KLIPPANS KOMMUN

Bokslutskommuniké 2023

Kommunens resultat

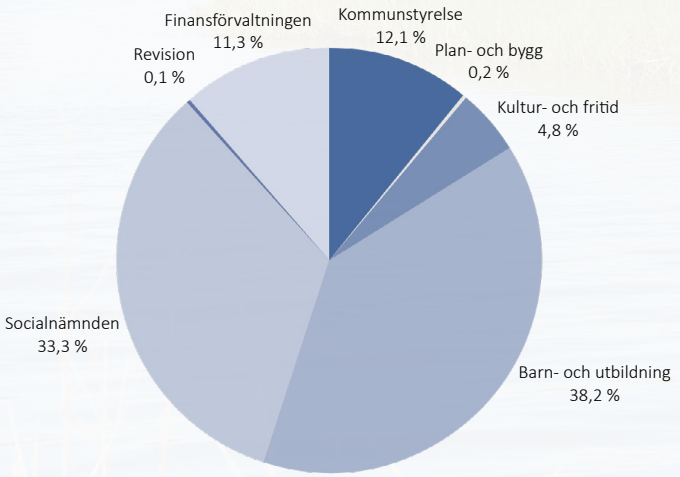
Kommunens resultat för 2023 uppgår till 43,5 mnkr vilket är 49,0 mnkr högre än det budgeterade resultatet på -5,5 mnkr. Verksamheterna redovisar i huvudsak positiva budgetavvikelser. Barn- och utbildningsnämnden och Revisionen redovisar mindre, negativa avvikelser. För Barn- och utbildningsnämnden ska avvikelsen på -3,5 mnkr sättas i relation till en budgetomslutning på närmare 500 mnkr. För Revisionen är avvikelsen marginell och relaterad till periodisering av slutrevision för 2022. Nämndernas resultatprognoser har förbättrats succesivt under året.

Kommunen har, givet budgetförutsättningarna, ett mycket starkt resultat 2023. Budgetföljsamheten i nämnderna är god samtidigt som skatteutfallet blivit väsentligt bättre än de initiala skatteprognoserna indikerade. Det långsiktiga finansiella målet för god ekonomisk hushållning på 2 % av skatter och statsbidrag uppnås väl, och uppgår för 2023 till drygt 3,5 %.

Årets resultat i siffror

Belopp i mnkr	2023	2022	2021	2020	2019
Resultat	43,5	68,2	50,3	14,5	37,3

Så här fördelas skattepengarna



Resultat nämnderna

Belopp i mnkr	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelse	-158,5	-155,4	3,1
Plan- och byggnämnd	-4,4	-2,9	1,5
Kultur- och fritidsnämnd	-62,7	-62,1	0,6
Barn- och utbildningsnämnd	-486,8	-490,3	-3,5
Socialnämnd	-432,0	-428,1	3,9
Revision	-1,2	-1,3	-0,1
Finansförvaltning	1 140,2	1 183,7	43,5
Totalt	-5,5	43,5	49,0

Kommunstyrelsen redovisar en positiv budgetavvikelse om 3,1 mnkr som fördelar sig på kommunledningsförvaltningen med -0,6 mnkr och teknisk förvaltning med +3,7 mnkr. Kommunlednings-förvaltningens underskott är relaterat till kraftiga kostnadsökningar för Räddningstjänstförbundets verksamhet. Teknisk förvaltning redovisar positiva avvikelser på anslag för rivningsprojekt som inte kunnat genomföras 2023 och för mediakostnader, men redovisar även betydande negativa avvikelser för bostads-anpassning och vinterväghållning.

Plan- och byggnämnden redovisar en positiv budgetavvikelse om 1,5 mnkr vilket i huvudsak förklaras av högre intäkter från bygglov och lägre kostnader än beräknat för digitalisering av planer.

Barn- och utbildningsnämnden redovisar en negativ budgetavvikelse om -3,5 mnkr. Större negativa avvikelser finns, framförallt inom verksamhetsområdet gymnasieskola, på grund av minskat elevunderlag och generella kostnadsökningar.

Socialnämnden redovisar en positiv budgetavvikelse om 3,9 mnkr. Tillkommande statsbidrag bidrar till det positiva resultatet. Myndighetsutövning redovisar större underskott då planerade effektiviseringar inte kunnat genomföras på grund av förseningar i Åbyhemsprojektet och på grund av ökande hemvårdsvolymer.

Finansförvaltningen redovisar en samlad positiv budgetavvikelse om 43,5 mnkr. Större positiva avvikelser är framförallt ett väsentligt bättre skatteutfall. Exploateringsintäkter, räntenetto och schablonersättningar från Migrationsverket ger också betydande positiva avvikelser.

Investeringar

Investeringsvolymen för 2023 uppgick till 113,8 mnkr mot budgeterat 277,7 mnkr. Genomförandegraden är låg på grund av att Åbyhem etapp 2 stoppats och på grund av förseningar i andra större projekt.

Några större investeringsprojekt under året:

Åbyhem etapp 1	17,2 mnkr
Ljungbyhedsskolan	11,8 mnkr
Förskolan Gläntan	11,3 mnkr

Positiva händelser 2023

Åbyhem etapp 1 med 40 boendeplatser färdigställdes. Ett tillskott på 15 platser.

Gymnasiebehörigheten/meritvärdena ökade kraftig för årskurs 9.

86 nya bostäder har färdigställts under året.

Projektet Bo bra i Klippans kommun vinner pris som årets Klippa.

Frågor besvaras av:
Tomas Rikse, kommundirektör 0435-281 10
Jan Enberg, ekonomichef 0435-282 27
Linda Anderholm, ekonom 0435-281 36

Bokslutsarbetet är ännu inte avslutat varför justeringar kan göras.