

KOMMUNSTYRELSEN

Dnr KSF 2021/7

§ 66 Ekonomisk månadsuppföljning 2021

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

1. Inga ytterligare åtgärder krävs från barn- och utbildningsnämnden eller nämnden för kultur, arbete och folkhälsa då högre skatter och generella statsbidrag gör att kommunen prognosticerar ett bättre resultat än budgeterat.
2. Prognosrapporten överlämnas till kommunfullmäktige.

Ärendebeskrivning

Höors kommun redovisar ett resultat på 21,5 mnkr efter februari 2021, vilket är 14,3 mnkr bättre än budget för perioden. Prognosen för hela året är ett resultat på 38,3 mnkr, vilket är 17,7 mnkr bättre än det prognosticerade resultatet.

För perioden redovisar nämnderna ett överskott på 6,9 mnkr, men prognosen pekar på ett mindre underskott om 1,7 mnkr.

Kommunstyrelsen redovisar ett överskott för perioden på 2,7 mnkr och ett prognosticerat överskott för året om 0,9 mnkr. Tjänster som inte är tillsatta ger ett överskott. Även budgeten för upplösning av medfinansiering av tågstoppet där hela kostnaden belastade 2020 ger lägre kostnader. Gymnasieskolan prognosticerar ett överskott som dock är osäkert på grund av ovissheten om hur pandemin har påverkat ungdomars gymnasiestudier. Kommunstyrelsens överskott minskas av ett underskott för idrotts- och fritidsanläggningar. Sedan pandemins start har det varit ett ökat tryck på friluftsområdena. För våren och sommaren kommer bemanningen att ökas upp för att öka frekvensen av soptömning och städning av toaletter. Hyresintäkterna för föreningarna på Jeppavallen täcker i dagsläget inte alla driftskostnader för anläggningen.

Socialnämnden redovisar ett överskott om 2,8 mnkr för perioden och beräknar hålla tilldelad budgetram vid årets slut. Prognosen innehåller ett underskott för det biståndsbedömda trygghetsboendet på Orup. Boendet väntas inte vara fyllt under året och nämnden står därmed med lägenheter som inte finansieras av en hyresintäkt. Detta underskott beräknas idag kunna vägas upp med högre bidrag än budgeterat.

Barn- och utbildningsnämnden redovisar för perioden ett överskott på 1,2 mnkr som beräknas vändas till ett underskott på 1,5 mnkr vid årets slut. Det är främst Sätöftaskolan som har en större organisation än vad elevpengen finansierar. Åtgärder är vidtagna med bland annat beslut om närhetsprincipen som ska ge en bättre fyllnadsgrad i varje klass. Dessutom är skolorna restriktiva att tillsätta tjänster när vakanser uppstår. Pandemin har haft en stor påverkan på verksamheten och orsakar merkostnader som dock väntas täckas av det statliga bidraget kallat Skolmiljarden.

Nämnden för kultur, arbete och folkhälsa redovisar ett nollresultat efter februari men prognosticerar ett underskott på 1,1 mnkr för året. Det är badet som står för underskottet vilket beror på lägre intäkter då badet varit stängt sedan november 2020. Simskolan är

KOMMUNSTYRELSEN

inställd, men simundervisningen för skolan bedrivs som vanligt. Planering pågår för den extra satsning på utveckling av badet som ska genomföras under 2021. Badet redovisas på egen rad och eventuella underskott i badet kräver inte med automatik åtgärder i nämndens övriga verksamheter för att nämnden ska hålla beslutad budgetram.

Skatter och generella bidrag ger enligt skatteprognosen från 2021-02-18 jämfört med budget på 17,9 mnkr. Anledningen är att skatteintäkterna beräknas bli högre både för 2021 men även justerade skatteintäkter för 2020. I uppföljningen redovisas bidraget för äldreomsorgssatsningen bland de generella statsbidragen. Det har dock nu kommit instruktioner på att dessa är riktade och ska återredovisas. Kommunen måste visa på satsningar för att inte bli återbetalningsskyldig. I budgetarbetet inför 2021 tänktes detta bidrag reducera behovet av neddragningar. Risken är nu att kommunen inte får behålla hela eller delar av bidraget.

De finansiella kostnaderna beräknas bli lägre då räntesatsen är lägre än budgeterat, men även att kommunen har lägre lån då inga ytterligare lånkrävdes under 2020.

Barn - och utbildningsnämndensamt Nämnden för kultur, arbete och folkhälsa prognosticerar underskott jämfört med tilldelad budgetram och ska enligt kommunens riktlinjer för resultatstyrning och god ekonomisk hushållning vidta åtgärder för att förhindra budgetöverskridande. Nämnden för kultur, arbete och folkhälsa har badet på egen rad, vilket innebär att nämnden tillsammans med kommunstyrelsen ansvarar för underskottet. Då prognosen för skatteintäkter och generella statsbidrag ger kommunen betydligt större intäkter och kommunens totala prognos ger ett resultat på 38,4 mnkr, 17,8 mnkr större än budget, krävs inte ytterligare åtgärder. Nämnderna ska dock vara restriktiva för att inte underskottet ska bli större. Det finns en risk att skatteprognosen försämras eftersom det fortfarande råder en stor osäkerhet hur pandemin utvecklas och påverkar skatteunderlaget.

Tjänsteskrivelse och övriga handlingar är kompletterade efter behandling i kommunstyrelsens arbetsutskott.

Beslutsunderlag

1. Kommunstyrelsens Arbetsutskott 2021-03-09 (2021-03-09 KSAU §62).doc
2. Höors kommun uppföljning febr 2021.pdf
3. Nämndernas uppföljning febr 2021.pdf