

Månadsuppföljning februari 2024

Höors kommun redovisar ett resultat på 4,7 mnkr efter februari, vilket är 1,8 mnkr bättre än budget för perioden. Prognosen för hela året är ett minusresultat på -14,3 mnkr, vilket är 13,8 mnkr bättre än det budgeterade resultatet på -28,1mnkr.

För perioden redovisar nämnderna i stort sett ett resultat lika med budget, men prognosen pekar på ett underskott om 15,5 mnkr.

- Kommunstyrelsen redovisar ett underskott för perioden på 0,6 mnkr och ett prognostiserat underskott för året på 4,4 mnkr. Vinterväghållningen redovisar högre kostnader än budgeterat. Grundavtalen är dyrare och årets vinter har inneburit fler insatser. Färdtjänsten prognostiserar högre kostnader för större resande men även högre administrativa kostnader hos Region Skåne. Gymnasieskolan har lägre kostnader för skolskjuts.
- Socialnämnden redovisar ett underskott på 2,9 mnkr efter februari och en prognos för året på ett underskott på 11,0 mnkr. Maglehills särskilda boende stod klart i januari och de första medborgarna flyttade in i slutet av månaden. Fler bor dock kvar i sitt tidigare boende och har inte flyttat in på Maglehill som tänkt. Det innebär större kostnader för Höors kommun som har kvar kostnaden för den externa placeringen och ett nytt boende. Bemanningen är reducerad men fasta kostnader kvarstår.

Nämndens underskott reduceras med ett överskott för ekonomiskt bistånd med 1,5 mnkr. Lägre utbetalningar prognostiseras för året.
- Nämnden för kultur, arbete och folkhälsa prognostiserar ett underskott för badet på 0,8 mnkr på grund av högre driftskostnader i form av el, fjärrvärme och VA. Övriga verksamheter prognostiserar överskott och nämndens prognos är att budgeten kommer att hållas.

Kompensationer för större volymer prognostiseras få ett överskott på 5,1 mnkr. Verksamheternas beräkningar av vilka volymer som tillkommer under året beräknas vara lägre än budgeterat. Färre kommuninvånare än befolkningsprognosen är en bidragande faktor.

Enligt den senaste pensionsprognosen från KPA kommer årets pensionskostnader vara 5,7 mnkr lägre än budgeterat. KPA räknar med en högre avkastning på sitt kapital vilket kan ge lägre kostnader för kommunen.

Skatter och generella bidrag ger enligt skatteprognosen från 2024-02-26 ger ett överskott jämfört med budget på 16,7 mnkr. Skatteintäkterna är lägre eftersom antalet kommuninvånare är färre än budgeterat. Dessutom är prognoserna för slutavräkningarna för både 2023 och 2024 negativa. De generella statsbidragen är högre än budgeterat eftersom riksdagen tillförde mer medel till de generella statsbidragen efter kommunens budgetbeslut. Det innebar en utökning om ca 11,5 mnkr. Kommunens intäkt för fastighetsavgifter är uppreviderad med drygt 5 mnkr. Dessutom är kommunens avgift till LSS-utjämnigen ca 10 mnkr lägre än budgeterat.

Kommunens finansiella intäkter beräknas bli 1 mnkr större än budgeterat då Höors Fastighets Bostads AB ger en utdelning som inte var budgeterad.

De finansiella kostnaderna beräknas bli 1 mnkr lägre då räntan inte bedöms vara lika hög under hösten som budgeterat.

Med anledning av kommunstyrelsens och socialnämndens prognostiserade negativa avvikelse om 4,4 mnkr respektive 11,0 mnkr måste dessa vidta åtgärder för att hålla tilldelad budgetram. Prognosen för skatter och generella statsbidrag är förvisso bättre än budgeterat men kommunens

KOMMUNLEDNINGSKANSLIET
Ekonomienheten

prognos är fortfarande ett negativt resultat. Dessutom visar det inledande budgetarbetet för de kommande åren att det blir svårt att nå resultat där kommunen klarar det av fullmäktige satta resultatmålet om 1,5 % av skatter och generella statsbidrag och att finansiera investeringar utan att utöka låneskulden.

Ekonomienheten föreslår kommunstyrelsen:

Att besluta att

Uppdra till kommundirektören att vidta åtgärder för att kommunstyrelsens verksamheter ska bedrivas inom tilldelad budgetram.

Uppdra till socialnämnden att vidta åtgärder för att nämndens verksamheter ska bedrivas inom tilldelad budgetram.

Prognosrapporten lämnas till kommunfullmäktige.

Linda Andersson
Ekonomichef