

KS Ekonomisk uppföljning 2024 Prognos 4 – Ärendebeskrivning

Driftsprogno Kommunstyrelsen oktober

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **+ 2 500 tkr (+2 500 tkr)**

Exklusive färdtjänst och kommunfastigheterna prognostiserar Kommunstyrelsen efter 10 månaders utfall en positiv avvikelse mot budget på 2 500 tkr.

Prognosen för färdtjänst visar en positiv budgetavvikelse på 1 100 tkr. Avvikelsen beror på lägre kostnader för resor till följd av regionens nya trafikavtal som slöts 2023 och ger helårseffekt 2024.

Kommunfastigheterna prognostiserar en negativ avvikelse på 1 500 tkr. Den negativa avvikelsen utgörs av ökade kostnader för fjärrvärme, VA och avfall.

Sedan de ekonomiska förutsättningarna för året togs fram har förutsättningarna försämrats för kommunstyrelsens verksamheter på grund av ökade kostnader för telefoni och försäkring samt ökade personalomkostnader i form av kollektivavtalad pensionsavsättning.

Kommunfullmäktige beslutade 2024-03-12 att tilldela nämnderna en extra reservbudget om totalt 20 000 tkr. Kommunstyrelsen tilldelades totalt 1 200 tkr varav 400 tkr för ökade personalomkostnader och 800 tkr för ökade kostnader för telefoni och försäkringar.

Kommunstyrelsens budgetram har nedjusterats med 200 tkr sedan föregående månad. 200 tkr avser medel för årets löneavtal som blev lägre än beräknat. Kommunstyrelsen har under året även kompenserats med 1 668 tkr för hyror och kapitalkostnader.

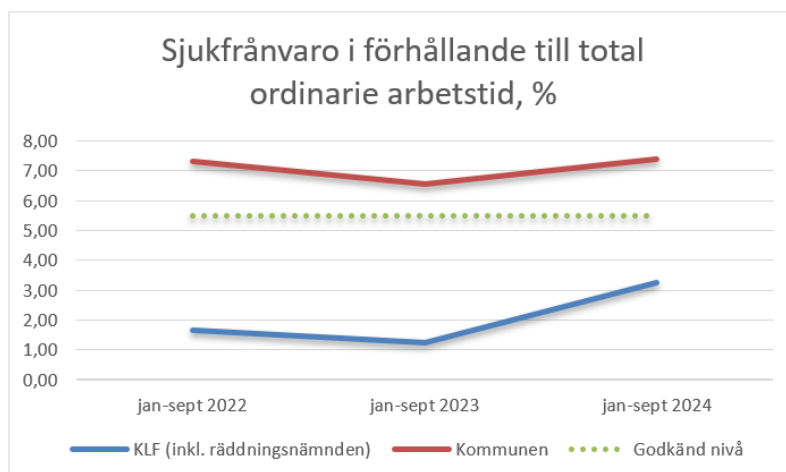
Under 2024 får kommunen bidrag från Tillväxtverket på 2 604 tkr. Bidraget ska finansiera insatser för att stärka ekonomisk och social utveckling i kommunen. Tillväxtmedel fördelas ut mellan verksamheterna i kommunen, efter utförda insatser.

Sjukfrånvaro

För perioden januari-september 2024 uppgår sjukfrånvaron för kommunledningsförvaltningen, inkl. räddningsnämnden, till 3,24 procent av total ordinarie arbetstid.

Sjukfrånvaro i förhållande till total ordinarie arbetstid, %	jan-sept 2022	jan-sept 2023	jan-sept 2024
KLF (inkl. räddningsnämnden)	1,68	1,23	3,24
Kommunen	7,34	6,57	7,41
Godkänd nivå	5,50	5,50	5,50





Verksamheter som prognostiserar avvikelser mot budget vid årets slut

Övrig verksamhet

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **+ 400 tkr (+400 tkr)**

Övrig verksamhet visar en positiv budgetavvikelse på 400 tkr för året. Avvikelsen beror på vakanser.

Färdtjänst

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **+ 1 100 tkr (+900 tkr)**

Färdtjänst visar en positiv budgetavvikelse på 1 100 tkr för året. Avvikelsen beror på ett nytt trafikavtal som trädde i kraft under senare halvan av 2023. Det nya avtalet har en avtalstid på sex år, istället för tidigare fyra år, samt en större andel fast volym än tidigare vilket ger möjlighet till högre förutsägbarhet och mindre risk i affären, vilket återspeglar sig i anbudspriserna. Det nya trafikavtalet har gett en lägre kostnad per resa och förklarar den positiva avvikelsen. Den positiva avvikelsen har ökat något sedan tidigare prognos, vilket främst beror på antal resor som minskat något efter sommaren.

Fördelad gemensam verksamhet

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **+ 2 100 tkr (+2 100 tkr)**

Fördelad gemensam verksamhet visar en positiv budgetavvikelse på 2 100 tkr för året.

Avvikelsen beror främst på vakanta tjänster där bl.a personalavdelningen haft stor omsättning på personal och den sista rekryteringen påbörjade sin anställning under hösten, samt rekryteringen av ekonomichef som tog längre tid än budgeterat. Upphandlingen av nytt telefoniavtal har gett högre kostnader för telefonabonnemang, men med ett nytt sätt att administrera fakturorna innebär mer kontroll, vilket har medfört att flera oanvända abonnemang har kunnat sägas upp och har gett en helårsbesparing på cirka 100 tkr.

Kommunfastigheter

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **-1 500 tkr (-1 500 tkr)**

Kommunfastigheterna prognostiserar en negativ budgetavvikelse på 1 500 tkr. Den negativa avvikelsen utgörs främst av ökade av kostnader för VA och avfall samt höga elpriser. Kostnadsökningarna har medfört att underhållsbudgeten för året är begränsad till endast akuta åtgärder.

Investeringsprognos kommunstyrelsen

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **+ 68 037 tkr (+66 624 tkr)**

Efter tio månaders utfall prognostiserar kommunstyrelsen att investera för 15 053 tkr.

Beslutad budget för 2024, inklusive ombudgeteringar från 2023 samt tilläggsbudget, uppgår till 83 091 tkr, vilket ger en positiv budgetavvikelse på 68 037 tkr.

Under året har investeringsbudgeten utökats med 68 241 tkr varav 60 741 tkr utgörs av ombudgeterade investeringsmedel från föregående år och 7 500 tkr utgörs av den utökade investeringsbudgeten som kommunfullmäktige beslutade 2024-06-13. Av den utökade investeringsbudgeten är 3 500 tkr avsatt för fastighetsunderhåll för Malmagården där taket i mycket dåligt skick, samt köksinredning och ytskikt i behov av uppdatering. 4 000 tkr av avsatt för Sörgårdens förskola där fönster, dörrar och ventilation är i behov av renovering.

Kommunfullmäktige beslutade 2024-03-12 om investeringsstopp i kommunen. Beslutet gäller med undantag för akuta och nödvändiga investeringar som beviljas av förvaltningschef i dialog med kommunchef. Prognostiserad avvikelse mot budget för 2024 utgörs främst av investeringsstoppet. Större budgetavvikelser redovisas nedan.

Särskild investeringssatsning

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **+ 51 936 tkr (+51 751 tkr)**

Avvikelsen utgörs av investeringsprojektet *Landeryds skola*. I prognosen för 2024 ingår en kostnad för projektet *Torups skola* på 1 800 tkr som behövs för att färdigställa projektet.

Markförvärv och exploatering

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **+4 340 tkr (+ 5019 tkr)**

Avvikelsen utgörs främst av outnyttjad budget för markinköp och nya detaljplaner.

Övriga förvaltningsfastigheter

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **+588 tkr (+681 tkr)**

Avvikelsen utgörs av projekten *Tillgänglighetsanpassning* och *Kommersiella fastigheter* som inte beräknas utföras under året.