

Madeleine Lindgren, Controller
Tel. 072-3967034
E-post: madeleine.lindgren@hylte.se

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse RN Ekonomisk Uppföljning 2024 - Tertialrapport 1 inkl. Prognos 2

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner RN Ekonomisk Uppföljning 2024 – Tertialrapport 1 inkl. prognos 2

Beskrivning av ärendet

Enligt kommunens ekonomistyrningsmodell ska kommunernas nämnder göra en ekonomisk uppföljning fyra gånger per år utöver årsbokslutet.

Efter 4 månaders utfall prognostiserar räddningsnämnden en positiv budgetavvikelse på 70 tkr för 2024.

Efter 4 månaders utfall beräknar räddningsnämnden investera för 0 tkr under 2024 vilket motsvarar en positiv avvikelse om 50 tkr. Den positiva budgetavvikelsen beror på investeringsstoppet som råder.

Ekonomisk konsekvens av beslutet

När prognosen visar en negativ avvikelse från budget vid årets slut ska arbetsutskottet besluta om åtgärder för att komma i ram. Räddningsnämndens prognos visar en positiv budgetavvikelse.

Förvaltningens bedömning och överväganden

Räddningstjänsten har haft få kostnadskrävande utryckningar för perioden januari-april 2024. Under perioden har det varit en ökning gällande trafikolyckor, från 13 stycken januari-april 2023 jämfört med 17 stycken under samma period 2024. Automatlarm utan tillbud har minskat med 10 stycken larm under perioden januari-april 2024 jämfört med samma period 2023.

Inom det brottsförebyggande arbetet har en lägesbild över brottsligheten i Hylte kommun tagits fram tillsammans med polisen. I samband med detta har trygghetssamordnare, ungdomssamordnare, fältsekreterare och kommunpolis träffat elever på Örnaskolan för att prata om dess upplevda trygghet. Gruppen har även skapat en ny mötesplats för att stödja vuxna i deras relationer med barn och unga ”Trygga vuxna för trygga barn i Hylte” som hittills i år genomförts två gånger.

För fordonssamordningen har *Riktlinje för fordonshantering* antagits i kommunfullmäktige. En fordonstekniker har anställts och börjar i juni för att kunna utföra enklare underhåll, service och reparationer på kommunens fordon.

Driftsprognos

I utfallet för perioden januari-april 2024 redovisar räddningstjänsten en positiv avvikelse med 435 tkr. Räddningstjänsten har under perioden haft få kostnadskrävande utryckningar samt högre intäkter. Efter analys av utfallet beräknas en positiv avvikelse på 70 tkr vid årets slut. Den positiva avvikelsen beror främst på årets löneavtal. En förutsättning för prognosen är att inga större utryckningar, som kräver högt antal mantimmar, sker.

Räddningstjänsten har fortsatt tre vakanta tjänster där det utgår vakansersättning för att fylla platserna i varje beredskapsgrupp. Vakansersättning betalas ut för de timmar som överstiger ordinarie beredskapstjänstgöring.

Löneöversyn 2024

Årets löneavtal innebär en ökning med 3,3%, vilket är lägre än de 3,8% som SKR (Sveriges kommuner och regioner) prognostiserade och låg till grund för REP beslutet 2024. De nya lönerna betalas ut i juni, retroaktivt från april månad. Den avtalade beredskapsersättningen från 1 maj 2024 följer 3,3% och tjänstgöringsersättningen ligger kvar oförändrad.

Investeringsprognos

Räddningstjänsten har en raminvesteringsbudget om 50 tkr. Räddningsnämnden prognostiserar att investera för 0 tkr under året vilket motsvarar en positiv avvikelse på 50 tkr. Avvikelsen beror på det investeringsstopp som beslutades av Kommunfullmäktige 2024-03-12.

Statsbidrag

Räddningstjänsten har fått besked om årets utbetalning för arbete med krisberedskap och civilt försvar. Totalt bidrag 1 314 tkr varav 660 tkr avser krisberedskap och 654 tkr avser civilt försvar.

Tilläggsbudget

2024-03-12 beslutade kommunfullmäktige att tilldela nämnderna en extra reservbudget om totalt 20 000 tkr. Räddningsnämnden tilldelades 150 tkr för ökade personalomkostnader. Räddningsnämnden har utöver detta tilldelats 468 tkr i kompensation för ökade hyror och lokalkostnader 2024.

Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse RN Ekonomisk Uppföljning 2024 - Tertialrapport 1 inkl. Prognos 2
RN Ekonomisk uppföljning 2024 – Tertialrapport 1 inkl. prognos 2 - Räkenskaper
RN Ekonomisk uppföljning 2024 – Tertialrapport 1 inkl. prognos 2 – Statsbidrag
RN Ekonomisk uppföljning 2024 – Tertialrapport 1 inkl. prognos 2 – Katalogtext

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Emma Gröndahl
Kommunchef

Magnus Åman
Räddningschef

Driftsredovisning

Nettokostnad per verksamhet (3 positioner) prognos 2024, tkr

Verksamhet	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse 2024	Avvikelse i %	Föregående avvikelse
270 Räddningstjänst	14 743	14 675	68	0,5%	0
275 Totalförsvaret och samhällsskydd	546	544	2	0,4%	0
930 Förs. verksamheter intern	8	8	0	0,0%	0
Total	15 298	15 228	70	0,5%	0

Nettokostnad per verksamhet (3 positioner) utfall jan-april 2024, tkr

Verksamhet	Budget jan-april 2024	Utfall jan-april 2024	Avvikelse jan-april 2024	Föregående avvikelse
270 Räddningstjänst	4 907	4 640	268	-59
275 Totalförsvaret och samhällsskydd	175	191	-17	-15
930 Förs. verksamheter intern	-2	-186	184	143
Total	5 080	4 645	435	69

Tilläggsbudget/ombudgeteringar	TB 2024	OMB 2024
Justering kap.kostn och hyror enl delegationsbeslut	468	
§5 (2024 KS0084) Extra reservbudget	150	
Total	618	0

Investeringsredovisning

Per investeringsprosjekt, tkr

Investeringsprosjekt	Basbudget 2024	Tilläggsbudget	Ombudgetering	Budget 2024	Utfall jan-april 2024	Prognos 2024	Avvikelse prognos 2024
Raminvestering, RN	50			50	0	0	50
Summa	50	0	0	50	0	0	50

Viktiga händelser

Räddningstjänsten har haft få kostnadskrävande utryckningar för perioden januari-april 2024. Under perioden har det varit en ökning gällande trafikolyckor, från 13 stycken januari-april 2023 till 17 stycken under samma period 2024. Automatlarm utan tillbud har minskat med 10 stycken larm under perioden januari-april 2024 jämfört med samma period 2023.

Inom det brottsförebyggande arbetet har en lägesbild över brottsligheten i Hylte kommun tagits fram tillsammans med polisen. I samband med detta har trygghetssamordnare, ungdomssamordnare, fältsekreterare och kommunpolis träffat elever på Örnaskolan för att prata om dess upplevda trygghet. Gruppen har även skapat en ny mötesplats för att stödja vuxna i deras relationer med barn och unga ”Trygga vuxna för trygga barn i Hylte” som hittills i år hållits två gånger.

Inom fordonssamordningen har *Riktlinje för fordonshanteringen* antagits i Kommunfullmäktige. En fordonstekniker har anställts och börjar i juni för att kunna utföra enklare underhåll, service och reparationer på kommunens fordon.

Ekonomisk analys

För perioden januari-april 2024 redovisar räddningstjänsten en positiv budgetavvikelse på 435 tkr. Den positiva avvikelsen beror på få kostnadskrävande utryckningar och högre intäkter för perioden. Under året väntas obligatoriska grundutbildningar för personalen att genomföras. Prognosen för året beräknas till en positiv budgetavvikelse på 70 tkr och beror på årets löneöversyn som landade på 3,3 procent istället för budgeterade 3,8 procent.

Räddningstjänsten har fortsatt tre vakanta tjänster där det utgår vakansersättning för att fylla platserna i varje beredskapsgrupp. Vakansersättning betalas ut för de timmar som överstiger ordinarie beredskapstjänstgöring.

Statsbidrag

Redovisning av statsbidrag över 100 tkr

Räddningsnämnden	2023		2024		2025	2026	2027
	Budget	Bokfört	Budget	Prognos	Förväntat	Förväntat	Förväntat
Räddningsnämnden	1 624	556	2 572	1 872	2 015	1 315	1 315
Krisberedskap & civilt försvar rest från tidigare år *	432	359	965	965	558		
Krisberedskap & Civilt försvar *	892	0	1 457	757	1 457	1 315	1 315
Tillväxtmedel*	300	197	150	150			
Summa	1 624	556	2 572	1 872	2 015	1 315	1 315

1) Rödmarkerade belopp avser faktiskt utbetalt belopp.

*Åtterrapporering krävs