



ÁRJEPLØGS KOMMUN

ÁRJEPLUØVE KOMMUVNNA

DELÁRSRAPPORT

Januari-april
2024

Innehåll

Driftsredovisning januari-april samt helårsprognos 2024	3
Resultaträkning kommunen	5
Balansräkning kommunen	5
Investeringsprognos	6

Driftsredovisning januari-april samt helårsprognos 2024

(Tkr)	Utfall jan-april 2024	Utfall jan-april 2023	Budget Helår 2024	Års-prognos 2024	Avvikelse mot budget 2024	Utfall helår 2023
Kommunfullmäktige och valnämnd	-297	-713	-1 167	-1 153	14	-1 076
Revision	-58	-96	-605	-596	9	-558
						-233
Kommunstyrelsen	-70 598	-69 602	-233 614	-236 909	-3 295	208
- varav KS-nämndskostnader	-1 944	-2 021	-7 684	-7 660	24	-7 181
- varav kommunchef, stab	-1	2 426	-3 893	-2 917	976	-2 731
- varav administration och stöd	-397	-1 826	-7 658	-6 530	1 128	-9 342
- varav samhällsbyggnad	-10 459	-9 254	-32 709	-33 292	-583	-25 909
- varav utbildning och kultur	-28 591	-28 336	-84 928	-86 088	-1 160	-94 551
- varav vård- och omsorg	-29 206	-30 591	-96 742	-100 422	-3 680	-93 494
Miljö-, Bygg och Räddningsnämnd	-45	-83	-197	-184	13	-204
Ankomstregistrerade fakturor	-4 806	-1 099			0	
Årets pensionsutgift	-2 511	-1 435	-11 936	-6 325	5 611	-4 994
Justering arbetsgivaravgift					0	4 862
Försäljning fastigheter och inventarier					0	29
Gen.statsbidrag konterade inom KS					0	-129
Övriga finansiella kostnader/intäkter		29			0	55
Intern kapitaltjänst	6 717	6 043	19 415	19 416	1	18 102
Planenliga avskrivningar	-5 373	-5 414	-17 860	-17 860	0	-16 602
						-233
Verksamhetens nettokostnader	-76 971	-72 370	-245 964	-243 611	2 353	723
Skatteintäkter	52 309	49 918	157 898	156 746	-1 152	152 568
Generella statsbidrag o utjämning	30 252	30 691	87 647	88 595	948	87 754
Verksamhetens resultat	5 590	8 239	-419	1 730	2 149	6 599
Finansiella intäkter	141	5	165	1 301	1 136	2328
Finansiella kostnader	-420	-576	-3 567	-3 552	15	-3 761
Årets resultat	5 311	7 668	-3 821	-521	3 300	5 166

Kommunstyrelsen beräknar ett underskott med -3,3 Mkr.

Vård och omsorg gör det största underskottet med -3,7 Mkr. LSS har ökade kostnader för assistansärende som Försäkringskassan avskog och kommunen står därför med hela kostnaden. Särskilda boende har höga personalkostnader vilket avdelningen arbetar med dagligen med att få ner och det följs upp kontinuerligt.

Hälso- och sjukvårdsenheten har en hyra som inte är budgeterat för vilken påverkar budgeten negativt. Enheten arbetar för att minska bemanningssköterskorna och är på god väg att genomföra det.

Avd-chef går plus 2 152 vilket beror på statsbidrag som till största delen hör till äldreomsorgen.

Utbildning och kultur prognosticerar ett underskott på 1,1 Mkr eller 1,4 procent. Underskottet beror när det gäller kultur och fritid främst på lägre statsbidrag till kultursektorn, uteblivna lönebidrag, minskade intäkter för försäljning och lokalhyror, och på oförutsedda utgifter för skyddsutrustning och klorhantering. När det gäller lärcentra beror underskottet främst på lägre intäkter än budgeterat, vilket framför allt förklaras av lägre bidrag för vuxenutbildning och att ett projekt budgeterats felaktigt. På förskolan och grundskolan är underskotten mycket små – där vägs de större delarna av underskotten upp av överskott i andra delar av verksamheterna.

Avdelningens åtgärder för att möta underskottet är ett minskat användande av vikarier, kraftigt begränsade inköp och en neddragning i kulturarrangemangen.

Administration och stöd prognostiserar ett överskott på 1,1 Mkr. Där ca 0,5 Mkr är kopplat till intäkter från projekteringskostnader från bredbandprojektet. Ca 0,5 Mkr från kost- och lokalvårdsservice kopplat till ökade intäkter och ca 200 Tkr kopplat till ökade intäkter inom administrativa enheten.

Kommunchef, stab prognostiserar ett överskott på 950 Tkr. Det är framförallt intäkter för insatser inom flyktingverksamhet samt intäkter inom civilförsvaret och beredskap som är högre än prognostiserat.

Samhällsbyggnad prognosticerar ett underskott på 0,5 Mkr. Prognosen är dock mycket osäker då vi är tidigt på året och det mesta av till exempel underhållsarbeten kvarstår samt hur mycket arbete Räddningstjänsten får i sommar. Underskottet beror till största delen på energikostnader, oförutsett underhåll inom VA och ökade entreprenadkostnader. Även intäkterna inom miljö och bygg kommer att minska.

Finansförvaltningen prognosticerar ett överskott mot budget med 6,5 Mkr. Största avvikelserna är att årets pensionskostnader är för högt budgeterade. Även finansiella intäkterna beräknas bli 1,1 Mkr högre än budgeterat.

Resultaträkning kommunen

Samtliga belopp i Tkr	Utfall Jan-april 2024	Utfall Jan-april 2023	Budget Helår 2024	Års- prognos 2024	Avvikelse mot budget 2024	Utfall Helår 2023
Verksamhetens intäkter	31 789	29 541	80 240	88 874	8 634	81 361
Verksamhetens kostnader	-103 387	-96 497	-308 344	-314 625	-6 281	-298 481
Avskrivningar	-5 373	-5 414	-17 860	-17 860	0	-16 602
Verksamhetens nettokostnader	-76 971	-72 370	-245 964	-243 611	2 353	-233 722
Skatteintäkter	52 309	49 918	157 898	156 746	-1 152	152 568
Generella statsbidrag och utjämning	30 252	30 691	87 647	88 595	948	87 754
Verksamhetens resultat	5 590	8 239	-419	1 730	2 149	6 599
Finansiella intäkter	141	5	165	1 301	1 136	2 328
Finansiella kostnader	-420	-576	-3 567	-3 552	15	-3 761
Årets resultat	5 311	7 668	-3 821	-521	3 300	5 166

Resultatet för perioden jan-april uppgår till 5,3 Mkr, vilket är 2,4 Mkr sämre än samma period i fjol. Verksamhetens nettokostnader är 2,2 Mkr högre än samma period i fjol.

Den framtagna prognosen för kommunen pekar på ett negativt helårsresultat om -0,5 Mkr, vilket är 3,3 Mkr bättre än budget. Verksamhetens nettokostnader beräknar ett överskott med 2,4 Mkr. Finansiella intäkter beräknas med ett överskott med 1,1 Mkr mot budgeterat.

Balansräkning kommunen

Samtliga belopp i Tkr	2024-04- 30	2023-04- 30	2023-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	270 182	260 617	272 385
Omsättningstillgångar	31 116	28 691	41 879
Likvida medel	53 045	56 220	48 965
Summa Tillgångar	354 343	345 528	363 229
Eget kapital, skulder och avsättningar			
Eget kapital	181 514	178 704	176 203
Avsättningar pensioner	18 084	17 909	18 084
Långfristiga skulder	109 678	110 206	110 155
Kortfristiga skulder	45 067	38 709	58 787
Summa eget kapital och skulder	354 343	345 528	363 229
Ställda panter och ansvarsförbindelser			
Pensionsförpliktelser	71 151	73 875	71 151
Övriga ansvarsförbindelser			246 106

Kommunens likvida medel uppgick vid utgången av april månad till 53 Mkr vilket är en ökning med 4 Mkr sedan årsskiftet. Kommunens soliditet inkl. ansvarsförbindelser uppgår till 31 procent vilket är en ökning med 2,2 procentenheter sedan årsskiftet.

Investeringsprognos

(Tkr)	Budget 2024	Årsprognos 2024	Avvikelse mot budget 2024
Kommunstyrelsen	55 450	28 510	26 940
-varav kommunchef, stab	0	0	0
- varav administration och stöd	903	232	671
- varav barn- och utbildning	0	0	0
- varav samhällsbyggnad	52 465	27 574	24 891
- varav vård- och omsorg	2 082	704	1 378
Miljö-Bygg-Räddningsnämnd	0	0	0
Summa styrelser nämnder	55 450	28 510	26 940

Av årets investeringsbudget på 55,5 Mkr beräknas 28,5 Mkr investeras under året och 22,3 Mkr kommer att investeras kommande år.