

Månadsuppföljning jan-okt 2020

Prognostiserat resultat

Helårsprognosen efter oktober visar ett resultat på 34,9 mnkr, ett överskott på 18,9 mnkr mot budgeterat resultat. Nämndernas samlade prognoser visar +1,2 mnkr. Finansieringens prognos är +17,7 mnkr. Viss osäkerhet råder i nämndernas prognoser. Prognosen för skatter och generella statsbidrag bygger på SKR:s beräkningar från oktober 2020, samt beslutade extra generella statsbidrag. De extra statsbidragen är utbetalade till och med juli.

Driftredo visning, Skattekollektivet	Utfall 31/10	Budget (Mnkr) Helår	Prognos (Mnkr) Helår	Avvikelse (Mnkr)
KF	-0.2	-0.6	-0.6	0
KS	-138.9	-177.6	-176.4	1.2
GEM.VHT	-30.3	-45.1	-43.9	1.2
TRANSF.	-108.6	-132.5	-132.5	0.0
DOS	-21.5	-34.5	-34.5	0.0
BIN	-288.2	-351.7	-351.7	0.0
SAN	-284.9	-351.3	-351.3	0.0
TAN	0.3	0.0	0.0	0.0
REV.	-0.2	-0.7	-0.7	0.0
Valnämnd	0.0	-0.1	-0.1	0.0
ÖVERF.	-1.8	-1.7	-1.7	0.0
Finans.	819.2	934.2	951.9	17.7
Skatteint.	594.8	711.0	701.2	-9.8
Statsbidr.	236.0	243.5	271.0	27.5
Övrigt	-11.6	-20.3	-20.3	0.0
Årets res.	83.8	16.0	34.9	18.9

Kommunstyrelsens prognos visar överskott på 1,2 mnkr för den gemensamma verksamheten. För transfereringarna är prognosen ett nollresultat.

Drift- och servicenämndens prognos för den skattefinansierade verksamheten visar ett nollresultat. I prognosen ingår ökade konsultkostnader med 0,5 mnkr samt lägre intäkter på fordonsverkstaden med 0,5 mnkr. Verkstaden flyttar sin verksamhet till nya lokaler och kan under tiden inte utföra arbete i samma omfattning som vanligt. Fastighetsavdelningens upphandlingar har

tagit längre tid än beräknat, vilket har försenat planerade arbeten. Lägre kostnader på grund av det ingår med 1,0 mnkr i prognosen.

Osäkerhet råder avseende kostnader för bostadsanpassning. Ett tidigare aviserat ärende med kostnader på 1-1,2 mnkr har ännu inte blivit utfört, oklart när det kommer att genomföras. Det saknas utrymme för den kostnaden i nämndens budget.

Bildningsnämndens prognos visar en budget i balans. En osäkerhetsfaktor i prognosen är bedömningen av konsekvenserna till följd av Covid-19. I början av november infördes lokala allmänna råd inom Örebro län med skärpta rekommendationer för bland annat badhus och gym.

Fritidsavdelningen visar en prognos på -3,6 mnkr. Anläggningarna har haft färre besökare vilket medfört intäktstapp på 2,5 mnkr.

Flera av förskolorna och skolorna beräknas att gå med underskott. Orsakerna beror främst på behov av extra resurser.

Bildningsförvaltningen har en planeringsreserv på 2 mnkr. Den är tänkt att användas till oförutsedda kostnader.

Social- och arbetsmarknadsnämndens prognos visar ett nollresultat, fördelat på dessa verksamheter:

- * Vård- o omsorgsboende -0,9 mnkr.
- * Hemtjänsten - 1,1 mnkr
- * Verksamh för funktionshindrade -3,0 mnkr.
- * Individ- och fam omsorg + 1,2.
- * Enheten för Arbetsmarknad och integration +0,5 mnkr.
- * Förvaltningsgemensamt +3,3 mnkr.

Underskottet inom verksamhet för funktionshindrade beror på brukare som behöver mycket extra resurser, samt fler köp av externa placeringar.

IFO-verksamheten visar överskott trots att försörjningsstödet beräknas öka, det kompenseras av överskott inom öppenvården och för öppna placeringar.

Överskottet inom arbetsmarknad och integration beror på lägre personalkostnader än budget.

Underskottet inom hemtjänsten beror på införandet av heltid som norm, och ökade kostnader på grund av Covid-19. Kommunen har sökt statsbidrag för Covid-19 kostnader.

Nämndens beslut att minska vård- och omsorgsboendet med 11 lägenheter, samt att öka korttids- och växelvårdsplatser med 5 platser beräknas sänka personalkostnaderna med 4 mnkr, varav 2 mnkr under 2020. Underskottet beror på inköp av skyddsutrustning och hygienartiklar på grund av Covid-19. Sökta statsbidrag för de ökade kostnaderna finns med i prognosen för förvaltningsgemensamt.

I prognosen för det förvaltningsgemensamma anslaget ingår ofördelad budget, och sökta statsbidrag för Covid-19 kostnader.

Övriga nämnder bedöms hålla budget.

Avgiftskollektivet VA-verksamhet

Inga kända resultatavvikelser i nuläget för avgiftskollektivet. Det samlade resultatet för VA-verksamheten uppgick 2020-01-01 till 5,2 mnkr.

Finansiering

Jämfört med den prognos SKR presenterade i augusti (cirkulär 20:32) räknar man i oktober med lägre skatteunderlagstillväxt 2020, Den ändrade bedömningen beror på att SKR justerat bilden av den samhällsekonomiska utvecklingen.

Prognosen för 2020 visar att skatteunderlaget bromsar in ytterligare, till följd av kraftig ytterligare minskning av arbetade timmar. Detta motverkas visserligen av omfattande utbetalningar av permitteringslön men lönesumman ökar ändå nästan inte alls och skatteunderlagstillväxten stannar strax under två procent.

SKR räknar med en ihållande konjunkturåterhämtning under andra halvåret i år och 2021. Beräkningarna av skatteintäkter och generella statsbidrag visar överskott mot budget med 17,7 mnkr. Beslutade extra statsbidrag på 29,8 mnkr för 2020, därav 21,7 mnkr för Covid-19 ingår i beräkningarna. De extra statsbidragen är utbetalade under 2020, vilket förklarar det höga resultatet under perioden samt den kraftiga likviditeten per den sista oktober.

Övriga poster inom Finansiering visar i nuläget ingen avvikelse.

Investeringar

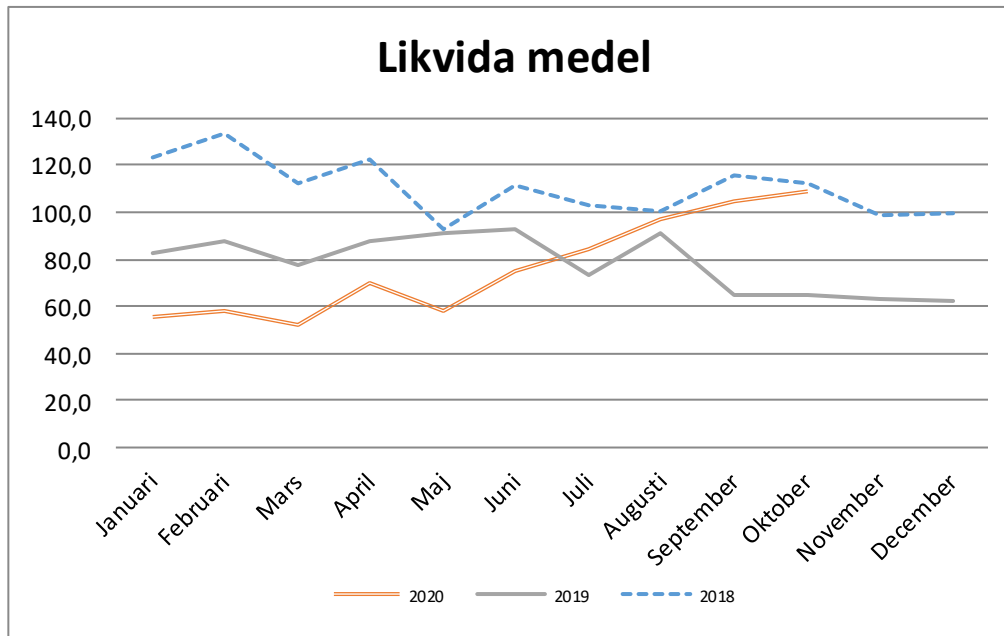
Den totala investeringsbudgeten uppgår till 118 mnkr, därav 86,8 mnkr till skattefinansierad verksamhet.

På de avgiftsfinansierade investeringarna inom VA-verksamheten uppgår investeringsbudgeten 2020 till 31,2 mnkr.

Till och med oktober 2020 har totalt 63,7 mnkr investerats. De största investeringarna hittills utgörs av Skördetröskan 4 med 17,6 mnkr, VA Tisaren etapp 1 med 7,8 mnkr, exploatering Samsala etapp 2 A med 6,1 mnkr, exploatering Tisaren VA-nät med 4,9 mnkr, fönsterbyte Transtenskolan med 4,1 mnkr, samt Rala III Med 3,1 mnkr.

Likvida medel

Den 31 oktober uppgick de likvida medlen till 108,7 mnkr. Riksdagen har under våren 2020 beslutat om extra statsbidrag för att stärka välfärden. Totalt har 28 mnkr utbetalats till kommunen. Den goda likviditeten har gjort att planerad nyupplåning för att finansiera investeringar därför kunnat skjutas på framtiden.



Upplåning

Kommunens låneskuld uppgår till 258,7 mnkr. 75 procent av låneskulden är bundna lån, och 25 procent har rörlig ränta.

Den genomsnittliga kapitalbindningen är 3,14 år och den genomsnittliga räntebindningen 2,54 år, snitträntan ligger på 1,09 procent enligt prognos från Kommuninvest Finans.

Närmast kommande lån för omsättning är den 25 januari 2021, det avser ett lån på 20 mnkr som i dag löper med 3,18 procent fast ränta.

