

## KOMMUNSTYRELSENS ARBETSUTSKOTT

Dnr KSF 2016/640

## § 235 Ekonomisk uppföljning avseende maj 2017 med prognos

### Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta:

1. Prognosrapporten lämnas till kommunfullmäktige.
2. Kommunstyrelsen påtalar ytterligare en gång för nämnderna vikten av att vara restriktiv med inköp och tillsättning av tjänster. Samtliga nämnder ska inkomma med tydliga åtgärdsplaner med beräkningar på vad åtgärderna kan ge resultatmässigt. Redovisning ska ske snarast efter sommaren. Beslutet gäller samtliga nämnder. Även nämnder utan underskott måste solidariskt göra åtgärder och som till och med kan ge överskott jämfört med nämndens tilldelade budgetram.

### Ärendebeskrivning

Höors kommun redovisar ett resultat på 2,7 mnkr efter maj, vilket är 1,5 mnkr sämre än budget för perioden. Prognosen för hela året är ett resultat på -23,7 mnkr, vilket är 24,0 mnkr sämre än det budgeterade resultatet.

För perioden redovisar nämnderna ett underskott på 5,6 mnkr och prognosen pekar på ett underskott på 27,7 mnkr.

- Kommunstyrelsen redovisar ett underskott på 1,7 mnkr och en prognos på ett underskott på 4,0 mnkr. Verksamheter som prognostiserar underskott är nämnd- och styrelseverksamhet, gemensamma lokaler samt gemensamma verksamheter.
- Socialnämnden redovisar för perioden ett överskott på 2,5 mnkr. För året prognostiseras dock ett underskott på 18 mnkr, vilket är ytterligare en förbättring jämfört med tidigare prognoser. Äldreomsorgen har ett underskott efter maj och står för det stora underskottet i prognosen. Externa placeringar och hemtjänstens höga kringtid orsakar underskott. Även insatser enligt LSS, insatser till funktionsnedsatta samt barn – och ungdomsvård har högre kostnader jämförd med budget på grund av tillkommande ärenden. Verksamheten för flyktingmottagande har ett överskott efter april på 12,5 mnkr, men prognosen stannar på ett överskott på 8,1 mnkr.
- Socialnämndens ekonomiska läge är egentligen en fortsättning på kostnadsläget från 2016. Då kunde nämnden redovisa ett överskott på totalen eftersom flyktingverksamheten hade ett överskott på ca 10 mnkr. Denna verksamhet kommer inte att väga upp äldreomsorgens underskott i år. Äldreomsorgen redovisade för 2016 ett underskott på 7 mnkr. Eftersom det tillkom placeringar i slutet av året och dessa bedöms kvarstå under 2017 prognostiseras underskottet bli större för året. Hemtjänstens underskott från fjolåret består också eftersom kringtiden är för hög. Nämnden fick ett tillskott i budgeten för 2017 för demografiförändringar, men volymökningen bedöms större än compensationen.
- Barn- och utbildningsnämnden redovisar för perioden ett underskott på 4,3 mnkr,

## KOMMUNSTYRELSENS ARBETSUTSKOTT

prognosen är ett mindre underskott på 0,4 mnkr. Underskottet beror på kostnader i samband med branden på förskolan Holma.

- Miljö- och byggnämnden redovisar ett underskott efter maj på 0,7 mnkr. Prognosen är ett underskott på 3,2 mnkr. Det är bostadsanpassningsbidragen som står för underskottet.

- Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett mindre underskott på 1,0 mnkr för perioden som prognostiseras öka till 1,6 mnkr för hela året. Det är bad- och sportcentrum som står för underskottet på grund av lägre intäkter och att kostnadsminskningen efter filterbytet fördröjs.

- Tekniska nämnden visar ett underskott efter maj på 0,3 mnkr. Prognosen är ett mindre underskott på 0,5 mnkr till följd av arbetet med deponier.

Skatter och generella statsbidrag har ett överskott hittills på 3,1 mnkr. Prognosen är ett överskott på 8,6 mnkr. Antalet kommuninvånare är något fler än budgeterat. Dessutom har kostnadsutjämningsavgiften och regleringsavgiften blivit betydligt mindre än budgeterat.

Prognosen för verksamheterna är ett underskott på 32,5 mnkr. Ny prognos för pensionskostnaderna har presenterats från KPA där kostnaderna för den förmånsbestämda pensionen ökar. Totalt begränsas underskottet av högre skatter och generella statsbidrag. Total prognos för kommunen är ett resultat på -23,7 mnkr. Om denna prognos kvarstår när året är slut, måste kommunfullmäktige besluta om hur det negativa resultatet ska regleras inom 3 år, vilket betyder ca 7 mnkr per år.

## Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse.pdf
2. Höors kommun 1705.docx
3. Tjänsteskrivelse uppföljning maj 2017.docx
4. Månadsuppföljning 1705.pdf