	Budget- avvikelse	Jan - aug 2019	Bokslut 2019
Kommunledningskontor (KS)	-131 468	22 007	-99 050	-77 043	-120 468	11 000	-75 688	-114 517
Sydnärkes lönenämnd	0	10 217	-10 011	206	0	0	451	0
Överförmyndarnämnd	0	2 896	-2 669	227	0	0	393	0
Myndighetsnämnd	-425	0	-263	-263	-425	0	-304	-427
Samhällsbyggnadsnämnd	-38 352	218 796	-240 287	-21 492	-38 352	0	-19 096	-30 804
Kultur- och fritidsnämnd	-78 646	21 942	-71 293	-49 351	-79 446	-800	-49 144	-74 068
Nämnd för livslångt lärande	-620 889	70 442	-475 381	-404 939	-620 889	0	-389 716	-598 388
Socialnämnd	-465 664	49 262	-371 157	-321 895	-485 664	-20 000	-287 733	-431 278
Summa nämnder	-1 335 444	395 562	-1 270 111	-874 550	-1 345 244	-9 800	-820 837	-1 249 482
Finansförvaltning	1 370 816	958 793	-6 129	952 664	1 440 411	69 595	891 894	1 327 266
Resultat nämnd	35 372	1 354 355	-1 276 241	78 114	95 167	59 795	71 056	77 784

Investeringsredovisning

Nettoinvesteringar per nämnd (Belopp i tkr)	2020				2019	
	Budget 2020	Jan - aug 2020	Prognos 2020	Budget- avvikelse	Jan - aug 2019	Bokslut 2019
Kommunledningskontor (KS)	-9 694	-3 968	-4 590	5 104	-2 734	-4 721
Överförmyndarnämnd	0	0	0	0	0	-314
Samhällsbyggnadsnämnd	-129 966	-33 309	-65 901	64 065	-62 569	-94 100
Kultur- och fritidsnämnd	-10 245	-7 155	-9 685	560	-3 111	-3 577
Nämnd för livslångt lärande	-1 900	-907	-1 900	0	-3 258	-4 909
Socialnämnd	-1 786	-1 181	-1 786	0	-854	-2 218
Summa nämnder	-153 591	-46 520	-83 862	69 729	-72 526	-109 839

Exploateringsverksamhet

Exploateringsområde	Utfall <-2019	Budget 2020	Utfall 2020 jan-aug	Prognos jan-dec 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Total prognos tom 2022	Exploaterings- kalkyl
Loviselund/Ryttartorpet								
Utgift, anläggningstillgång	26 485	513	28	513			26 998	25 180
Utgift, omsättningstillgång	5 309	252	19	100			5 409	5 729
Inkomst, tomtförsäljning m.m.	-28 113	-3 450	-3 450	-3 450			-31 563	-31 000
Summa Loviselund/Ryttartorpet	3 681	-2 685	-3 403	-2 837	0	0	844	-91
Skogsläntan 2								
Utgift, anläggningstillgång	14 100	1 039	484	489	550		15 139	15 549
Utgift, omsättningstillgång	3 501	123	11	11			3 512	3 606
Inkomst, tomtförsäljning m.m.	-18 030						-18 030	-18 030
Summa Skogsläntan	-429	1 162	495	500	550	0	621	1 125
Kvarteret Täppan								
Utgift, anläggningstillgång	3 326			100			3 426	3 537
Utgift, omsättningstillgång	911	113		25			936	1 021
Inkomst, tomtförsäljning m.m.	-6 497						-6 497	-6 557
Summa Kvarteret Täppan	-2 260	113	0	125	0	0	-2 135	-1 999
Norra Mos Företagspark								
Utgift, anläggningstillgång	3 820	4 972	2 157	2 972		2 000	8 792	9 800
Utgift, omsättningstillgång	988	1 900	154	538			1 526	2 055
Inkomst, tomtförsäljning m.m.	-3 571	-1 855	-344	-1 855	-1 855	-1 855	-9 136	-22 630
Summa Norra Mos Företagspark	1 237	5 017	1 967	1 655	-1 855	145	1 182	-10 775
Äpplet								
Utgift, anläggningstillgång	926			40	30		996	750
Utgift, omsättningstillgång	107	258	59	258			365	365
Inkomst, tomtförsäljning m.m.	-2 120	-2 080	-70	-210	-1 890		-4 220	-4 200
Summa Äpplet	-1 087	-1 822	-11	88	-1 860	0	-2 859	-3 085
Sörby								
Utgift, anläggningstillgång	1 006	34 937	426	4 937	31 171	2 771	39 885	46 098
Utgift, omsättningstillgång	1 696	4 031	1 825	1 031	3 443	856	7 026	8 714
Inkomst, tomtförsäljning m.m.	0	-6 000		0	-28 811	-15 000	-43 811	-69 997
Investeringsbidrag	-50			-2 511	-200		-2 761	-2 761
Summa Sörby	2 652	32 968	2 252	3 457	5 603	-11 373	339	-17 946
Gladan								
Utgift, anläggningstillgång	122				370		492	492
Utgift, omsättningstillgång	14 728						14 728	16 788
Inkomst, tomtförsäljning m.m.	-5 608	-9 200	-13 408	-13 408			-19 016	-20 850
Summa Gladan	9 242	-9 200	-13 408	-13 408	370	0	-3 796	-3 570
Dalagatan								
Utgift, anläggningstillgång	721	645	50	393			1 114	1 681
Utgift, omsättningstillgång	4 822						4 822	4 822
Inkomst, tomtförsäljning m.m.	-11 750						-11 750	-11 923
Summa Dalagatan	-6 207	645	50	393	0	0	-5 814	-5 420
Ekeby								
Utgift, anläggningstillgång	190	3 023	184	623	2 400	433	3 646	3 645
Utgift, omsättningstillgång	1 697	5 560	1 674	4 060	1 715	130	7 602	7 603
Inkomst, tomtförsäljning m.m.	0	-4 500		0	-7 000	-2 500	-9 500	-11 500
Summa Ekeby	1 887	4 083	1 858	4 683	-2 885	-1 937	1 748	-252
Älvesta								
Utgift, anläggningstillgång	730	4 632	232	593	5 357		6 680	6 080
Utgift, omsättningstillgång	2 699	1 006	829	1 441	927	255	5 322	4 467
Inkomst, tomtförsäljning m.m.	-52	-1 500		0	-4 500	-3 000	-7 552	-11 100
Summa Älvesta	3 377	4 138	1 061	2 034	1 784	-2 745	4 450	-553
Åbytorp								
Utgift, anläggningstillgång							0	
Utgift, omsättningstillgång	474	72	19	50			524	360
Inkomst, tomtförsäljning m.m.	-1 170						-1 170	-1 180
Summa Åbytorp	-696	72	19	50	0	0	-646	-820
Idrottsparken								
Utgift, anläggningstillgång			17	95			95	
Utgift, omsättningstillgång				855			855	
Inkomst, tomtförsäljning m.m.							0	
Summa idrottsparken		0	17	950	0	0	950	0
Summa anläggningstillgång	51 424	49 761	3 578	10 755	39 878	5 204	107 263	112 812
Summa omsättningstillgång	-44 807	-15 270	-12 682	-10 554	-37 971	-21 114	-109 618	-153 437
Summa investeringsbidrag	0	0	0	-2 511	-200	0	-2 761	-2 761
Summa totalt exploatering	6 617	34 491	-9 103	-2 310	1 707	-15 910	-5 116	-43 386

Exploateringsverksamhet VA

Exploateringsområde VA	Utfall <- 2019	Budget 2020	Utfall 2020	Budget/ Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Total prognos tom 2022	Exploaterings- kalkyl
Loviselund/Ryttartorpet VA								
Utgift, anläggningstillgång	20							
Anslutningsavgift	-1 533							
Summa Loviselund/Ryttartorpet VA	-1 512	0	0	0	0	0	0	0
Skogsgläntan 2 VA								
Utgift, anläggningstillgång	0							
Anslutningsavgift	-525							
Summa Skogsgläntan 2 VA	-525	0	0	0	0	0	0	0
Täppan VA								
Utgift, anläggningstillgång								
Anslutningsavgift	-1 365							
Summa Täppan VA	-1 365	0	0	0	0	0	0	0
Norra Mos företagspark VA								
Utgift, anläggningstillgång	4 863		64	64			4 562	4 579
Anslutningsavgift	0			-430	-430	-430	-1 290	-5 375
Summa Norra Mos VA	4 863	0	64	-366	-430	-430	3 272	-796
Äppet VA								
Utgift, anläggningstillgång	191						191	370
Anslutningsavgift	-589			-155	-310		-645	-720
Summa Äppet VA	-398	0	0	-155	-310	0	-454	-350
Gladan VA								
Utgift, anläggningstillgång	417						417	350
Anslutningsavgift	0			-1 300			-1 300	-2 500
Summa Gladan VA	417	0	0	-1 300	0	0	-883	-2 150
Ekeby VA								
Utgift, anläggningstillgång	15	2 333		101	2 214		2 315	2 330
Anslutningsavgift	-140						-140	-2 400
Summa Ekeby VA	-125	2 333	0	101	2 214	0	2 175	-70
Älvesta VA								
Utgift, anläggningstillgång	0	3 465	42	150	3 315		3 465	3 465
Anslutningsavgift	0						0	-4 440
Summa Älvesta VA	0	3 465	42	150	3 315	0	3 465	-975
Sörby VA								
Utgift, anläggningstillgång	0	21 138	209	929	20 000		20 929	21 139
Anslutningsavgift	0						0	-12 600
Summa Sörby VA	0	21 138	209	929	20 000	0	20 929	8 539
Åbytorp VA								
Utgift, anläggningstillgång	0							
Anslutningsavgift	-907						-375	
Summa Åbytorp VA	-907	0	0	0	0	0	-375	0
Summa anläggningstillgång VA	5 506	26 936	315	1 244	25 529	0	31 879	32 233
Summa anslutningsavgift VA	-5 059	0	0	-1 885	-740	-430	-3 749	-28 035
Summa totalt exploatering VA	447	26 936	315	-641	24 789	-430	28 130	4 198

Loviselund/Ryttartorpet

Kvarstående arbeten under 2020 är asfaltering av vingar samt fortsatt leverans av friggebodar. Samtliga småhustomter och markanvisningstomter är sålda.

Skogsgläntan 2

Kvarstående arbeten är toppbeläggning på genomfartsvägen (Blomstergatan), vilket inte sker förens Gröna Sörby är utbyggt. Samtliga tomter är sålda och alla friggebodar är levererade.

Täppan

Asfaltering av vingar i innekvarteret återstår och utförs under 2020. En friggebod återstår att leverera. Samtliga tomter är sålda.

Norra Mos företagspark

Avstyckningen är klar. Ytterligare VA-kostnader kommer att komma när två av tomterna säljs, då man måste ta serviser från motsatt sida vägen. Dagvattendammen är inte anlagd.

Äppet

Arbete återstår under 2020 med att leverera friggebodar, asfaltera vingar samt fullföljdsåtgärd. Två tomter är kvar till försäljning.

Sörby

Arbete pågår med projektering och geotekniskundersökning som beräknas vara klart till hösten. Upphandling av entreprenad tar vid när projekteringen är klar. Eventuellt kommer anläggningsentreprenaden att hinna starta i slutet på året. Avstyckningsärende är inskickat till Lantmäteriet och blir troligtvis klart under året. Dikningsföretag ska omprövas.

Gladan

Hela kvarteret sålt. Iordningsställande av Parkgatan återstår när kvarteret börjar bli färdigbyggt.

Dalagatan

Det har beslutats att arbetet med lekplatsen skjuts upp till dess att koloniområdet anläggs. Samtliga tomter sålda.

Ekeby

Arbetet med arkeologisk utgrävning är klart, rapportskrivning återstår. Företaget som gör arkeologin har flaggat för merkostnad på 122 tkr vilket Länsstyrelsen godkänt. Projektering och geoteknisk undersökning påbörjas i höst. Avstyckningsärende inskickat till Lantmäteriet och blir troligtvis klart under året.

Älvesta

Rapportskrivning för arkeologisk utgrävning pågår. Projektering och geoteknisk undersökning pågår och beräknas vara klart till 1 november. Avstyckning är klar, fullföljdsåtgärd återstår tills området är asfalterat. För att undvika jättedjupa schakt i Yxhultsvägen kommer en pumpstation behövas.

Idrottsparken

Detaljplanen har varit på samråd. Miljöundersökning är utförd. Länsstyrelsen vill ha dagvattenutredning vilken beräknas beställas och vara klar under hösten.

Nämndredovisning

KS - Kommunledningsförvaltning

Årets verksamhet

Covid-19 har gett avtryck i förvaltningens arbete under 2020. HR-avdelningen har bland annat arbetat fram en process för bemanning i kommunen, skapat information, rutiner och riktlinjer kopplat till covid-19, gjort olika riskbedömningar och startat förstärkt facklig samverkan. Covid-19 har även påverkat näringslivsarbetet, där bland annat näringslivets tillstånd inventerats och lokala företag stöttats via ett presentkort till kommunens medarbetare. Utbildning och information kring distansarbete via Teams har fungerat väl, kapaciteten för externa anslutningar har även utökats.

HR-avdelningen har utvecklat en digital introduktion för medarbetare och en fortsättning på den lokala arbetsmiljöutbildningen. Planen för lika rättigheter revideras, och det systematiska arbetet kopplat till diskrimineringsgrunder tas också med. Omgång tre av Framtida ledare har förberetts.

Integrationsavdelningen kommer nu att driva den lagstadgade samhällsorienteringen i egen regi. Utifrån läget med covid-19 är prognosen att den anvisade bosättningen av flyktingar kommer att ske till hösten 2020.

På ekonomiavdelningen fortgår två projekt, dels för att införa två applikationer (för attest och tidsregistrering) och dels för ökad e-handel.

Kansliavdelningen har under året utrett på vilka sätt sammanträdesrummen behöver förbättras för att möta upp de behov som organisationen har, inte minst vad gäller teknik och utformning.

Ekonomi

Kommunledningsförvaltning (KS) – Driftprognos och delårsutfall 2020

Driftresultat KLF (belopp i tkr)	Budget 2020	Utfall jan - aug 2020	Prognos 2020	Avvikelse (Bud - Prog)	Utfall jan - aug 2019	Bokslut 2019
Summa kostnader	169 942	99 050	154 842	15 100	107 801	159 098
Summa intäkter	-38 474	-22 007	-34 374	-4 100	-32 113	-44 581
Verksamhetens nettokostnad	131 468	77 043	120 468	11 000	75 688	114 517

Kommunledningsförvaltningen redovisar en prognos på +11 mkr. Räknar man bort de onyttjade medel som finns under KS- oförutsett så redovisar förvaltningen en prognos på +4,5 mkr.

Budgetöverskottet på 4,5 mkr beror främst på lägre personalkostnader, vilket beror på föräldraledigheter, vakanser och färre deltagare inom arbetsmarknadsåtgärder. Deltagare inom arbetsmarknadsåtgärder finansieras med statligt stöd vilket även betyder att intäkterna i form av

statsbidrag också minskat. Dock har KLF erhållit/kommer att erhålla andra statsbidrag. Vidare beror budgetöverskottet på bredbandsutbyggnaden där fiberutbyggnaden särskilt i landsbygden har stannat av i hela landet och så även i Kumla.

Den ursprungliga budgeten för KS- oförutsedd var 6,2 mkr. Av dessa avsåg cirka 2,9 mkr grunden, 1,5 mkr medel för utvecklingsarenan och 1,8 mkr medel för utvecklingsarenans kapitalkostnader. Budgeten har utökats med det överförda resultatet från 2019, med 0,8 mkr. Även avstämningen mot förvaltningen för livslångt lärande för barn- och elevantal innebär att 1,8 mkr omfördelades tillbaka till KS-oförutsett. Budgeten har minskat med fördelning av medel från utvecklingsarenan med 1,4 mkr till förvaltningarna vilket innebär att endast 78 tkr finns kvar av budgeten för utvecklingsarenan exklusive kapitalkostnader. Budgeten har vidare minskat med 0,9 mkr för sommargåva till alla anställda. Eventuell förändring av semesterlöneskulden är inte beaktad i prognosen.

Kommunledningsförvaltning (KS) – Investeringsprognos och delårsutfall 2020

Investeringsresultat KLF (belopp i tkr)	Budget 2020	Utfall jan - aug	Prognos 2020	Avvikelse (Bud - Prog)	Utfall jan - aug 2019	Bokslut 2019
Ramanslag IT-investeringar	4 098	0	0	4 098		
it-investeringar						
-Utbytesplan it förvaltningar	515	515	515	0		
-Utbytesplan it förvaltningar	2 400	2 150	2 400	0		
-Utbytesplan it accesspunkter	600	600	600	0		
-Onboarding	1 005	0	0	1 005		
E-handel	371	352	371	0		
Ekonomisystem	120	119	119	1		
Effektivare attest och tidsregistrering	185	145	185	0		
Servicecenter, ärendehanteringssystem	200	87	200	0		
Gemensamt inventarieanslag	200	0	200	0		
Summa nettoinvestering	9 694	3 968	4 590	5 104	2 734	4 721

Kommunledningsförvaltningen redovisar en prognos på + 4,6 mkr. Ramanslaget it-investeringar är en gemensam kommunpott och fördelas ut till berörda förvaltningar efter beslut fattats i utvecklingsarenan. Ursprungliga budgeten var 6,6 mkr (varav 2,6 avser resultatöverföring från 2019). Under året har beslut fattats för fem investeringar och cirka 2,5 mkr har fördelats ut. En av dessa, effektivare attest och tidsregistrering, återfinns inom KLF.

Projektet för "Onboarding" har blivit förskjutet på grund av Covid-19. Leverantören har inte kunnat utföra uppgraderingar på plats som planerats. Eventuellt kan projektet påbörjas under hösten/vintern. Medlen för projektet önskas flyttas med till nästa år, för att kunna genomföra projektet.

Resterande investeringar kommer att bli klara under året och budgeten nyttjas.

Mål, mått och verksamhetsplanering

Förvaltningen använder en enkät om sin servicenivå, riktad till alla kommunens chefer. Vidareutvecklingen av Ledarplattformen, som innehåller olika stöd som cheferna har tillgång till, underlättar chefernas arbete och ska påverka deras nöjdhet med förvaltningens service. Från ekonomiavdelningens sida är den nya digitala Ekonomihandboken det tydligaste inspelet för ökad nöjdhet hos cheferna. Syftet är att ge en uppdaterad helhetsbild av ekonomiadministrationen. Kansliavdelningen har startat arbetet med en ny vision och styrning, detta projekt har som ett uttalat effektmål att chefernas upplevelse av styrningen ska förbättras och påverkar därför servicemätningens resultat på längre sikt.

Något som spelar stor roll för det digitala förbättringsarbetet i enlighet med Digitala Kumla är Utvecklingsarenan, där kommunens så kallade portföljmodell för utvärdering/samordning och finansiering av digitaliseringsinsatser nu vidareutvecklas. Förvaltningen har under året även gått vidare mot fas två i implementeringen av Office 365.

Arbetsmarknadsavdelningen implementerar ett ändrat arbetssätt och utreder verksamhetens kapacitetstak. Alla deltagare har nu en aktiv individuell handlingsplan. Verksamheten har främst två anvisande myndigheter; från Arbetsförmedlingen (AF) gäller uppdragen främst arbetsträning eller utredning av arbetsförmåga, och från socialförvaltningen gäller en väg till självförsörjning genom primärt lönearbete. Arbetssättet visar resultat genom att några har anställts på reguljära arbetsmarknaden eller studerar, alternativt genom att beställningen "arbetsträning" från AF har uppfyllts.

Utbyte till modernare accesspunkter för WiFi fortsätter, för att upplevelsen av och åtkomst till det trådlösa nätet ska förbättras. Detta är en tydlig del i It-avdelningens service till medarbetarna, och bör ge resultat i den årliga nöjdhetsmätningen. Det är även avgörande för nya mobila arbetssätt.

Sydnärkes lönenämnd

Årets verksamhet

De viktigaste händelserna har varit att anpassa lönesystem och arbetsätt efter Covid-19, att testköra och sedan införa Personec i mobilen, att delta i utvecklingen av Digital anställning för Sydnärke kommunerna Lekeberg, Askersund, Hallsberg och Laxå. Andra viktiga delar är arbetet med att utveckla Kumlas e-tjänster, att utveckla och implementera löneguiden samt att skapa ett nytt styrdokument för löneförvaltningen och medlemskommunerna.

Ekonomi

Sydnärkes lönenämnd - Driftprognos och delårsutfall 2020

Driftresultat LN (belopp i tkr)	Budget 2020	Utfall jan - aug 2020	Prognos 2020	Avvikelse (Bud - Prog)	Utfall jan - aug 2019	Bokslut 2019
Summa kostnader	15 088	10 011	14 838	250	9 504	14 072
Summa intäkter	-15 088	-10 217	-14 838	-250	-9 954	-14 072
Verksamhetens nettokostnad	0	-206	0	0	-451	0

Lönenämndens budget är 0. Detta eftersom medlemskommunerna ska finansiera verksamheternas kostnader fullt ut.

Lönenämnden redovisar en plusprognos på 0,5 mkr som främst beror på att personalkostnaderna är lägre än budget på grund av sjukskrivningar och föräldraledigheter. Lönenämnden redovisar även högre intäkter. Dessa är löpande vidarefaktureringar till medlemskommunerna som inte budgeteras då man inte vet kostnaden i förväg. Dock finns motsvarande belopp under kostnaderna, exempelvis kostnad för modulen Personec i mobilen. Dessa poster påverkar inte prognosen då dessa tar ut varandra.

Eventuell förändring av semesterskulden är inte iakttagen i prognosen. Oavsett vad det blir för resultat vid årsbokslutet kommer resultatet att överföras till nästkommande år och sedan justeras mot medlemskommunerna efter kostnadsfördelning.

Sydnärkes överförmyndarnämnd

Årets verksamhet

En central del i nämndens tillsyn är granskning av ställföreträdarens årsräkningar som lämnas in i början av året, varvid fokus har lagts på granskning under denna period. På grund av sjukfrånvaro och föräldraledighet har fokus även legat på att rekrytera vikarie till kansliet. Överförmyndarnämndens arbete under 2020 blev till viss grad påverkad av pandemin (Coronaviruset/Covid-19) och dess effekter. Såväl utvecklingsarbete som årsräkningsprocessen påverkades under årets första del då kansliet under längre perioder inte varit fulltaliga. Utbildningsinsatser som planerats för våren 2020 fick ställas in på grund av risker för smittspridning utifrån Folkhälsomyndighetens riktlinje.

Ekonomi

Sydnärkes överförmyndarnämnd – Driftprognos och delårsutfall 2020

Driftresultat ÖFN (belopp i tkr)	Budget 2020	Utfall jan - aug 2020	Prognos 2020	Avvikelse (Bud - Prog)	Utfall jan - aug 2019	Bokslut 2019
Summa kostnader	4 344	2 669	4 144	200	2 414	3 784
Summa intäkter	-4 344	-2 896	-4 144	-200	-2 807	-3 784
Verksamhetens nettokostnad	0	-227	0	0	-393	0

Överförmyndarnämndens budgeterade kostnader är alltid lika stora som de budgeterade intäkterna. Detta eftersom medlemskommunerna ska finansiera verksamhetens kostnader fullt ut.

Överförmyndarnämnden prognostiserar ett budgetöverskott på 0,2 mkr som främst beror på att personalkostnaderna är lägre på grund av vakanttjänst under en period, sjukskrivningar och föräldraledigheter.

Eventuell förändring av semesterlöneskulden är inte iakttagen i prognosen. Oavsett vad det blir för resultat vid årsbokslutet kommer resultatet att överföras till nästkommande år och sedan justeras mot medlemskommunerna efter fördelningsnycklar.

Samhällsbyggnadsnämnd

Årets verksamhet

Samhällsbyggnadsnämnden har, precis som övriga kommunen, påverkats av Covid-19 på olika sätt. Under året har förslag till översiktsplan färdigställts och överlämnats till kommunfullmäktige för beslut. Arbete med detaljplaner pågår i bland annat Sörby och Idrottsparken. Exploateringsprojekt pågår enligt plan i Norra Mos företagspark, Sörby, Ekeby och Älvesta.

Ett stort antal bostäder är under uppförande, och engagerar förvaltningens medarbetare på flera olika sätt. Byggnation pågår bland annat i kvarteret Gladan, kvarteret Jägaren, St. Torgils väg, Kungsparkens vård- och omsorgsboende samt i Ryttartorpet. Totalt är cirka 360 bostäder under byggnation och bygglov och ytterligare cirka 50 lägenheter väntas inom den närmaste tiden. Förvaltningen har sammanställt den kommunövergripande Lokalförsörjningsplanen och genomfört ett antal förstudier. Ombyggnationen av Kumla avloppsreningsverk fortlöper. Covid-19 har fördröjt projektet. Arbete med nytt system för felanmälan samt kartsystem fortgår.

Ekonomi

Samhällsbyggnadsnämnd - Driftprognos och delårsutfall för 2020

Driftresultat SBN (belopp i tkr)	Budget 2020	Utfall jan - aug 2020	Prognos 2020	Avvikelse (Bud - Prog)	Utfall jan - aug 2019	Bokslut 2019
Summa kostnader	294 962	193 487	297 822	-2 860	184 054	286 516
Summa intäkter	-256 610	-171 996	-259 470	2 860	-164 959	-255 712
Verksamhetens nettokostnad	38 352	21 492	38 352	0	19 096	30 804

Förvaltningen förväntas hålla budget vilket till stor del beror på att det överförda resultatet på 1,3 miljoner har lagts till i nämndens budget för år 2020. Det finns dock avvikelser i verksamheternas respektive prognoser. Liksom förra året beräknas utfallet för kapitalkostnader bli lägre än budgeterat. Förvaltningsledning prognosticeras ett överskott om 2 mkr. Överskottet beror bland annat på det överförda resultatet om 1,3 mkr.

Kommunfastigheter prognosticeras ett underskott om 2 mkr. Underskottet är främst orsakat av kostnader för de flertal vattenskador i fastigheter som inträffat under året och som lett till att budgeten för felavhjälpande underhåll kommer överskridas.

Tekniska verksamheten förväntas hålla budget, men det råder viss osäkerhet kring prognosen kopplat till måltidsenhetens intäktsbortfall som orsakats av Covid-19. Enhetens intäkter beräknas bli cirka 4 mkr lägre än budgeterat. Intäktsunderskottet vägs delvis upp av, bland annat, lägre livsmedelskostnader, men inte fullt ut. Måltidsenhetens nettounderskott prognosticeras till -2 mkr. I nuläget beräknas övriga enheters resultat balansera upp underskottet.

Miljö- och byggverksamheten förväntas hålla budget. Färre ärenden och lägre intäkter än budgeterat kompenseras med vakanser och lägre personalkostnader. Utfallet för bostadsanpassning är lågt och antalet ärenden till och med augusti är 43 jämfört med 58 samma period förra året. Intäkterna avseende detaljplaner beräknas följa budget, medan det är osäkert om geodatas intäkter kommer nå budget. Miljöenheten har senarelagt faktureringen av avgifter till företag på grund av Covid-19.

Kommunfastigheters – Investeringsprognos och delårsutfall för 2020

Investeringsresultat KFA (belopp i tkr)	Budget 2020	Utfall jan - aug 2020	Prognos 2020	Avvikelse (Bud - Prog)	Utfall jan - aug 2019	Bokslut 2019
Nytt LSS-boende	400	750	750	-350		0
Solbacka, brandskyddsåtgärder	428	257	428	0		0
Vialundskolan ombyggnad	2 476	0	0	2 476		0
Driftförbättrande åtgärder	165	0	60	105		0
Planerat underhåll	12 150	6 526	12 476	-326		0
Norrgårdens förskola ROT-renovering	500	412	412	88		0
Stadshuset, ombyggnad av hiss	32	26	26	6		0
Lokalvårdsinventarier	200	170	200	0		0
Köksutrustning	350	189	350	0		0
Solcellsanläggningar	800	612	750	50		0
Uthyrning hallar, ökad service, tillgängli	657	0	657	0		0
Summa nettoinvestering	18 158	8 942	16 109	2 049	31 373	48 693

Det överförda anslaget avseende LSS-boendet i Stenebrunn har redan överskridits då utgifter avseende bland annat IT-installationer inte räknats med i det överförda anslaget. Det totala utfallet för projektet är dock lägre än budgeterat.

Solceller på en yta av 150 kvadratmeter har monterats på Akvarellens vårdboende. Underhållsåtgärder har utförts enligt plan, bland annat har fönsterbytet fortsatt på förskolan Duvan vilket inneburit en rejäl uppfrysning av lokalerna.

Teknisk verksamhet – Investeringsprognos och delårsutfall för 2020

Investeringsresultat TEK (belopp i tkr)	Budget 2020	Utfall jan - aug 2020	Prognos 2020	Avvikelse (Bud - Prog)	Utfall jan - aug 2019	Bokslut 2019
Tk ofördelad budget investeringar	3 500	3 775	3 775	-275		
Väg Ryttartorpet - Norra Mosvägen	1 024	84	1 024	0		
Kumla sjöpark, amfiteatern markarbete	450	585	585	-135		
Utbyte fordon	2 000	2 000	2 000	0		
Planerat beläggningsunderhåll, gator	3 500	3 469	3 500	0		
Gatubelysning, utbyte LED-lampor	350	346	350	0		
Belysning återvinningsstation, pulkabackar	150	150	150	0		
Genomförande cykelplan	3 000	84	3 400	-400		
Genomförande säkra skolmiljöer	350	83	350	0		
Gelinelundsgatan toppbeläggning	650	649	650	0		
Exploateringsområden	49 761	3 578	10 755	39 006		
Summa nettoinvestering	64 735	14 804	26 539	38 196	11 677	22 097

Specifikation för exploateringsområden finns på s. 18

Årets anslag för genomförande cykelplan avser en separat gång- och cykelbana från industrispåret norrut till Stenevägen. Projektet riskerar att överskrida årets budget med cirka 0,4 mkr då underlaget visat sig vara undermåligt och måste förstärkas för att kunna gå vidare med gång- och cykelbanan.

Årets utbyte av gatubelysning har fortsatt enligt planering på bland annat Skolvägen och Köpmangatan. Det återstår att byta cirka 350 armaturer. Belysning vid återvinningsstationerna i Sannahed och Åbytorp har förstärkts. Belysningen har också satts upp vid pulkabacken i Åbytorp.

Asfaltarbetena påbörjades tidigt. Bland annat har delar av Köpmangatan, S: a Kungsvägen, Sörbyvägen, St:Torgils väg, Stenevägen, Kyrkogatan, Falks väg, Andréns väg, V Bangatan, Drottninggatan och Franzéns väg fått ny beläggning.

Projektering och geoteknisk undersökning av Gröna Sörby pågår. Eventuellt kommer anläggningsentreprenaden påbörjas i slutet av året.

Arbetet med den arkeologiska utgrävningen i Ekeby är klart. Projektering och geoteknisk undersökning påbörjas under hösten.

Projektering och geoteknisk undersökning pågår i Älvesta, det beräknas vara klart i november.

Kvarteret Gladan är sålt, det återstår iordningställande av Parkgatan när kvarteret är färdigbyggt.

Miljö- och byggverksamheten – Investeringsprognos och delårsutfall för 2020

Investeringsresultat MOB (belopp i tkr)	Budget 2020	Utfall jan - aug 2020	Prognos 2020	Avvikelse (Bud - Prog)	Utfall jan - aug 2019	Bokslut 2019
Verksamhetssystem	1 164	0	1 164	0		
Kommungemensamt kartstöd	360	0	360	0		
Summa nettoinvestering	1 524	0	1 524	0	0	0

Projekt verksamhetssystem är i tilldelningsfasen och beräknas bli färdigt i år om inget oförutsett händer. Upphandling av kommungemensamt kartstöd pågår och beräknas bli färdigt i år

Affärsdrivande verkens ekonomi

Vatten- och avloppverkens - Driftprognos och delårsutfall för 2020

Driftresultat VA (belopp i tkr)	Budget 2020	Utfall jan - aug 2020	Prognos 2020	Avvikelse (Bud - Prog)	Utfall jan - aug 2019	Bokslut 2019
Summa kostnader	49 491	32 138	49 691	-200	31 848	53 094
Summa intäkter	-49 491	-32 138	-49 691	200	-31 848	-53 094
Verksamhetens nettokostnad	0	0	0	0	0	0
Ackumulerat resultat	-1 422		-1 422	-1 422	0	-1 520

VA-enheten förväntas i nuläget hålla budget. Det finns dock några orosmoment med den pågående pandemin samt ombyggnationen av reningsverket som kan komma att påverka prognosen.

Personalkostnaderna ligger på 63 procent beror på vakant tjänst. Kapitalkostnaderna förväntas generera ett överskott på cirka 0,25 mkr medan posten inköp av material förväntas generera ett underskott på cirka 0,6 mkr. Intäkterna förväntas generera ett överskott på cirka 0,2 mkr vilket beror på obudgeterade intäkter för anslutningsavgifter.

Vatten- och avloppverkens - Investeringsprognos och delårsutfall för 2020

Investeringsresultat VA (belopp i tkr)	Budget 2020	Utfall jan - aug 2020	Prognos 2020	Avvikelse (Bud - Prog)	Utfall jan - aug 2019	Bokslut 2019
Reningsverk, ombyggnad	10 513	4 511	12 013	-1 500		
Ombyggnad röt-kammare i reningsverket	100	594	600	-500		
SBN VA Dagvattenpump Drottningg.	200	21	200	0		
Ledningar, VA-renovering	5 000	2 450	5 000	0		
Gas- och oljepanna	1 000	0	1 000	0		
Exploateringsområde VA	26 936	315	1 244	25 692		
Summa nettoinvestering	43 749	7 891	20 057	23 692	19 519	23 310

Specifikation för exploateringsområden VA finns på s. 19

Prognosen för ombyggnationen visar på en negativ avvikelse på cirka 1,5 mkr. Underskott i prognos mot budget bedöms ha orsaker i framförallt utsträckt tidplan på grund av sjukfrånvaro hos konsulter och leverantörer i samband med Covid-19. Arbetet pågår och förväntas vara klart under våren 2021. Skivfilteranläggningen är installerad och driftsatt, just nu pågår ett övertagandeprov. Under hösten pågår arbete med elinstallationer och installation av snart leveransklara elskåp, samt Etapp 14, Kväverening samt etapp 15, Industrivattenrening. Röt-kammare-cirkulation är klar och i drift.

Ledningar, VA-renovering har påbörjats. Planen för 2020 är Malmgatan och Höganäsgatan.

Renhållningsverkets - Driftprognos och delårsutfall 2020

Driftresultat RH (belopp i tkr)	Budget 2020	Utfall jan - aug 2020	Prognos 2020	Avvikelse (Bud - Prog)	Utfall jan - aug 2019	Bokslut 2019
Summa kostnader	21 236	14 662	21 986	-750	13 160	20 588
Summa intäkter	-21 236	-14 662	-21 376	140	-13 160	-20 588
Verksamhetens nettokostnad	0	0	610	-610	0	0
Akkumulerat resultat	-2 190		-2 190	-2 800	0	-880

I dagsläget prognosticeras en negativ avvikelse på cirka 0,6 mkr. Det finns några orosmoment med den pågående pandemin som kan komma att påverka prognosen.

Personalkostnaderna för perioden jan-aug är 13 procent högre än riktvärdet vilket beror på kostnader i samband med att personal har slutat. Avvikelsen förbättras något av ett obudgeterat lönebidrag som återfinns under intäkter.

Taxor och avgifter ligger lägre än riktmärket vilket delvis beror på att förvaltningen inte genomfört någon taxjustering under året samt att sommarabonnemangen faktureras i oktober.

Renhållningsverkets - Investeringsprognos och delårsutfall för 2020

Investeringsresultat RH (belopp i tkr)	Budget 2020	Utfall jan - aug 2020	Prognos 2020	Avvikelse (Bud - Prog)	Utfall jan - aug 2019	Bokslut 2019
Arbetsmaskiner, sopbilar B2020	1 800	1 672	1 672	128		
Arbetsmaskiner, sopbilar B2020	1 800	1 672	1 672	128	0	0

Renhållningen har köpt en ny Lastmaskin 170 H till återvinningscentralen i Kvarntorp. Den är på plats sedan 10 mars 2020 och använts till separering och återvinning av grovavfall.

Mål, mått och verksamhetsplanering

Det finns endast ett färdigt resultat för nämndens uppföljningsmått 2020: Kundnöjdheten hos elever i skolan gällande måltidsverksamheten. Det sammanlagda målvärdet är 56 procent vilket är oförändrat mot föregående år. På grund av covid-19 har åtgärder genomförts för att hindra smittspridning i skolmatsalarna, vilket kan upplevas som negativt. Följande är exempel på vad förvaltningen i övrigt arbetat med för ökad måluppfyllelse: Förvaltningen har ansökt om statsbidrag för klimatanpassning, och planläggning och exploatering pågår i flera områden. Eftersom det varit en mild vinter har mer resurser kunnat läggas på barmarksunderhåll och asfaltsarbeten har kunnat påbörjats tidigt under året.

Digitala Kumla och Miljöprogrammet

Arbete pågår med anpassningar av digitala arbetsätt och två verksamheter ingår i ett projekt om digital tidsregistrering. Ett nytt system

för felanmälan kommer möjliggöra bättre service för medborgarna. Projekt om nytt kartstöd pågår för att bland annat förenkla myndighetsutövning. Under våren har hemsidan setts över för att bli tydligare och mer tillgänglig. I början av året följde nämnden upp handlingsplan 2019 för miljöprogrammet och antog även handlingsplan för 2020. Under året har bland annat följande skett: En inventering av kemikalier hos verksamheterna, ett kontinuerligt arbete med fastighetsdrift för att sänka energiförbrukning och minska utsläpp av växthusgaser, ett förarbete inför kampanj i skolor under hösten i syfte att minska matsvinn, så kallad Kranmärkning av Kumla kommuns dricksvatten samt ett stort arbete med översiktsplan 2040

Myndighetsnämnd

Årets verksamhet

Precis som övriga kommunen, har myndighetsnämnden på olika sätt påverkats av Covid-19. Under perioden har antal tillsynsärenden inom vissa av miljö- och byggverksamhetens ansvarsområden ökat. Arbetet med batteriavfall har fortsatt tagit resurser i anspråk. Miljö- och byggverksamheten har under året arbetat med införandet av nytt verksamhetssystem samt översyn av rutiner för handläggning.

Ekonomi

Myndighetsnämnd - Driftprognos och delårsutfall för 2020

Driftresultat MN (belopp i tkr)	Budget 2020	Utfall jan - aug 2020	Prognos 2020	Avvikelse (Bud - Prog)	Utfall jan - aug 2019	Bokslut 2019
Summa kostnader	425	263	425	0	304	427
Summa intäkter	0	0		0	0	0
Verksamhetens nettokostnad	425	263	425	0	304	427

Utfallet för arvodeskostnader beräknas bli cirka 20 tkr högre än budgeterat. Detta underskott förväntas dock vägas upp av ett lägre utfall för övriga kostnader.

Mål, mått och verksamhetsplanering

För att arbeta mot ökad måluppfyllelse har rutiner för handläggning setts över inom miljö- och byggverksamheten. Förvaltningen har bland annat infört en rutin där samtliga bygglov kontrollgranskas innan beslut fattas. Lotsmöten genomförs med företag för ökad service och nöjdhet.

Digitala Kumla och miljöprogrammet 2020

Arbete pågår med anpassningar av digitala arbetsätt, bland annat utifrån de möjligheter Office 365 erbjuder. Under våren har hemsidan setts över och reviderats för att bli tydligare och mer tillgänglig för kommunens medborgare. Verksamheten har under året arbetat med införande av nytt verksamhetssystem vilket förväntas leda till effektivare arbetsätt och förbättrad service. Nämnden följde i början av året upp handlingsplan 2019 för Kumla miljöprogram. I samband med det antogs handlingsplan för 2020. Under månaderna januari-augusti har bland annat följande genomförts: Kumla kommuns dricksvatten är Kranmärkt samt Översiktsplan 2040 utgör viktigt underlag för kommunens arbete med hållbar samhällsutveckling. Ställningstaganden och planering av kommunen enligt ÖP 2040 ingår i miljömål för Hållbar samhällsplanering och Biologisk mångfald.

Kultur- och fritidsnämnd

Årets verksamhet

Kultur- och fritidsnämndens verksamheter har i hög grad påverkats av den pågående Coronapandemin. Till stora delar har perioden karaktäriserats av inställda aktiviteter med minskade intäkter till följd. Kostnaderna har både ökat och minskat. Parallellt med detta har ordinarie verksamhet löpt på.

Pandemin har lett till ett intensivt arbete med att ställa om aktiviteter så att de går att bedriva i enlighet med Folkhälsomyndighetens råd. Syftet är att värna folkhälsan och minska eventuell social oro. Det handlar om att arrangera aktiviteter utomhus eller digitalt istället för fysiskt. Det har även genomförts en större marknadsföringsinsats av de många motions- och rekreationsmöjligheter som finns i kommunen.

Både anläggningen av ny sarg i ishallen och entréträdgården i Sjöparken är i slutfasen. Under perioden har utbildningar om barnkonventionen genomförts för samtliga medarbetare.

I juli invigdes Lars Vilks nya konstverk Corona på Konst på Hög. Konstverket ersätter Waaaall av samma konstnär som brändes ned 2019.

LONA-projekten *Ökad biologisk mångfald i staden - från gräsmatta till ängslika miljöer och boplatser för pollinerare* och *Fjärilandskapet Norra Mossby* som syftar till att öka den biologiska mångfalden med mera, möttes av både ris och ros av kumlaborna. Lekplatsen på Lönntorpsgatan i Hällabrottet renoverades.

Ekonomi

Kultur- och fritidsnämndens – Driftprognos och delårsutfall 2020

Driftresultat KOF (belopp i tkr)	Budget 2020	Utfall jan - aug 2020	Prognos 2020	Avvikelse (Bud - Prog)	Utfall jan - aug 2019	Bokslut 2019
Summa kostnader	112 921	71 293	109 921	3 000	72 803	111 038
Summa intäkter	-34 275	-21 942	-30 475	-3 800	-23 658	-36 970
Verksamhetens nettokostnad	78 646	49 351	79 446	-800	49 144	74 068

Det förväntade underskottet på 2,1 mkr i prognosen för tertiäl ett har justerats till - 0,8 mkr efter tertiäl två. Reduceringen kommer främst från badets verksamhet, där en badvänlig sommar medförde betydligt fler gäster och högre intäkter än förväntat. Kostnadssidan är fortsatt låg i förhållande till budget, vilket kommer från överskott i personalbudgeten samt en restriktiv hushållning av övrig förbrukning. En del av överskottet i personalkostnader kommer ifrån att löneförhandlingarna har blivit uppskjutna. I prognosen tas det hänsyn för detta och löneökningarna förväntas att betalas ut retroaktivt från och med april. Resterande del av överskottet är en kombination av sjukfrånvaro runt om i hela förvaltningen och de ändrade öppettiderna på badet under sommaren. Det låga utfallet på intäktssidan kommer som bekant från en besöksfattig vår. Noterbart är

att summan för hela den budgeterade intäkten av årets skogsavverkning har inkommit under de första åtta månader.

Kultur- och fritidsnämndens – Investeringsprognos och delårsutfall för 2020

Investeringsresultat KOF (belopp i tkr)	Budget 2020	Utfall jan - aug 2020	Prognos 2020	Avvikelse (Bud - Prog)	Utfall jan - aug 2019	Bokslut 2019
Parkinvesteringar	731	0	731	0		
Lekplatsinvestering	83	5	83	0		
Ishallen, utbyte av sarg	2 245	1 869	2 245	0		
Bokbuss, utbyte	4 825	4 784	4 825	0		
Parkinvesteringar	800	22	800	0		
Lekplatsinvestering	300	98	300	0		
Inventarieanslag förvaltningsgemensam	150	126	150	0		
Vägskyltning, Kvarntorps friluftsområde	200	0	200	0		
Sjöparkens växthus, automatbevattning	200	0	0	200		
Konstinköp och utsmyckning	400	40	40	360		
Gymtröstning Djupadalsbadet	180	180	180	0		
Digital guidning Konst på Hög	131	32	131	0		
Summa nettoinvestering	10 245	7 155	9 685	560	3 111	3 577

Investeringen i automatbevattning i Sjöparkens växthus kommer inte att slutföras under detta år. Det är även tveksamt om hela anslaget för konstinköp och utsmyckning kommer att förbrukas under året. I övrigt så beräknas de resterande investeringsprojekten att slutföras inom detta år och inom ram för respektive beviljat anslag.

Mål, mått och verksamhetsplanering

Kultur- och fritidsnämnden har under perioden arbetat med implementering av nya regler för föreningsbidrag, där hela 58 föreningar inkom med ansökningar under den första perioden. Det medför att nämnden har sitt första gröna uppföljningsmått. Det nya bidragssystemet väntas på sikt bidra till att antalet deltagartillfällen i idrottsföreningar kommer öka.

Ung fritids mötesplatser ökade sina besök under perioden januari-februari, men besöksantalet minskade drastiskt när Covid-19 bröt ut. Verksamheten har försökt att anpassa aktiviteter till mindre grupper samt hålla digitala träffar för att främja måluppfyllelsen.

Biblioteket ser ett ökat antal e-lån. Enheten har dessutom upphandlat en ny tjänst för utlån av film samt erhållit bidrag för att omstrukturera biblioteksmiljön. Utvecklingen väntas påverka så väl uppföljningsmålet för nöjdhetsgraden med biblioteket som antal utlånade medier.

Inom ramen för miljöprogrammet har nämnden bland annat inlett projekten "Från gräsmatta till äng" samt "Fjärilslandskap", som är ett sätt att främja den biologiska mångfalden. Nämnden har utöver detta beviljats medel för två nya utvecklingsprojekt inom ramen för Digitala Kumla 2025. Det gäller digitala nycklar till idrottshallar, samt audioguidar. Det förstnämnda väntas påverka måttet med nöjdhetsgraden på kommunens idrotts- och motionsanläggningar.

Nämnden för livslångt lärande

Årets verksamhet

Sedan februari arbetar en verksamhetschef 50 procent som projektledare för ESF-projektet unga och nyanlända till arbete. Det innebär att förvaltningen har en verksamhetschef för hela grundskolan F-9.

Under andra kvartalet har förvaltningen arbetat in den nya mallen för verksamhetsplan tillsammans med rektorerna. Fokus ska ligga på verksamheternas analys av resultat. Resultatkonferenser har genomförts där rektorerna får möjlighet att presentera sin analys inför förvaltningsledningen. Planerade större sammankomster med fokus på systematiskt kvalitetsarbete har fått flyttats fram med anledning av Covid-19.

Revisionen har granskat förvaltningens arbete med särskilt stöd och där bedömdes det finnas ändamålsenliga rutiner samt ett systematiskt kvalitetsarbete i enlighet med lag.

Vuxenutbildningen har under våren genomfört introduktionskurser mot vård och lokalvård för arbetslösa för att mildra effekterna av pandemin. Det har även pågått planering av utökning av platser till hösten.

Ekonomi

Nämnd för livslångt lärande - Driftprognos och delårsutfall 2020

Driftresultat NLL (belopp i tkr)	Budget 2020	Utfall jan - aug 2020	Prognos 2020	Avvikelse (Bud - Prog)	Utfall jan - aug 2019	Bokslut 2019
Summa kostnader	715 979	475 381	725 910	-9 931	457 265	708 129
Summa intäkter	-95 090	-70 442	-105 021	9 931	-67 549	-109 741
Verksamhetens nettokostnad	620 889	404 939	620 889	0	389 716	598 388

Nämnd för livslångt lärande prognostiserar en budget i balans vid året slut. Barn- och elevavstämningen som gjordes i mars innebar att budgeten minskade med närmare 1,8 mkr. Budgeten är även justerad genom att det under året har budgeterats för högre kostnader och intäkter i form av personalkostnader och statsbidrag som vid årets ingång var osäkra.

Förskoleverksamheten beräknas göra ett överskott på 2,4 mkr bland annat på grund av högre intäkter för interkommunala barn och lägre kostnader för måltider.

Grundskoleverksamheten prognostiseras göra ett underskott på -2,2 mkr. Främst beror det på högre kostnader för interkommunala elever.

Gymnasie- och vuxenutbildningsverksamheten beräknas sammantaget göra ett överskott på 0,6 mkr främst på grund av högre statsbidrag och större övriga intäkter.

De största prognostiserade budgetavvikelserna är personalkostnader (-4,5 mkr) och statsbidrag (+6,5 mkr). Stora delar av dessa högre statsbidrag är avsedda att täcka upp för högre personalkostnader.

Nämnd för livslångt lärande – Investeringsprognos och delårsutfall för 2020

Investeringsresultat NLL (belopp i tkr)	Budget 2020	Utfall jan - aug 2020	Prognos 2020	Avvikelse (Bud - Prog)	Utfall jan - aug 2019	Bokslut 2019
Inventarier förvaltningsgemensamt	1 400	734	1 400	0		
Utemiljö, grund- och förskola	500	174	500	0		
Summa nettoinvestering	1 900	907	1 900	0	3 258	4 909

Nämnd för livslångt lärandes investeringsbudget 2020 uppgår till 1,9 mkr. I nuläget prognostiseras ingen avvikelse mot budget.

Mål, mått och verksamhetsplanering

För nämnden finns 11 uppföljningsmått, varav fem redovisas resultat för i tertial 2.

Vårdnadshavare ska uppleva att de har en bra dialog med personalen i sitt barns förskola

Vårdnadshavare med barn i förskolan födda 2014 och 2017 har tagit ställning till påståenden om delaktighet, återkoppling från förskolan och hur nöjda de är med verksamheten. I genomsnitt svarade 74,3 procent positivt på dessa påståenden. Målet är inte uppnått och lägre än tidigare år. Delaktighet och inflytande är den svagaste komponenten.

Vårdnadshavare ska uppleva att de har en bra dialog med personalen i sitt barns grundskola

Vårdnadshavare med barn i årskurs tre till nio har i en enkät tagit ställning till påståenden om information, samtal om barnens skolgång och bemötande. 76 procent svarade positivt på dessa påståenden. Målet är delvis uppnått. En större andel vårdnadshavare är positiva till bemötande än vad de är gällande informationen från skolorna. Skolorna arbetar med att förbättra informationen som finns i Infomentor om elevernas skolarbete och utveckling.

Vårdnadshavare ska uppleva förskolan i Kumla som en trygg verksamhet. Andelen ska vara hög

Vårdnadshavarna tar ställning till påståendena "mitt barn känner sig trygg i förskolan" och "jag känner mig trygg när mitt barn är i förskolan". I årets enkät har 90 procent svarat att de instämmer i påståendena. Målet är delvis uppnått.

Elevers ska känna sig trygga när de är i grundskolan. Andelen som känner sig trygga ska vara hög

I elevenkäten svarade 89 procent av eleverna i årskurserna tre till nio att de känner sig trygga i skolan. Målet är delvis uppnått. Andelen som känner sig trygga varierar mellan skolorna. På skolorna pågår ett fortlöpande arbete för att skapa och behålla tryggheten i verksamheten. Skolorna reviderar årligen sin plan mot kränkande behandling.

Eleverna i årskurs nio ska vara behöriga till gymnasieskolans yrkesprogram

Tidigare år har nyinvandrade elever och elever med okänd bakgrund exkluderats ur uppföljningen, men eftersom den uppgiften inte finns tillgänglig ingår nu samtliga elever. Trots att den gruppen som nu räknas in historiskt sett har lägre behörighetsgrad har den totala behörigheten ökat från 86 procent till 87,6 procent. Målet är delvis uppnått.

Kommentar Digitala Kumla och miljöprogrammet 2020

Information finns tillgänglig för vårdnadshavare på Infomentor och det pågår ett arbete för att säkerställa att samtliga verksamheter ger likvärdig information. Förvaltningen använder sig av digitala kommunikationsvägar i kontakten med vårdnadshavare och medarbetare. Förvaltningen arbetar med att ersätta pappersblanketter med e-tjänster för att underlätta hantering för både vårdnadshavare och personal. Det pågår även ett arbete utifrån Tillgänglighetsdirektivet som ytterligare kommer öka tillgängligheten. Förberedelser för en kartläggning av nuläget gällande effektiviserat lärande, kompetens och digital infrastruktur gjordes.

Under våren har källsorteringsmöjligheter ordnats för de verksamheter som inte tidigare haft möjlighet till detta. Med anledning av Covid-19 så har andelen resor inom förvaltningen minskat och användandet av digital teknik vid konferenser och utbildningar har ökat, vilket förhoppningsvis kommer att ge positiv effekt även framöver. Inför det fortsatta arbetet med Miljöprogrammet så har det lyfts i rektorsgrupperna att samla in förslag och goda exempel som lyfts in i den förvaltningsövergripande handlingsplanen som är under framtagande.

Socialnämnd

Årets verksamhet

Viktiga händelser samt dess effekter

Det har i perioder varit svårt att få tag i vikarier och bemanningspersonal på grund av Covid-19. För att klara verksamheten har personal omfördelats inom förvaltningen till framförallt hemtjänsten. Under sommaren har man sett att gruppen arbetslösa ökar, vilket skulle kunna ses som en effekt av pandemin.

På familjeenheten finns en markant ökning av antalet ärenden gällande barn som utsatts för eller bevittnat våld under året. Anmälningar gällande våld är en ökning med 100 procent från 2019 till 2020. Under pågående pandemi ställde Resurscenter om sin verksamhet och hjälper till med viss tillverkning av skyddsutrustning, lagerverksamhet (Sydnärkes centrallager för skyddsutrustning) och utkörning av skyddsmaterial och hygienprodukter till socialförvaltningens verksamheter.

Individ och familjeomsorgen (IFO)

Under januari månad tillträdde en ny enhetschef för vuxenenheten och ett arbete påbörjas med att genomlysa ärenden på försörjningsstöd i syfte att säkerställa att man uppbär försörjningsstöd på rätt premisser.

Samarbetet med AMI har fortsatt att utvecklas med målet att individer som söker försörjningsstöd snabbt ska kunna hänvisas till kompetenshöjande verksamhet för att på sikt nå självförsörjning. Under våren 2020 har en gemensam plan tillsammans med polisen tagits fram för hur samverkan ska effektiviseras.

Vård och omsorg

Hemtjänstens första halvår genomsyrades av omorganisation och av Covid-19. Omorganisation innebar att sex hemtjänstgrupper blev fyra där syftet var: ökad personalkontinuitet – lägre antal personal skapar trygghet och kvalitet, Miljöaspekt – färre bilar i centrum, effektivisera transporttiden mellan brukarna – inte flera grupper på samma gata, organisationsförändring utifrån nära ledarskap – mindre arbetsgrupper för enhetscheferna. Covid-19 påverkade hemtjänsten extra hårt då vi under en lång tid hade en mycket hög sjukfrånvaro. Inom befintlig budget har HSL enheten utökats med en enhetschef.

LSS – omsorgen

LSS verksamheten har fortsatt sitt arbete med de nya boendeinriktningarna vilket inneburit en stor omflyttning inom verksamheten av både brukare och personal. Inom daglig verksamhet öppnades en ny verksamhet för hög-fungerande ”hemmasittande” brukare.

Ekonomi

Socialnämndens - Driftprognos och delårsutfall 2020

Driftresultat SOC (belopp i tkr)	Budget 2020	Utfall jan - aug 2020	Prognos 2020	Avvikelse (Bud - Prog)	Utfall jan - aug 2019	Bokslut 2019
Summa kostnader	528 943	371 157	556 093	-27 150	339 203	512 900
Summa intäkter	-63 279	-49 262	-70 429	7 150	-51 470	-81 622
Verksamhetens nettokostnad	465 664	321 895	485 664	-20 000	287 733	431 278

Socialnämnden prognostiserar ett underskott på -20 mkr varav 22 mkr avser kostnader kopplade till Covid-19 vilket betyder att verksamheterna inklusive planeringsreserv och överfört resultat prognostiserar överskott på 2 mkr. Kostnader för Covid-19 består huvudsakligen av inköp av skyddsmaterial men även högre kostnader för sjukfrånvaro och övertidsersättning inom främst hemtjänsten samt för planering och provtagning. Som en åtgärd inför ett eventuellt coronautbrott minskades korttidsplatserna inom vård och omsorg vilket ger lägre intäkter för måltider men också lägre kostnader då personal använts för att täcka upp i andra verksamheter. Bedömningen nu är att Kumlas kostnader inte kommer att öka i någon större utsträckning då lager av skyddsmaterial finns för resten av året förutsatt att inget större utbrott av Covid-19 inträffar. En första ansökan om statsbidrag har skickats till Socialstyrelsen och ett andra ansökningstillfälle kommer i slutet av året men då det är osäkert när och till vilket belopp statsbidrag kommer att betalas ut har detta inte räknats in i prognosen.

Verksamheterna inom vård och omsorg prognostiserar totalt ingen avvikelse mot budget då ökade kostnader inom hemtjänsten uppvägs av minskade kostnader för korttidsplatser. Individ- och familjeomsorgen prognostiserar underskott som främst beror på kostnader för försörjningsstöd och LSS-placeringar. Underskott prognostiseras även för personlig assistans enligt LSS beroende på fler brukare och utökade timbeslut. Underskotten kompenseras av ännu ej fördelad planeringsreserv och överfört resultat samt överskott för övriga verksamheter inom IFO och LSS.

Socialnämndens - Investeringsprognos och delårsutfall för 2020

Investeringsresultat SOC (belopp i tkr)	Budget 2020	Utfall jan - aug 2020	Prognos 2020	Avvikelse (Bud - Prog)	Utfall jan - aug 2019	Bokslut 2019
Stene Brunn, Inventarier B2019	336	83	336	0		0
Automatisering av försörjningsstöd B2019	50	33	50	0		0
Inventarier förvaltningsgemensamt B2019	800	544	800	0		0
Omvårdnadshjälpmedel B2020	600	521	600	0		0
Summa nettoinvestering	1 786	1 181	1 786	0	854	2 218

Socialnämndens investeringar förväntas hålla sig inom budget 2020.

Mål, mått och verksamhetsplanering

Målsättning: *Vi ska tänka digitalt först med människan i centrum*

Digital signering av medicin (Appva) har införts på LSS, vård- och omsorgsboenden, HSL och hemtjänsten och statistiken följs upp på olika sätt i arbetsgrupper och ledningsteam. Resultatet är preliminärt gott och uppnår nämndens mål.

Målsättning: *Delaktighet vid myndighetsutövning och förbättrad livssituation efter kontakt med socialtjänsten*

Inte minst IFO arbetar på bred front i frågan, med ett antal insatser för att öka kontakterna, delaktigheten och systematiken och uppföljningen kring detta.

Målsättning: *Kvalitet i våra verksamheter och med stöd av olika kvalitetsregister*

Ett samarbete har påbörjats med universitetet gällande en längre forskningsstudie inom palliativ vård där syftet är att förbättra omhändertagandet. Olika enheter har arbetat med registret Senior Alert som belyser chefens roll i patientsäkerhetsarbetet.

Utifrån resultatet i socialstyrelsens enkät "**Vad tycker de äldre om äldreomsorgen**" har man sett över att hemtjänstens brukares önskemål om tidsfönstret stämmer, det vill säga vilken tid de önskar få insatsen utförd. I samband med införandet av den nya organisationen genomfördes en enkät/ intervju till ca 15 procent av de brukare som har fler insatser än enbart trygghetslarm.

Inom LSS har en analys av brukarundersökningen genomförts i alla arbetsgrupper, det har lett till en plan för att öka brukarnas upplevelse av trygghet och olika uppdateringar i brukarnas bemötandeplaner utifrån en upplevelse av att man möter för många olika personer.

Digitala Kumla och Miljöprogrammet 2020

Medel har beviljats ur utvecklingsportföljen avseende personliga arbetsmobiler till hemtjänsten, automatisering av försörjningsstöd, taligenkänning och digitalt boende. Utöver detta har medel beviljats och en plan har tagits fram för ett bredare införande av digitalt boende på alla våra demensboenden gällande VR och cykeln "Riding to remember". För att bygga vidare på det som är påbörjat kommer ytterligare terapidjur samt Tovertafel (ett interaktivt spel) att köpas in. En utveckling av anhörgstödet kommer att ske via en digital utveckling; En bra plats och Demenslotsen.

I miljöprogrammet har socialnämnden fokusområden som förvaltningen skulle arbeta med under 2020: antalet elcyklar har ökat inom hemtjänsten och förvaltningen ser kontinuerligt över alla fordon för att eventuellt byta ut dem till miljöfordon alternativt att inte ersätta dem med nya fordon. Enligt planen skulle kemikalier inventeras på boenden under våren men kommer ske under hösten istället.