

KOMMUNSTYRELSEN

Dnr KSF 2020/239

§ 57 Ekonomisk månadsuppföljning 2020

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

1. Socialnämnden samt barn- och utbildningsnämnden ska redovisa åtgärder och konsekvenser för att nå en budget i balans till nästkommande sammanträde för kommunstyrelsen.
2. Prognosrapporten lämnas till kommunfullmäktige.

Ärendebeskrivning

Höors kommun redovisar ett resultat på 12,8 mnkr efter februari, vilket är 1,7 mnkr bättre än budget för perioden. Prognosen för hela året är ett resultat på 15,0 mnkr, vilket motsvarar det budgeterade resultatet.

För perioden redovisar nämnderna ett överskott på 4,4 mnkr, men prognosen pekar på ett underskott på 17,9 mnkr.

Kommunstyrelsen redovisar ett överskott för perioden på 2,4 mnkr och ett prognostiserat överskott för året på 1,7 mnkr. Gymnasieskolan har ett överskott eftersom antalet elever är färre och genomsnittskostnaden per elev är lägre än budgeterat. Socialnämndens överskott på 0,9 mnkr för perioden som beräknas vändas till ett underskott för hela året på 7 mnkr. Nämnden har inte budgeterat för vikariekostnader i samband med sommaren. Överskottet borde vara större för perioden för att klara de kommande kostnaderna. Ett flertal av enheternas prognoser är inte rimliga eftersom hänsyn inte har tagits till semesterperioden. Analysarbete är påbörjat. Barn- och utbildningsnämnden har ett nollresultat för perioden, men ett underskott jämfört med budget på 9,5 mnkr. Skolorna har för stor organisation i förhållande till den intäkt de får i form av skolpeng. Även i bokslutet för 2019 hade dessa skolor ett underskott som nu har ökat. Omfördelningar har gjorts i elevpengen, men inte verkstälts fullt ut. Nämnden arbetar med att ta fram åtgärder. Nämnden för kultur, arbete och folkhälsa har ett överskott efter februari. Prognosen för året är ett underskott på 3,6 mnkr. Även i år är det Ungbo som står för underskottet. Intäkten från migrationsverket täcker inte kostnaderna. Hyresavtal löper till i november för lokaler som inte används. Detta är ett avtal nämnden inte kan göra något åt och är ett arv från socialnämnden. Underskottet har dock kunnat minskas något eftersom personalomställningen sker fortare än tidigare bedömning. Överförmyndarnämnden prognostiserar ett överskott för året. Kommunens kostnader för arvoden till de gode männen har minskat när en större del belastar huvudmännen.

Resurser avsatta för kompensation för löneökningar, volymer, inflation och kapitalkostnader beräknas få ett överskott vid årets slut på 18,6 mnkr. Fjolårets lönerevision uppgick inte till det budgeterade enligt SKRs rekommendationer. Befolkningsökningen blev inte så stor som prognosen i februari 2019 och kompensationen till verksamheterna beräknas bli lägre än budgeterat.

KOMMUNSTYRELSEN

Det finns budget för att skriva ner värdet på exploateringsfastigheter på 4,5 mnkr. Omläggning enligt gällande redovisningsregler gjordes under 2019 och en större värdegrerling gjordes då. Bedömningen är att endast mindre justeringar behöver göras i år.

Skatter och generella bidrag enligt skatteprognosen från 2020-02-13 ger ett underskott jämfört med budget på 9,2 mnkr. Anledningen är en försämrad konjunktur och en ny kostnadsutjämnning där Höör förlorade intäkter. Prognosen i denna uppföljning innehåller dock ett tillskott på 8,5 mnkr. Av dessa är 2,8 mnkr redan beslutade av riksdagen medan resterande förväntas beslutas i vårandringsbudgeten. Detta tillskott i kommunens finanser kommer att till största del täcka de underskott som verksamheterna prognostiserar för att kommunen ska nå det budgeterade resultatet. Resterande 3,5 mnkr kan användas för insatser i form av engångskaraktär, till exempel kompetensutveckling för medarbetare.

Yrkanden

Johan Svahnberg (M), Olle Krabbe (V), Stefan Liljenberg (SD), Lars-Olof Andersson (C), Lars Andersson (SD), Stefan Lissmark (S) och Roger Stenberg (SD) yrkar bifall till liggande förslag.

Beslutsunderlag

Höör kommun febr 2020.pdf

Nämndernas uppföljningar febr 2020.pdf

Kommunstyrelsens Arbetsutskott 2020-03-17 (2020-03-17 KSAU §48).doc.pdf