

Ekonomisk månadsuppföljning för  
kommunstyrelsen per mars 2025

26

2025KS25

Kommunstyrelsen

Datum  
2025-04-25

Diarienummer  
2025KS25 042

## **Ekonomisk månadsuppföljning för kommunstyrelsen per mars 2025**

### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen godkänner månadsprognos per mars 2025 och ger förvaltningen i uppdrag att genomföra åtgärder för en ekonomi i balans.

Kommunstyrelsen delger kommunfullmäktige prognosen och kommunstyrelsens beslut.

### **Sammanfattning av ärendet**

Totalt prognostiseras ett resultat för Härryda kommun om 161 mnkr för 2025 och med ett budgeterat resultat om 103 mnkr innebär det en positiv budgetavvikelse om 58 mnkr. I prognosen ingår inte intäkter från exploateringsverksamheten då det ännu är för tidigt på året för en realistisk prognos. Däremot ingår en kostnad för medfinansiering av järnväg om knappt 9 mnkr. Nämndernas omställningsreserver och kommunstyrelsens reserv om totalt 29 mnkr är inte framlyft som ett överskott. Prognosen för årets investeringar uppgår till 283 mnkr, vilket är under kommunfullmäktiges tak om 300 mnkr. De finansiella målen väntas uppnås, både under innevarande år och sett till ett rullande fyraårsperspektiv.

Kommunstyrelsens verksamheter prognostiserar tillsammans ett överskott om 2,2 mnkr och investeringsutgifterna beräknas bli 114 mnkr lägre än budgeterat.

### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteskrivelse 25 april 2025
- Månadsprognos per mars 2025, kommunstyrelsen

### **Ärendet**

#### ***Prognos för kommunen***

Totalt prognostiseras ett resultat för Härryda kommun om 161 mnkr för 2025 vilket är 58 mnkr bättre än budgeterat resultat. I prognosen ingår inte intäkter från exploateringsverksamheten men däremot en kostnad om 8,6 mnkr som avser medfinansiering av järnväg. Kostnaden är inte budgeterad

för 2025 men inför 2026 finns medel avsatta för en årlig kostnad om 10 mnkr. Nämndernas omställningsreserver om tillsammans 28,6 mnkr har inte lyfts fram som ett överskott.

Härryda kommun redovisar avsättning till pensioner enligt fullfundsmodell. Enligt lag ska blandmodellen tillämpas och när en justering till blandmodellen gjorts minskar resultatet med 19 mnkr från 161 mnkr till 142 mnkr.

De finansiella målen för god ekonomisk hushållning mäts både för det enskilda året och i rullande fyraårsperioder. Marsprognosen innebär att båda de finansiella målen uppnås under 2025 och sett ur ett rullande fyraårsperspektiv.

Prognosen för årets investeringar uppgår till 283 mnkr, vilket ryms inom ramen för godkända nivåer.

### ***Prognos för kommunstyrelsens verksamheter***

Nettokostnaden för kommunstyrelsens verksamheter uppgår till 411 miljoner kronor, vilket innebär en positiv avvikelse på 2,2 miljoner kronor jämfört med budget. Prognosen inkluderar inte intäkter från exploateringsverksamheten och kommunstyrelsens reserv på 23 miljoner kronor har inte lyfts fram som ett överskott. Däremot ingår kostnader för medfinansiering av järnväg om knappt 9 mnkr. Kostnaden är obudgeterad under 2025 men från och med 2026 finns det avsatt medel för en årlig kostnad om cirka 10 mnkr. Om kostnaden för järnvägen exkluderas visar kommunstyrelsen en positiv avvikelse om 10,9 mnkr.

Alla sektorer inom kommunstyrelsens verksamhetsområde prognostiserar överskott. Gemensamt för sektorerna är att delar av överskotten beror på vakanser och lägre personalkostnader. Samhällsbyggnad har dessutom lägre kostnader för internränta och kapitaltjänst än budgeterat. Kostnaden för friskvårdsbidrag beräknas bli lägre än budgeterat, vilket förklarar merparten av kommunledningens och stödfunktionernas överskott. Teknik och förvaltningsstöd visar ett överskott, trots stigande livsmedels- och fjärrvärmepriser samt omställning till följd av minskande elevkullar.

Utgifter för årets investeringar prognostiseras till 252 mnkr. Det innebär ett överskott om 114 mnkr vilket beror på tidsförskjutningar och fördröjningar av projekt till följd av överklagande och vidare utredningar.

I bilagan *Månadsprognos per mars 2025, kommunstyrelsen* redovisas prognoser, avvikelser, åtgärder samt uppföljning av nämndens mål och uppdrag för 2025.

### ***Ekonomiska konsekvenser***

Ärendet redovisar ekonomiska prognoser, avvikelser och vidtagna åtgärder.

Pia Alhäll  
Kommundirektör

Oskar Nilsson  
Ekonomichef

# Månadsprognos per mars 2025

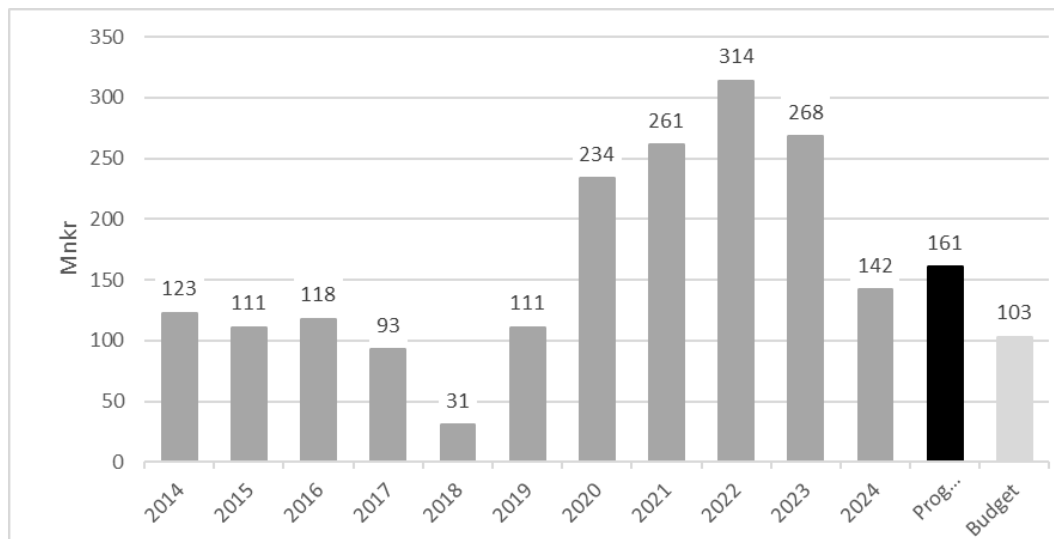
Kommunstyrelsen

# Innehållsförteckning

<b>1</b>	<b>Prognos i korthet -kommunövergripande .....</b>	<b>3</b>
1.1	Driftsredovisning .....	3
1.2	Investeringsredovisning .....	5
1.3	Finansförvaltning.....	5
1.4	Politisk organisation .....	6
1.5	Medelsförvaltning .....	6
1.6	Finansiella mål för god ekonomisk hushållning .....	7
<b>2</b>	<b>Kommunstyrelsen .....</b>	<b>9</b>
2.1	Driftsredovisning .....	9
2.2	Investeringsredovisning .....	10
2.3	Mål, inriktningar och uppdrag.....	10
2.4	Kommunledning och stödfunktioner .....	21
2.5	Sektor för samhällsbyggnad .....	23
2.6	Sektor för teknik och förvaltningsstöd.....	26

# 1 Prognos i korthet -kommunövergripande

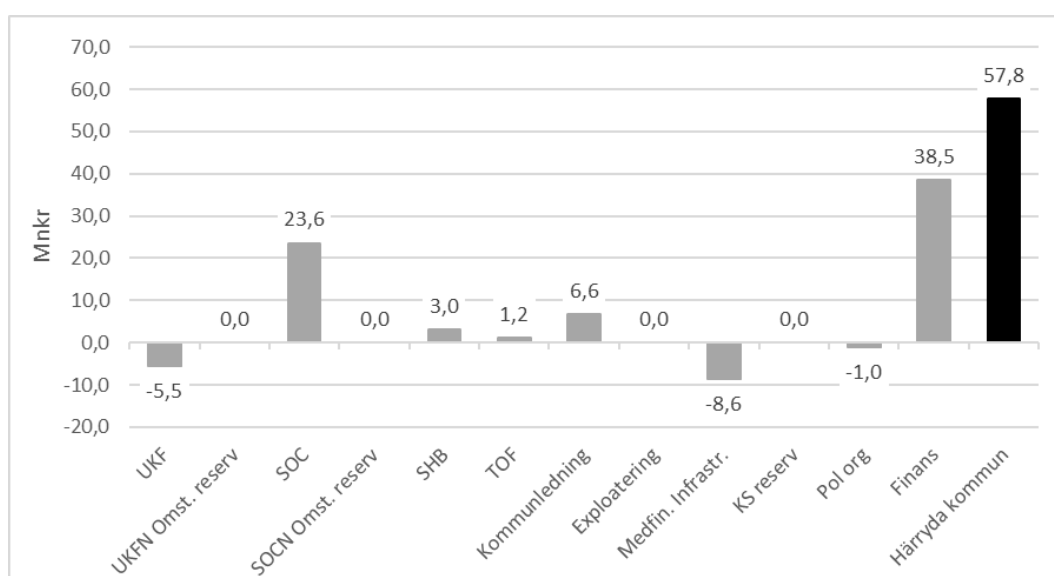
## 1.1 Driftsredovisning



Totalt prognostiseras ett resultat för Härryda kommun om 161 mnkr för 2025 vilket är 8 mnkr bättre än februariprognosen och 58 mnkr bättre än budgeterat resultat. I prognosen ingår inte intäkter från exploateringsverksamheten men däremot en kostnad om 8,6 mnkr som avser medfinansiering av järnväg. Nämndernas omställningsreserver och kommunstyrelsens reserv om tillsammans 28,6 mnkr har inte lyfts fram som ett överskott.

Härryda kommun redovisar avsättning till pensioner enligt fullfundsmodell. Enligt lag ska blandmodellen tillämpas och när en justering till blandmodellen gjorts minskar resultatet med 19 mnkr från 161 mnkr till 142 mnkr.

De finansiella målen väntas uppnås både under innevarande år och sett till ett rullande fyraårsperspektiv.



Prognosen för 2025 pekar mot en positiv budgetavvikelse om 58 mnkr. I prognosen ingår inte intäkter från exploateringsverksamheten men däremot en kostnad om 8,6 mnkr som avser

medfinansiering av järnväg. Kostnaden för medfinansieringen är inte budgeterad under 2025 men från och med 2026 finns medel avsatt i budget för järnvägen. Nämndernas omställningsreserver samt kommunstyrelsens reserv om tillsammans 28,6 mnkr har inte lyfts fram som ett överskott. Totalt sett visar alla sektorer tillsammans ett överskott om 28,9 mnkr och finansförvaltningen prognostiserar ett överskott om drygt 38 mnkr.

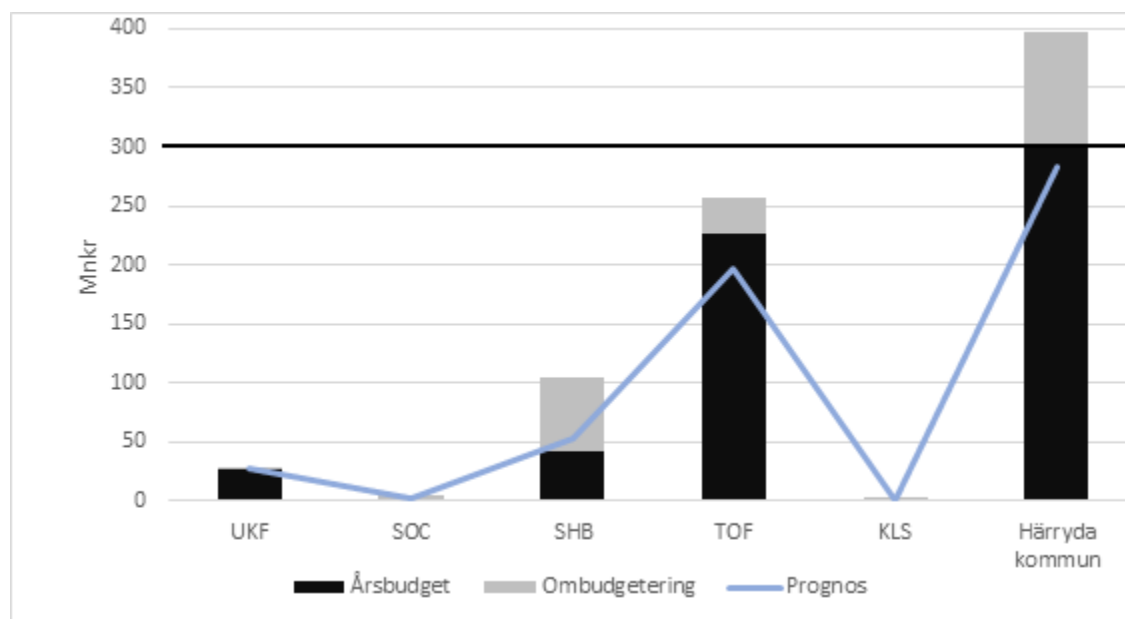
Nämnden för utbildning, kultur och fritid visar underskott om 5,5 mnkr. Antalet barn- och elever i för- och grundskola är i nivå med budgeterade värden, men verksamheterna uppvisar ändå ett sammanlagt underskott om 8,7 mnkr. Underskottet inom grundskoleverksamheten beror främst på en för stor personalorganisation i förhållande till elevantalet samt extra resurser för elever med särskilda behov utöver budget. En del av underskottet balanseras dock av att den nya resursskolan inte väntas tas i bruk förrän höstterminen. Förskolans underskott förklaras främst av fler yngre barn (högre barnpeng) samt ökade kostnader för specialplatser för barn med särskilda behov. Även statsbidrag för maxtaxa väntas bli lägre än budgeterat. Gymnasieverksamheten väntas ha färre elever än budgeterat, vilket leder till lägre kostnader för köpta platser. Övriga verksamheter inom sektorn visar mindre avvikelser.

Socialnämndens överskott uppgår till 23,6 mnkr. Detta överskott förklaras delvis av statsbidrag till vård och omsorg, vilket syftar till att minska andelen timanställningar inom äldreomsorgen. Dessutom förväntas bidrag från Migrationsverket avseende nyanlända bli högre än de kostnader som verksamheten beräknar. När det gäller placeringar av vuxna med missbruk och/eller samsjuklighet prognostiseras kostnaderna understiga budget. Samtidigt prognostiserar verksamheterna funktionsstöd samt barn och familj ett underskott. Funktionsstöd har högre kostnader för personlig assistans samt ett större omvårdnadsbehov inom boende LSS. Barn och familj ser ett ökat behov av placeringar, vilket medför högre kostnader än vad som budgeterats.

Kommunstyrelsen prognostiserar ett överskott om 2,2 mnkr. I prognosen ingår inga intäkter från exploateringsverksamheten och kommunstyrelsens reserv på 23 miljoner kronor har inte redovisats som ett överskott. Däremot ingår kostnader för medfinansiering av järnvägen på knappt 9 miljoner kronor. Denna kostnad är obudgeterad för 2025, men från och med 2026 finns avsatta medel för en årlig kostnad på cirka 10 miljoner kronor. Om kostnaden för järnvägen exkluderas, visar kommunstyrelsen en positiv avvikelse på 10,8 miljoner kronor. Alla sektorer inom kommunstyrelsen prognostiserar överskott. Gemensamt för sektorerna är att överskotten beror på vakanser och lägre personalkostnader. Samhällsbyggnad har dessutom lägre kostnader för internränta och kapitaltjänst än budgeterat. Kostnaden för friskvårdsbidrag beräknas bli lägre än budgeterat, vilket förklarar merparten av kommunledningens och stödfunktionernas överskott. Teknik och förvaltningsstöd visar ett överskott, trots stigande livsmedels- och fjärrvärmepriser samt omställning till följd av minskande elevkullar.

Finansförvaltningen redovisar en positiv budgetavvikelse på drygt 38 miljoner kronor. Den största positiva avvikelsen återfinns inom finansiella intäkter och kostnader.

## 1.2 Investeringsredovisning



Investeringarna beräknas att vid årets slut uppgå till 283 mnkr vilket innebär ett sammanlagt överskott om 115 mnkr. Sektorn för samhällsbyggnad redovisar överskott om 50 mnkr och sektorn för teknik och förvaltningsstöd redovisar ett överskott på 60 mnkr. Avvikelseorna förklaras främst av tidsförskjutningar.

Fullmäktige har godkänt investeringsnivå om maximalt 300 mkr i budgetbeslutet. Det innebär att sektorernas prognos ligger inom ramen för godkända nivåer.

## 1.3 Finansförvaltning

tkr	Utfall period 2025	Budget period 2025	Avvikelse period 2025	Prognos 2025	Budget 2025	Avvikelse 2025	Utfall 2024
Skatteintäkter, utjämning mm	-717 296	-719 955	-2 659	-2 888 719	-2 879 819	8 900	-2 773 236
Pensionskostnader enl fullfond	321	43 186	42 865	161 242	172 742	11 500	322 414
Finansiella intäkter och kostnader, exkl fin kostnad för pensioner	-1 279	250	1 529	-18 800	1 000	19 800	-26 856
Avsatt för lönerrevision	0	10 234	10 234	40 937	40 937	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-35 586	-42 165	-6 579	-166 960	-168 660	-1 700	-198 422
<b>NETTOKOSTNADER</b>	<b>-753 840</b>	<b>-708 450</b>	<b>45 390</b>	<b>-2 872 300</b>	<b>-2 833 800</b>	<b>38 500</b>	<b>-2 676 100</b>

Finansförvaltningen redovisar en positiv budgetavvikelse på drygt 38 miljoner kronor. Den största positiva avvikelsen återfinns inom finansiella intäkter och kostnader.

Överskottet inom den finansiella verksamheten beror främst på att kommunen inte har några banklån men däremot en mycket god likviditet, vilket genererar höga ränteintäkter. Även ränteintäkter från de kommunala bolagen bidrar positivt, då bolagen lånar medel från kommunen.

Pensionsprognosen baseras på KPA:s rapport från april 2025 och visar att kostnaderna för pensioner väntas halveras under 2025 jämfört med 2024. Pensionskostnaderna är starkt

påverkade av inflationen, och de höga inflationsnivåerna under tidigare år drev upp kostnaderna. Nu när inflationen ligger i linje med inflationsmålet på två procent sjunker även pensionskostnaderna avsevärt.

### Periodavvikelse jämfört med prognosavvikelse

Periodavvikelsen per mars pekar på en högre budgetavvikelse än vad prognosen anger. Detta beror främst på att årets löneöversyn inte är klar och att all budget för revisionen ligger kvar på finansförvaltningen. När löneöversynen är klar fördelas budgeten ut till nämnderna. Pensionskostnaderna bokförs inte förrän i augusti (delårsbokslutet) och därför är avvikelsen för pensioner mycket större i mars än vad helårsprognosen anger.

#### - varav skatter och bidrag

tkr	Utfall period 2025	Budget period 2025	Avvikelse period 2025	Prognos 2025	Budget 2025	Avvikelse 2025	Utfall 2024
Skatter och slutavräkningar	-663 875	-661 000	2 875	-2 666 301	-2 644 001	22 300	-2 482 945
Utjämnning, bidrag	-62 574	-68 003	-5 429	-259 013	-272 013	-13 000	-292 957
Utjämnning, kostnad	9 153	9 049	-104	36 595	36 195	-400	2 666
<b>NETTOKOSTNADER</b>	<b>-717 296</b>	<b>-719 954</b>	<b>-2 658</b>	<b>-2 888 719</b>	<b>-2 879 819</b>	<b>8 900</b>	<b>-2 773 236</b>

Skatteunderlagsprognosen i SKR:s cirkulär 25:21 (april) visar ett överskott på 8,9 miljoner kronor, vilket är drygt 4 mnkr bättre än prognosen från december 2024. Jämfört med prognosen från april 2024, som budgeten baseras på, har skatteunderlaget ökat, vilket resulterar i en positiv slutavräkning för både 2024 och 2025. Denna siffra är dock fortfarande en prognos och kan förändras under året beroende på konjunktorens utveckling. Totalt sett beräknas slutavräkningarna för 2024 och 2025 vara positiva med sammanlagt 10,8 mnkr. Däremot visar den senaste prognosen för utjämningsystemet ett underskott jämfört med budget. Kommunen närmar sig taket för inkomstutjämnningen, vilket innebär att intäkterna från systemet minskar.

I utfallet per mars ingår inte prognostiserad slutavräkning för 2024 eller 2025. Detta görs först vid delåret och förklarar differensen mellan periodavvikelsen och helårsavvikelsen.

## 1.4 Politisk organisation

tkr	Utfall period 2025	Budget period 2025	Avvikelse period 2025	Prognos 2025	Budget 2025	Avvikelse 2025	Utfall 2024
Politisk organisation	4 515	3 512	-1 003	15 050	14 050	-1 000	15 038
<b>NETTOKOSTNADER</b>	<b>4 515</b>	<b>3 512</b>	<b>-1 003</b>	<b>15 050</b>	<b>14 050</b>	<b>-1 000</b>	<b>15 038</b>

Den politiska verksamheten prognostiserar en negativ avvikelse om 1 mnkr, främst på grund av nytillsatta arbetsutskott samt tillfällig demokratiberedning vilka inte finns budgeterade

## 1.5 Medelsförvaltning

Kommunfullmäktige fastställde 250227 § 40 en ny finanspolicy. Finanspolicy gäller kommunen och dess helägda dotterbolag. I policyn framgår att införandetiden är två år.

Den nya finanspolicyn anger att förvaltningen tertialvis skall lämna rapport till

kommunstyrelsen avseende medelsförvaltningen för kommunen och dess hel- eller majoritets ägda bolag.

Härryda kommun, Härryda Energi AB (HEAB) och Härryda Vatten och Avfall AB (HVAAB) har ett gemensamt företagskonto, vilket innebär att man kan använda likviditeten inom hela koncernen. Kontot administreras av kommunen och har en sammanlagd kredit på 200 mkr gentemot banken. Denna kredit är outnyttjad. Den sammantagna likviditeten uppgår till 648 mnkr vid periodens slut.

Kommunen har ett sammantaget borgensåtagande gentemot Härryda energi på 300 mnkr och 900 mnkr mot Härryda vatten och avfall. Kommunen har vid första tertialet ingen långfristig skuld hos Kommuninvest eller andra kreditinstitut. Kommunen har gått i borgen för HEAB:s långfristiga sammanlagda upplåning på 210 mkr, samt för HVAAB:s lån på 600 mnkr. Utöver långfristiga lån utnyttjar HVAAB en intern kredit inom koncernkontot för att finansiera den pågående utbyggnaden av VA-nätet. 20250331 uppgår nyttjandet av krediten till 186 mnkr. Vid behov nyttjar även HEAB denna möjlighet. Nyttjandet av koncernkrediten kommer att ses över under året utifrån att den nytagna finanspolicyn inte medger detta på lång sikt.

Koncernen har 810 mnkr i långfristig upplåning med en snittränta på 2,27 procent. Kapitalbindningen uppgår till 2,12 år och räntebindningen till 2,06 år. Tittar man på andelen räntor som förfaller inom ett år så är andelen något högre än de 40 procent som anges i finanspolicyn. Samtliga långsiktiga lån i koncernen är upptagna hos Kommuninvest och enbart i svensk valuta.

HVAAB har en kapitalbindning om 2,08 år och en räntebindning om 1,83 år. Både ränteförfall och låneförfall ligger inom ramen för vad som anges av finanspolicyn. Under året kommer nyttjande av koncernkontot ses över i syfte att följa den nytagna finanspolicyn fullt ut.

HEAB har en kapitalbindning om 1,12 år och en räntebindning om 1,12 år. Andelen räntor som förfaller inom ett år överstiger också gränsvärdena för finanspolicyn. Inom bolaget pågår ett arbete i syfte att harmonisera lånestrukturen efter den nya finanspolicyn

Bolagen arbetar tillsammans med kommunen för att anpassa lånestrukturen efter den nya finanspolicyn och anpassningar kommer att ske under året.

## 1.6 Finansiella mål för god ekonomisk hushållning

Målen för god ekonomisk hushållning i Härryda kommun ska medverka till att varje generation tar ansvar för sin konsumtion av kommunal verksamhet och efterlämnar miljömässiga, sociala och ekonomiska förutsättningar som är minst lika goda som vid övertagandet.

### 1.6.1 Soliditeten ökar med en procentenhet per år

#### Uppfyllt

Målet att öka soliditeten med en procentenhet per år prognostiseras uppfyllas under 2025. Både sett till det enskilda året och i ett rullande fyraårsperspektiv. Årets resultat väntas bli relativt gott och det gör att soliditeten inte sjunker trots att investeringsnivåerna är höga. Sett över en fyraårsperiod nås ändå målet tack vare mycket goda resultat tidigare år.

Indikator/mått	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024	Prognos 2025
Förändring av soliditet	11	2	-3	2
Soliditet, rullande fyra	6,5	6,5	5,5	3

## 1.6.2 Resultatet är 2,5 procent av skatter och generella statsbidrag

### Uppfyllt

Resultatet för 2025 prognostiseras uppgå till 161 mnkr, vilket motsvarar 5,6 procent av skatter och generella statsbidrag. Detta överstiger målsättningen på 2,5 procent, vilket innebär att målet uppnås under 2025. Tack vare mycket goda resultat de senaste åren nås målet med god marginal, även sett över en rullande fyraårsperiod.

Indikator/mått	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024	Prognos 2025
Resultatets andel av skatter och generella statsbidrag	12,2	9,9	5,1	5,6
Resultatandel, rullande fyra	10,3	11,4	9,9	8,2

## 2 Kommunstyrelsen

### 2.1 Driftsredovisning

tkr	Utfall period 2025	Budget period 2025	Avvikelse period 2025	Prognos 2025	Budget 2025	Avvikelse 2025	Utfall 2024
Kommunledning och stödfunktioner	39 086	45 736	6 650	176 342	182 942	6 600	137 573
Samhällsbyggnad	26 149	29 166	3 017	113 663	116 663	3 000	98 813
Teknik- och förvaltningsstöd	14 196	22 676	8 480	89 504	90 704	1 200	68 436
Exploatering	0	0	0	0	0	0	-26 516
Medfinansiering infrastruktur	0	0	0	8 600	0	-8 600	2 401
Ks reserv	0	5 700	5 700	22 800	22 800	0	0
<b>NETTOKOSTNADER</b>	<b>79 431</b>	<b>103 278</b>	<b>23 847</b>	<b>410 909</b>	<b>413 109</b>	<b>2 200</b>	<b>280 707</b>

Nettokostnaden för kommunstyrelsens verksamheter uppgår till 411 mnkr, vilket innebär en positiv avvikelse på 2,2 mnkr jämfört med budget. Prognosen inkluderar inte intäkter från exploateringsverksamheten, och kommunstyrelsens reserv på 23 mnkr har inte redovisats som ett överskott. Däremot ingår kostnader för medfinansiering av järnvägen på knappt 9 mnkr. Denna kostnad är obudgeterad för 2025, men från och med 2026 finns avsatta medel för en årlig kostnad på cirka 10 mnkr. Om kostnaden för järnvägen exkluderas, visar kommunstyrelsen en positiv avvikelse på 10,9 mnkr.

Alla sektorer inom nämnden prognostiserar överskott. Gemensamt för sektorerna är att överskotten beror på vakanser och lägre personalkostnader. Samhällsbyggnad har dessutom lägre kostnader för internränta och kapitaltjänst än budgeterat. Kostnaden för friskvårdsbidrag beräknas bli lägre än budgeterat, vilket förklarar merparten av kommunledningens och stödfunktionernas överskott. Teknik och förvaltningsstöd visar ett överskott, trots stigande livsmedels- och fjärrvärmepriser samt omställning till följd av minskande elevkullar.

#### *Periodens avvikelse jämfört med prognosavvikelse*

Periodavvikelsen pekar på ett större överskott än vad helårsavvikelsen påvisar. Detta beror bland annat på att kostnader för medfinansiering av järnväg inte bokförts under första delen av året. Inte heller har det bokförts några kostnader avseende kommunstyrelsens reserv. Teknik och förvaltningsstöd visar också ett större överskott per mars än vad helårsavvikelsen visar. Orsaken till detta är framför allt att större kostnader inträffar senare under året. Exempelvis görs huvuddelen av underhållsinsatserna på kommunens fastigheter under hösten, grönyteskötseln har inte kommit igång fullt ut än och konsultinsatser inom IT-funktionen ökar i omfattning senare i år.

## 2.2 Investeringsredovisning

tkr	Prognos 2025	Budget 2025	Avvikelse 2025	Utfall 2024
Kommunledning och stödfunktioner	1 202	4 106	2 904	0
Samhällsbyggnad	53 692	103 921	50 229	40 161
Teknik- och förvaltningsstöd	196 762	257 162	60 400	113 163
<b>NETTOUTGIFTER</b>	<b>251 656</b>	<b>365 189</b>	<b>113 533</b>	<b>153 324</b>

Kommunstyrelsens nettoinvesteringar uppgår till 251 mnkr jämfört med budgeterade 365 mnkr, varav ombudgeteringar uppgår till 96 mnkr. Avvikelsen om 114 mnkr vilket beror på tidsförskjutningar och fördröjningar av projekt, bland annat till följd av överklagande och behov av vidare utredningar, men också på grund av kapacitetsbrist inom projektledning.

## 2.3 Mål, inriktningar och uppdrag

### 2.3.1 Kommunstyrelsen övergripande

**Inriktning:** *Inriktningen är att kostnadsutvecklingen inte får överstiga förändringen av skatteintäkter och statsbidrag. All verksamhet ska bedrivas med hög kostnadseffektivitet och kommunens processer ska vara effektiva och klara hög service till rätt kostnad. Alla verksamhetsnämnder ska arbeta för att kommunens resultat uppnår de finansiella målen för att säkerställa god ekonomisk hushållning.*

Fokuset på ekonomiska frågor har ökat inom förvaltningen på grund av förändrade omvärldsfaktorer såsom demografiska skiften samt konjunkturläget med inflation och ränteförändringar. Varje sektor, verksamhet och enhet arbetar aktivt med sina specifika utmaningar för att stärka budgetföljsamheten, öka effektiviteten samt uppnå en ekonomi i balans.

Inom utbildningssektorn arbetar verksamheterna med anpassningar till minskande antal barn och elever. Inom samhällsbyggnadssektorn pågår arbete för att förbättra projektstyrningen och anpassa organisationen till lägre intäkter på grund av minskad byggtakt. Teknik- och förvaltningsstöd hanterar flera frågor för att stärka budgetföljsamheten. Förutom att kontinuerligt effektivisera och utveckla sektorns egna processer, sker även anpassningar till förändrad demografi, vilket påverkar exempelvis måltidsverksamheten och andra verksamheter i hög grad.

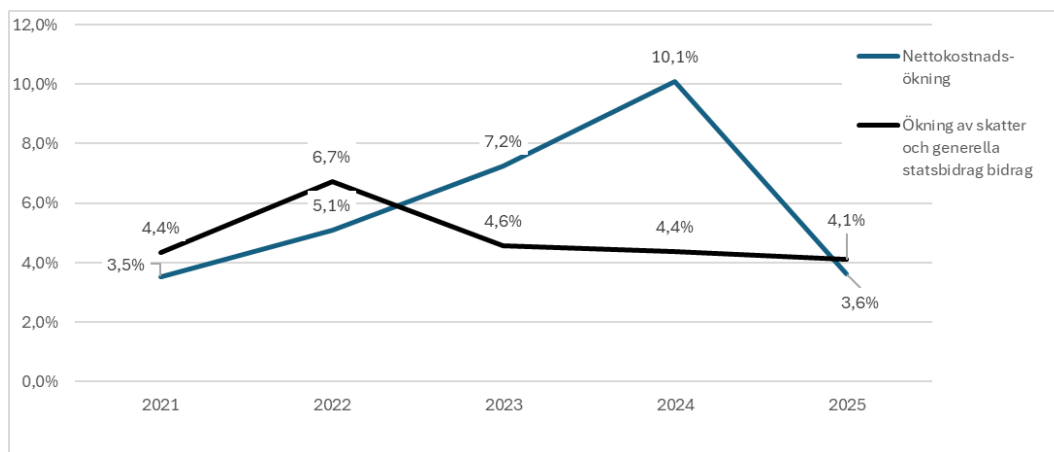
Socialtjänstsektorn omfattar en bred variation av verksamheter och arbetar kontinuerligt för att stärka måluppföljningen och förbättra effektiviteten. Detta inkluderar ett stort fokus på bemannings- och schemafrågor. Inom Härryda Framtid arbetar verksamheterna för att klienterna ska uppnå egenförsörjning.

Förändringar inom verksamheterna påverkar kommunens stödverksamheter, där efterfrågan på stöd inom ekonomi- och personalfrågor är hög. Dessutom har en genomlysning av kommunstyrelsens verksamheter genomförts med syfte att förbättra organiseringen och stärka ändamålsenlighet och effektivitet.

Under 2023 och 2024 har nettokostnaderna ökat i högre takt än skatter och statsbidrag, främst på grund av de ökade pensionskostnaderna som följt av den höga inflationen. För 2025 ser

utvecklingen dock mer gynnsam ut, då skatter och statsbidrag förväntas öka i något högre takt än nettokostnaderna. Denna förändring beror på den förväntade nedgången i inflation. De finansiella målen för god ekonomisk hushållning uppnås med nuvarande resultatnivå. Både för det enskilda året och ur ett rullande fyraårsperspektiv.

Bilden nedan visar den procentuella årliga förändringen av nettokostnaderna samt skatter och generella statsbidrag.



**Inriktning:** Inriktningen är att generellt ska budgetstyrning och uppföljning stärkas. Lokal- och personalplanering ska systematiskt anpassas proaktivt utifrån befolkningsprognos och uppdrag. Detta bör återspeglas i en mer detaljerad uppföljning, med rapportering till nämnder, av ekonomiskt utfall jämfört med budget, aktuell och planerad nyttjandegrad av lokaler samt kostnader.

Förvaltningen arbetar med denna inriktning både på en övergripande förvaltningslednings nivå och utifrån de specifika parametrarna som beskrivs nedan.

#### Befolkningsprognoser (Samhällsbyggnad)

Under våren 2025 har sektor samhällsbyggnad utvecklat processen för befolkningsprognoser. Arbetet har skett i större samverkan med övriga sektorer samt med en utvecklad analys från förvaltningen samlad.

#### Lokalplanering (Teknik och förvaltningsstöd)

Det finns idag ett arbetssätt för att hantera frågor kring lokaler och befolkningsförändringar (LRP-processen). Denna process har setts över för att bättre hantera ett minskande lokalbehov, exempelvis för utbildningslokaler.

#### Personalplanering (Personal)

Processer för omställning av personal håller på att utvecklas tillsammans med sektorerna, för att behålla kompetens inom organisationen och ställa om till framtida behov.

Personalfunktionen samordnar och stödjer sektorerna i processen.

#### Detaljerad uppföljning till nämnder (Ekonomi)

Förvaltningen arbetar kontinuerligt med att utveckla uppföljningsprocessen i samråd med representanter för politiken så att önskvärd effekt nås utan kostnadsökningar. Nya rutinbeskrivningar, checklistor och mallar har tagits fram i syfte att stärka uppföljningsarbetet. Från och med marsuppföljningen så kommer också utfall för perioden att följas upp, vilket enbart skett i delårs- och helårsuppföljningen tidigare år.

## 2.3.2 Ekonomi- och upphandling

**Mål:** De finansiella målen ska uppnås utan högre skatteuttag

Skatten har varit oförändrad under året och båda de finansiella målen nås, både sett till det enskilda året och ur ett rullande fyraårsperspektiv.

**Uppdrag:** Förvaltningen får i uppdrag att se över modellen för hur vi arbetar och styr med investeringsbudgeten. Årligen har vi återkommande stora ombudgeteringar som påverkar investeringsutrymmet och möjliga prioriteringar. Framför oss har vi också stora investeringsposter som måste hanteras och planeras för, varför det är viktigt att se över hur vi arbetar med investeringsbudgeten.

### ◆ Påbörjat

Förvaltningen arbetar med att utveckla en portföljmodell för investeringar i syfte att stärka processen för hur vi arbetar med investeringar. Under våren har frågan diskuterats vid ett flertal tillfällen på ekonomiutskottet och förvaltningen har fått i uppdrag att tillämpa den nya modellen i budgetarbetet för 2026. Syftet mer enligt ett portföljtänk vilket kommer att ställa andra krav på hur vi kommer att behöva följa upp.

Förvaltningen kommer att fortsätta att arbeta enligt den nya modellen under året, Därefter kommer ett utvecklingsarbete påbörjas för att stärka hur vi arbetar och planerar exploateringsprojekt och investeringar som ingår i dessa.

## 2.3.3 Personal

**Inriktning:** Inriktningen är att Härryda ska vara en attraktiv arbetsgivare, där befintlig och ny personal bidrar till kommunens arbete med att vara en serviceorganisation (med myndighetsansvar), för kommuninvånare och näringsliv och nå visionen om Sveriges bästa skola. Alla bidrar till att kostnadsutvecklingen inte får överstiga förändringen av skatteintäkter och statsbidrag, och att all verksamhet bedrivs med hög kostnadseffektivitet och kommunens processer är effektiva och klara hög service till rätt kostnad.

För att Härryda kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare och en effektiv serviceorganisation med hög kostnadseffektivitet sker kontinuerligt arbete och vissa riktade insatser.

Chefer får nära stöd för att säkerställa ett starkt och välfungerande ledarskap inom kommunen. Det finns en central struktur där lönesamråd sker med Personalfunktionen vid nyrekrytering, vilket bidrar till att hålla kostnadsutvecklingen inom ramarna och att verksamheten bedrivs kostnadseffektivt. Regelbundna workshops om rekrytering och en effektiv rekryteringsprocess hjälper chefer att attrahera och anställa personal med rätt kompetenser som kan bidra till kommunens mål och visioner. För att ny personal snabbt ska integreras och förstå rollen som serviceorganisation finns en central introduktion. Denna introduktion ger nyanställda en tydlig bild av kommunens vision och deras roll i att nå målen, såsom Sveriges bästa skola. Chefer får också stöd i organiseringen av verksamheten, exempelvis vid omorganisationer, genom att vara ett bollplank i dialoger om verksamhetsutveckling.

**Mål:** *Kompetensförsörjningen för att klara kommunens lagstadgade kärnverksamheter säkerställs.*

För att säkerställa att kommunen har rätt kompetens inom sina lagstadgade kärnverksamheter genomförs flera insatser. Ett nära stöd ges i utvecklingsinsatser som berör respektive sektor, vilket innebär ett kontinuerligt samarbete med verksamheterna för att identifiera och möta deras kompetensbehov. Målet är att ha rätt kompetens på rätt plats vid rätt tidpunkt. ARUBA-modellen (Attrahera, Rekrytera, Utveckla, Behålla och Avveckla) används som grund för att planera lokala aktiviteter och strategier. Under 2025 är områdena utveckla och behålla särskilt i fokus. De centrala medlen för kompetensutveckling bidrar både till att utveckla och behålla personal samt att nå kommunens övergripande mål. Insatserna inkluderar utbildningar riktade mot att möta de utmaningar och krav som varje sektor står inför. På detta sätt säkerställs att kommunen har den nödvändiga kompetensen för att effektivt och kvalitativt kunna utföra sina lagstadgade kärnverksamheter.

### 2.3.4 Plan och exploatering

**Inriktning:** *Inriktningen är att verksamheten ska säkerställa att det finns planer för att nå bostadsförsörjningsansvaret och kommunens mål för befolkningstillväxt.*

Plan- och exploateringsverksamheten arbetar med uppföljning av produktionsplan samt startplan (den första 2025) för att säkra målet om att nå bostadsförsörjningsansvaret. I nästkommande startplan kommer uppföljning kring årets startade planer att utvärderas. I pågående planer finns totalt ca 3 100 enheter, varav ca 540 st i detaljplaner som startats hittills under året. I färdiga detaljplaner med outnyttjade byggrätter finns ytterligare ca 1 900 enheter.

**Mål:** *Framtagandet av detaljplaner sker tids- och kostnadseffektivt.*

Plan- och exploateringsverksamheten arbetar fortsatt med tidrapportering i projekt och övriga verksamhetsanknutna uppdrag och uppgifter. Uppföljning av dessa tidrapporter sker månadsvis av enhetschefer, och utvärderas med de enskilda medarbetarna under året.

**Uppdrag:** *Verksamheten redovisar löpande kostnader och nedlagd tid per projekt, samt beläggningsgrad per medarbetare.*

◆ Påbörjat

Utveckling av tidredovisningen pågår inom sektorn, för att nå förbättrad effektivitet i arbetet utifrån beläggningsgraden för varje medarbetare. Arbets sättet för beläggningsgrad är nytt, och är påbörjat samt kommer att pågå under hela året.

### 2.3.5 Trafik

**Mål:** *Trafikverksamheten ska med fokus på kostnadsmedvetenhet, hållbarhet och effektiv organisation hålla en hög servicenivå med kvalitet.*

Trafikverksamhetens uppdrag omfattar två huvudområden: myndighetsutövning samt projekt- och driftverksamhet. Myndighetsutövningen innebär huvudsakligen att säkerställa en trygg, effektiv och hållbar trafikmiljö för invånarna, medan projekt- och driftverksamheten omfattar planering och genomförande av infrastrukturprojekt, från idé till färdigställd driftsatt infrastruktur.

De senaste tre åren har arbetet med myndighetsutövningen fokuserat på att uppfylla verksamhetens upprättade servicegarantier. Dessa fungerar som indikatorer för att mäta verksamhetens effektivitet och kvalitet i utförandet av sina uppdrag. Genom att upprätthålla hög servicenivå och följa gällande garantier säkerställer vi att medborgarna får snabb och korrekt handläggning av sina ärenden, vilket är en central del av verksamhetens uppdrag.

Inom projekt- och driftverksamheten pågår ett utvecklingsarbete kring förbättrad tidsföring för att ge en tydligare bild av vad vi gör och hur resurser används. Detta skapar bättre förutsättningar för uppföljning, styrning och prioritering i verksamheten. Under året har personalresurserna varit ansträngda, bland annat på grund av föräldraledighet och uppsägning. Rekryteringsinsatser har genomförts, men det tar tid innan nya medarbetare är fullt inskolade och kan bidra på samma nivå som mer erfarna kollegor. Trots dessa utmaningar fortgår arbetet med att utveckla effektiva och hållbara arbetsätt, med fortsatt fokus på kostnadsmedvetenhet och verksamhetsnytta. Måluppföljning sker som tidigare i samband med delårsbokslut och bokslut.

**Uppdrag:** För att öka högstadieelevers (Åk 7-9), som är skrivna i kommunen, möjlighet till ökad rörlighet med kollektivtrafik och kunna ta del av kultur och fritidsutbud och umgås med vänner, har kommunstyrelsen fått ett reformutrymme motsvarande 7,2 mnkr i budgetramen för fritidskort. Fritidskortet ska följa Västtrafiks regler och giltighetstider och gälla i zon ABC, hela året. Förvaltningen får i uppdrag att återkomma till kommunstyrelsen med nödvändiga beslutsunderlag.

#### ◆ Påbörjat

Arbetet med att införa fritidskortet fortskrider enligt plan. Fokus har legat på att utveckla en effektiv digital ansökningsprocess som både är användarvänlig och funktionell. Målsättningen är att förenkla för ungdomar och vårdnadshavare att ta del av satsningen.

Lanseringsdatum är satt till den 1 juli, då ansökan öppnas. Inför detta planeras en informationskampanj för att öka kännedomen om fritidskortet bland invånarna.

En beslutspunkt kvarstår kring taxan för borttappade kort, som behöver fastställas av kommunfullmäktige. Arbetet pågår och följer tidplanen, med ambitionen att ha beslutet på plats före sommaren.

### 2.3.6 Bygglov

**Mål:** Bygglov ska med fokus på rättssäkerhet, kostnadsmedvetenhet, hållbarhet och effektiv organisation hålla en hög servicenivå med kvalitet.

Verksamheten bygglov, kart och GIS uppnår, med en rad olika åtgärder, en balans mellan rättssäkerhet, kostnadsmedvetenhet, hållbarhet och effektivitet och samtidigt håller en hög servicenivå och kvalitet.

För att säkerställa rättssäkerhet fattas alla beslut utifrån gällande lagstiftning och tydliga riktlinjer. Handläggarna får regelbundet utbildning i aktuella lagar och praxis, och har tillgång till både juridisk expertis inom verksamheten och en juridisk databas. Verksamheten medverkar även i att ta fram strukturerade riktlinjer som stöd för beslutsfattandet. För att hålla kostnaderna nere och effektivisera arbetet har digitala lösningar utvecklats för ansökningar, handläggning och kommunikation. Det minskar det administrativa arbetet och ökar både kvalitet och snabbhet. Tydliga budgetmål, uppföljning av arbetsbelastning och en balanserad

resursfördelning bidrar också till kostnadskontroll.

Verksamheten främjar hållbar utveckling genom att uppmuntra till miljövänliga och energieffektiva bygglösningar. Informationsblad har exempelvis tagits fram för Storåns dalgång för att vägleda boende i hållbara val som samtidigt bevarar områdets karaktär. Bygglovsärenden granskas ur ett långsiktigt hållbarhetsperspektiv med hänsyn till klimatpåverkan, transportbehov och sociala aspekter. Genom tydliga arbetsflöden och nära samarbete mellan olika enheter som plan- och miljöenheten skapas en effektiv bygglovsprocess. Ett nytt ärendehanteringssystem håller på att införas, vilket kommer möjliggöra automatisering och minska den administrativa belastningen.

Verksamheten har även en kundorienterad kultur där sökande får snabb och korrekt information genom flera kanaler som telefon, e-post, e-tjänster och personliga möten. Feedback från medborgare och företag används för kontinuerlig kvalitetsförbättring, bland annat via NKI-undersökningar. 2024 års resultat för Härryda kommun är 68, vilket bedöms som godkänt.

### 2.3.7 Miljö- och hälsoskydd

***Inriktning:*** *Inriktningen är att Miljö- och hälsoskydd ansvarar för att bedriva tillsyn och prövning utifrån framför allt miljöbalken (MB) och livsmedelslagen. I myndighetsuppdraget ingår även att rättssäkert ge råd och upplysningar om miljö- och hälsoskyddsfrågor till kommuninvånare, företag och organisationer.*

Halva personalstyrkan har lämnat och ersatts efter en turbulent tid under 2024 som påverkat verksamheten negativt totalt sett. Den nya personalstyrkan inom Miljö- och hälsoskydd har att fortsätta det goda arbetet för en god livsmiljö i Härryda kommun. Med tanke på många nya medarbetare som har att komma in i arbetet i Härryda kommun kommer det att ta en del tid innan verksamheten kommer helt på banan igen. Utifrån framtagna behovsutredning och tillsynsplan prioriterar vi vårt arbete under året. Fortsatta prioriteringar av arbetet är nödvändiga då tillgängliga personalresurser är i negativ balans jämfört med behoven. Arbetets huvudriktning är att genom prövning och tillsyn kontrollera att de vi är till för sköter sig utifrån olika lagkrav. Vi är i pågående arbete med fördelning av arbetsuppgifter mellan medarbetarna för att kunna prioritera de många olika arbetsuppgifterna på bästa sätt. Intentionen är att genom aktivt arbete med information och rådgivning göra det lättare att förstå och att kunna göra rätt för de vi är till för. Fortsatt utveckling av olika informationskanaler såsom e-tjänster och hemsida är mycket viktigt. Kontinuerligt arbete med rättssäkerhet och kvalitet i vårt myndighetsuppdrag Vi arbetar aktivt med att säkra ett över tid hållbart ärendehanteringssystem för Miljö- och hälsoskydds myndighetsarbete. Detta är nödvändigt för verksamhetens vidare utveckling.

***Mål:*** *Resultatet i SKR insikt ska öka.*

Ambitionen är att fortsatt verka för höga resultat inom SKR Insikt. För att lyckas med det så behövs fortsatt positivt arbete för att skapa god dialog med bra kommunikation och bemötande samt ömsesidig förståelse mellan myndigheten och de verksamhetsutövare vi har kontakt med. Ett utvecklande internt arbete inom kommunen där Miljö- och hälsoskydd som självklara aktörer är också en viktig faktor i detta arbete med SKR Insikt.

## 2.3.8 Fastighet

**Inriktning:** *Inriktningen är att underhåll och skötsel av kommunens fastigheter ska säkerställa ändamålsenlighet, livslängd, hållbarhet och effektiv resursanvändning.*

Under första kvartalet slutfördes den inventering som pågått sen 2021 där statusbedömningar legat till grund för att få fram underhållsbehovet för kommunens fastighetsbestånd. Renoveringar och ombyggnationer av lokaler planeras ihop med verksamheten där vi också tar hänsyn till eventuella verksamhetsanpassningar som behövs genomföras för att uppnå en bättre ändamålsenlighet i lokalerna. Vid både renovering och ombyggnation av utbildningslokaler så är utgångspunkten av vi ska ha lokaler som är ändamålsenliga till Sveriges bästa skola. Vid renoveringar försöker vi i så hög grad som möjligt återbruka material. Detta kan tex handla om dörrar, fönster eller sanitetsporlin. Med vårt nya verksamhetssystem Granlunds kan vi lättare hitta avvikelser i fastigheternas energiförbrukning. Denna information har vi med in i projektplaneringen för att se var vi kan energieffektivisera samtidigt som vi renoverar andra delar av fastigheterna. Sedan 1 januari har fastighetsfunktionen en ny organisation som ska ge bättre förutsättningar till att hantera underhållsbehov och skötselplaner framåt. Nya team är kopplade till ett fastighetsbestånd, där varje team har fokus på god service till verksamheterna och skötsel och underhåll utifrån fastigheternas behov.

**Mål:** *Skadegörelsen i och runt kommunens skolor ska minska och det ska vara nolltolerans mot klotter och skadegörelse.*

Antalet inrapporterade skadetillfällen har ökat något jämfört med samma period förra året. Detta tros bero på att TOFs personal nu arbetar mer systematiskt med inrapportering av skadegörelse och klotter. TOFs personal åtgärdar skadorna i högre grad med egen personal än tidigare vilket minskat kostnader för skadegörelse. Jämfört med samma period förra året har kostnader minskat inom båda kategorierna skadegörelse och klotter.

Ytterligare anledningar tros vara effekten av fler kameror på kommunens skolor men också ett nytt arbetssätt inom förvaltningen där verksamhet och TOF samarbetar för att motverka uppkomsten av skadegörelse. Ett pilotprojekt på Båtsmansskolan utvärderas under våren och modellen för projektet kommer sannolikt implementeras på fler skolor då vi ser att metoden visat sig effektiv i att förhindra uppkomsten av klotter och skadegörelse.

**Uppdrag:** *Förvaltningen får i uppdrag att ta fram förslag på systematisk uppföljning av trygghet, klotter och skadegörelse i och kring våra förskolor och skolor. Den systematiska uppföljningen ska följa principen om uppföljning - analys – åtgärder som är rullande på årsbasis.*

 Genomfört

Ett nytt arbetssätt har tagits fram inom förvaltningen där verksamheten och TOF samarbetar för att motverka uppkomsten av skadegörelse. Sen i höstas har ett pilotprojekt pågått på Båtsmansskolan som har till syfte att motverka uppkomsten av skadegörelse och klotter. Utvärdering av pilotprojektet pågår nu. Modellen för projektet kommer att implementeras på fler skolor då vi ser att metoden visat sig effektiv i att förhindra uppkomsten av klotter och skadegörelse. Den nya modellen bygger på att genomförande av fördjupade åtgärder sker på en till två prioriterade skolor under hösten varefter uppföljning och analys sker under vårterminen.

**Uppdrag:** Förvaltningen får i uppdrag att ta fram en plan för vilka, hur och i vilken ordning, fastigheter ska renoveras, kompletteras eller bytas ut, finansieringsplan, samt hur verksamheten ska kunna bedrivas under byggnationstiden. I processen ska verksamhetsansvarig nämnd samt kommunstyrelsen som ansvarig för kommunens fastigheter vara delaktig och informerade.

#### ● Genomfört

Plan för renovering, eventuellt utbyte av en fastighet och finansieringsplan för detta redovisas i samband med ny lokalresursplan för perioden 2026-2028. I denna plan redovisas också hur och var verksamheten ska bedrivas under pågående byggprojekt. Planen kopplas till investeringsbudget för planperioden.

**Uppdrag:** För att hitta en förutsägbar och långsiktig finansiering för att underhålla och förvalta våra fastigheter, ges förvaltningen i uppdrag att arbeta fram en ersättningsmodell som ger fastighetsfunktionen planerbara förutsättningar, istället för anslagsgivna i investeringsbudgeten. Sedan några år tillbaka har kommunstyrelsen i olika steg gett förvaltningen i uppdrag att göra en total genomgång av kommunens fastighetsbestånd. När de första verksamhetslokalerna för förskolor och grundskolor gått igenom, framkom en stor underhållsskuld samt, stora framtida behov av investeringar. Nu har vi utökat investeringsanslagen till fastighet för att arbeta ikapp samt höja kvaliteten på våra utbildningslokaler. Då kommunen har många andra stora investeringar behöver vi skaffa oss bättre förutsägbarhet och tydliga ekonomiska ramar. Eftersom alla verksamheter kompenseras fullt ut för lokalkostnader finns heller inget incitament för effektivt lokalutnyttjande, därav uppdraget.

#### ◆ Påbörjat

Under kvartal 1 har förvaltningen omvärldsbevakat andra kommuner och kommunala bolag. Vi har inhämtat nyckeltal som används i fastighetsbranchen och inhämtat information om hur olika hyresmodeller kan se ut. Uppdraget kommer redovisas under kvartal 3.

### 2.3.9 IT

**Mål:** IT-funktionen ska med fokus på kostnadsmedvetenhet, hållbarhet och hög servicenivå, upprätthålla och utveckla en effektiv, tillgänglig och driftsäker IT-miljö.

IT-funktionen arbetar med flera aktiviteter inom området driftsäkerhet, tillgänglighet och IT-säkerhet. Inom dessa områden så genomförs det aktiviteter inom både infrastruktur och förbättringar av rutiner och arbetssätt, som också ska bidra till en hög service. Exempel på aktiviteter är förbättringar inom nätverk, införande av två-faktorsidentifiering (MFA) samt hur användarbehörigheter tilldelas i verksamheternas IT-system. IT-funktionen arbetar vidare med kostnadseffektivitet genom att exempelvis centralisera funktionalitet samt med att identifiera och utveckla automation för att skapa en effektiv och driftsäker IT-miljö.

Ett utvecklingsområde som IT-funktionen arbetar med är att realisera konceptet "datasjö". En "datasjö" är en lagringsyta med verksamhetsinformation som kan användas för att realisera nya tjänster och verksamhetsbehov.

Arbete inom systemförvaltningen realiserar verksamheternas olika behov och bidrar till utveckling och en driftsäker och tillgänglig IT-miljö.

### 2.3.10 Måltidsservice

**Inriktning:** *Inriktningen är att måltidsservice med fokus på kostnadsmedvetenhet och hållbarhet ska tillgodose verksamheternas efterfrågan på måltider. Ambitionen ska vara att laga maten från grunden och sträva efter att göra det med svenskproducerade livsmedel, så nära matgästen som möjligt. Måltidsservice ska arbeta aktivt för att minska miljöpåverkan och matsvinnet. Maten som serveras till barn, elever och äldre ska säkerställa goda matvanor och anpassas efter varje åldersgrupps närings- och energibehov. Personalen ska, med gott bemötande, ge matgästerna god service.*

För att säkerställa goda matvanor och att de olika åldersgruppernas närings- och energibehov tillgodoses näringsberäknas matsedeln. Till största del lagas maten från grunden med svenska livsmedel. I nuläget lagas nästan all mat så nära matgästen som möjligt, i tillagningskök. Vi ser noga över alla våra inköp av varor och material för att säkerställa kostnadsmedvetenhet. Detsamma gäller när vi bemannar upp köken vid frånvaro och ledigheter.

På grund av minskade intäkter till följd av vikande barnantal pågår en övertalighetsprocess som inte får full effekt i år. Trots detta fortsätter vi att arbeta för att tillgodose verksamheternas behov och säkerställa att våra matgäster får goda och näringsrika måltider.

**Mål:** *Matsvinnet ska minska.*

Måltidsservice har fortsatt sitt arbete med att minska matsvinnet genom att dagligen väga och rapportera in matsvinnet digitalt. Genom den inrapporterade datan ser vi tydligt att det är tallrikssvinnet som är det område som utgör största delen av matsvinnet. För att komma vidare i arbetet krävs en större samverkan med pedagogisk personal och med våra matgäster. Utifrån det har Måltidsservice tillsatt en grupp, bestående av kökspersonal från förskola, grundskola och vård och omsorgsboenden, samt funktionens enhetschefer och miljöutvecklare, som har i uppdrag att skapa dialog kring matsvinn och hållbarhetsfrågor med våra matgäster. Gruppen har fått i uppdrag att hitta vägar och forum där vi kan nå och kommunicera med våra matgäster kring dessa frågor. Medarbetarna har också i uppdrag att omvärldsbevaka för att fånga upp idéer kring hur vi kan arbeta vidare tillsammans med verksamheterna.

Måltidsservice har under en tid, inom förskoleverksamheten, arbetat med att ersätta de större tallrikarna med mindre, och denna process är nu helt implementerad. Denna förändring har visat sig ha positiva följder, då tallrikssvinnet har minskat. Genom att använda mindre tallrikar kan matgästerna lättare anpassa mängden mat på sin tallrik och undvika att slänga mat de inte orkar äta. Det uppmuntrar också till att ta mat flera gånger istället för att ta för mycket på en gång, vilket bidrar till en mer hållbar och kostnadseffektiv verksamhet.

### 2.3.11 Service

**Mål:** *Servicefunktionen ska med fokus på kostnadsmedvetenhet och hållbarhet ge service utifrån områdena fordon, mark och anläggning, kontaktcenter samt kontorservice.*

Den kundundersökning som genomförts har funktionens enheter fått ett mycket gott betyg som ligger i linje med tidigare år. Kontaktcenter arbetar fortsatt vidare med god service och kommer enligt prognos att nå upp till de 90 procenten i svarstider. Fordonscentralen fortsätter utbytet av fossildrivna fordon mot eldrivna enligt Agenda 2030.

### 2.3.12 Städservice

**Mål:** *Städservice ska med fokus på kostnadsmedvetenhet och hållbarhet tillgodose kvalitetssäkrade tjänster enligt standarden Insta 800/nordisk standard åt förvaltningens verksamheter.*

För att säkerställa att funktionen leverar kvalitetssäkrade städtjänster åt förvaltningens verksamheter genomför vi kvalitetsmätningar varje kvartal. Om en mätning visar på brister, följer vi upp städningen med ytterligare en mätning inom 7 dagar för att säkerställa att problemen åtgärdas.

Kostnadsmedvetenhet är en integrerad del av vårt arbetssätt och genomsyrar alla aspekter av verksamheten. Detta innebär att vi noggrant överväger kostnader vid inköp av varor och material, samt vid personalbemanning.

### 2.3.13 Säkerhet

**Mål:** *Tryggheten i Härryda kommun ska öka*

En trygghetsvandring och orsaksanalys är genomförd i bostadsområdet Säteriet. Arbetet genomfördes i samverkan mellan polisen, fältarbetare, skolan, förskolan och Förbo.

Härryda kommun får under 2025 ett praktisknära stöd från Brottsförebyggande rådet (Brå) som syftar till att nå direktiven i lag (2023:196) om kommuners ansvar för brottsförebyggande arbete. Som en del av Brås stöd ges berörda chefer och tjänstepersoner på Härryda kommun till ett utbildningstillfälle och workshop i maj. Utveckling av det brottsförebyggande arbetet bedöms stärka förutsättningar för att tryggheten i kommunen ökar.

Forum för trygghet planeras hållas i Råda rum under fjärde kvartalet.

**Inriktning:** *Inriktningen är att säkerhet med fokus på kostnadsmedvetenhet och hållbarhet ska samordna och utveckla arbetet inom områdena säkerhet, trygghet, krisberedskap och civilt försvar, samt stödja förvaltningen att öka sin kunskap och förmåga inom dessa områden.*

Säkerhetsfunktionens arbete präglas under årets inledning av det försämrade säkerhetspolitiska läget och beredskapsplaneringen sker i ökad takt och konkretisering. Förmågehöjande övningar genomförs enligt plan och trygghetspunkter utvecklas för att kunna fungera vid långvariga samhällsstörningar. Det genomförs även ett antal utbildningsinsatser

inom bland annat krisledning och höjd beredskap. Beredskapsplaneringen involverar hela förvaltningen och säkerhetsfunktionen bistår med samordning och stöd till verksamheterna i det fortsatta arbetet.

Tillsammans med fastighetsfunktionen och sektorn för utbildning, kultur och fritid har ett projekt för ökat skolsäkerhet initierats. Utbildning, övning och byggnadstekniska installationer är åtgärder som vidtas för att minska risker för, och konsekvenser av, våldshandlingar i och omkring skolans område.

Utveckling av det brottsförebyggande arbetet bedöms stärka förutsättningar för att tryggheten i kommunen ökar och säkerhetsfunktionen arbetar både förebyggande och operativt för att skapa säkrare och tryggare miljöer för invånare och anställda i kommunen.

**Mål:** *Alla fastigheter ska ha kamerabevakning.*

Installation av utvändigt kamerabevakning har genomförts på en skola under första kvartalet. Under året beräknas totalt fyra installationer genomföras.

**Mål:** *Krisorganisationen ska kontinuerligt utbildas och tränas.*

Rektorer inom förskolan samt chefer inom sektorn för teknik och förvaltningsstöd har genomfört en kortare utbildning under första kvartalet. Under våren kommer de ledningsgrupper som inte övat 2024 genomföra en krisledningsövning. Under hösten kommer utbildning och övning ske för kommunstyrelsen och förvaltningsledning.

**Uppdrag:** *Förvaltningen får i uppdrag att ta fram förslag på systematisk uppföljning av tryggheten i kommunen. Den systematiska uppföljningen ska följa principen om uppföljning - analys – åtgärder som är rullande på årsbasis.*

◆ Påbörjat

Härryda kommun och polisen kommer tillsammans att genomföra en trygghetsmätning under april-maj 2025. Syftet är att ta fram ett planerings- och uppföljningsunderlag för att ta fram vilka fokusområden som kommunen bör arbeta med för att öka tryggheten. Resultaten av mätningen beräknas vara klara v35 och analyseras under hösten 2025.

## 2.4 Kommunledning och stödfunktioner

### 2.4.1 Driftsredovisning

tkr	Utfall period 2025	Budget period 2025	Avvikelse period 2025	Prognos 2025	Budget 2025	Avvikelse 2025	Utfall 2024
Kommunledning	12 709	17 759	5 050	67 636	71 036	3 400	46 017
Ekonomi och upphandling	5 789	5 562	-227	22 147	22 247	100	19 907
Personal	13 327	13 207	-120	52 828	52 828	0	32 186
Biträdande kommundirektör	7 261	9 208	1 947	33 731	36 831	3 100	0
Utveckling (tom 2024)	0	0	0		0	0	39 462
<b>NETTOKOSTNADER</b>	<b>39 086</b>	<b>45 736</b>	<b>6 650</b>	<b>176 342</b>	<b>182 942</b>	<b>6 600</b>	<b>137 572</b>

Kommunledning prognostiserar en positiv avvikelse mot budget om 3,4 mnkr, främst på grund av att man inte förväntar sig att hela budgeten för friskvårdsbidraget utnyttjas. Ytterligare en orsak är att inför budget arbetet 2025 var inte medlemsavgifterna för räddningstjänsten beslutade och därför är budgeten något för hög jämfört med beslutad avgift. Dock finns en stor osäkerhet kring pensionskostnaderna som har en tendens att fluktuera över tid.

Ekonomi och upphandling gör ett mindre överskott om 0,1 mnkr på grund av vakanser. Personal prognostiserar ingen avvikelse gentemot budget.

Från och med 2025 har utvecklingsfunktionen tagits bort och ersatts med en biträdande kommundirektör med underliggande enheter såsom stab, kansli samt näringslivsenhet. Funktionen prognostiserar en positiv avvikelse mot budget om 3,1 mnkr, främst på grund av effekter av omorganiseringen, lägre personalkostnader till följd av vakanser samt att tjänster tillsätts senare under året.

#### *Periodens avvikelse jämfört med prognosavvikelse*

Avvikelsen för perioden pekar på ett bättre resultat jämfört prognosen för året. Dels beror det på att friskvårdsbidraget inte betalas ut förrän senare under året samt att kd utvecklingsresurs förväntas nyttjas senare under året. Även omorganiseringen bidrar till lägre kostnader under första delen av året på grund av vakanser då tjänster tillsätts senare under året.

### 2.4.2 Investeringsredovisning

tkr	Prognos 2025	Budget 2025	Avvikelse 2025	Utfall 2024
ledning	523	3 427	2 904	0
Biträdande kommundirektör	679	679	0	0
<b>NETTOUTGIFTER</b>	<b>1 202</b>	<b>4 106</b>	<b>2 904</b>	<b>0</b>

För kommunledning och stödfunktionernas investeringar prognostiseras ett överskott på 2,9 mnkr, vilket förklaras av tidsförskjutningar gällande konstnärlig utsmyckning och gestaltning. Slutmontering av konstverk vid Landeviparken kommer att färdigställas i slutet av året. Arbetet med konstnärlig utsmyckning vid Magasinsvägen i Landvetters backa har avbrutits och det finns osäkerheter angående konstverket vid nya Härryda Arena.

Projektet Hyllor arkiv skulle genomförts 2024 men blev försenat och är genomfört i år. Råda säteri planerar inköp av robotgräsklippare vilket förväntas genomföras under året.

## 2.5 Sektor för samhällsbyggnad

### 2.5.1 Driftsredovisning

tkr	Utfall period 2025	Budget period 2025	Avvikelse period 2025	Prognos 2025	Budget 2025	Avvikelse 2025	Utfall 2024
Ledning samt utveckling och verksamhetsstöd	2 240	3 355	1 115	11 418	13 418	2 000	13 732
Plan och exploatering	1 269	-630	-1 899	81	-2 519	-2 600	869
Trafik	18 605	24 615	6 010	93 459	98 459	5 000	75 359
Bygglov	2 030	531	-1 499	2 026	2 126	100	2 337
Miljö- och hälsoskydd	2 005	1 295	-710	6 679	5 179	-1 500	6 517
<b>NETTOKOSTNADER</b>	<b>26 149</b>	<b>29 166</b>	<b>3 017</b>	<b>113 663</b>	<b>116 663</b>	<b>3 000</b>	<b>98 814</b>

Sektorn prognostiserar en positiv avvikelse mot budget om 2,6 mnkr. Konjunkturen påverkar fortsatt sektorn, främst genom lägre och mer osäkra intäkter samt högre kostnader. Sektorn är numera sedan omställning 2024 dimensionerad efter en lågkonjunktur.

Ledning inklusive verksamheten för utveckling och verksamhetsstöd prognostiserar ett överskott om 2 mnkr gentemot budget, vilket är ca 0,6 mnkr mer jämfört februariprognosen. Överskottet beror till största del på lägre prognostiserade personalkostnader med anledning av vakanser samt att medel hos sektorchefen avsedda för sektorsövergripande utvecklingsarbete inte nyttjas fullt ut i år.

Plan- och exploateringsverksamheten prognostiserar en negativ budgetavvikelse om 2,6 mnkr. Avvikelsen beror främst på att planeringen inte når upp till de budgeterade intäktsnivåerna för planavgifter. Dessa intäkter är direkt kopplade till tidigare antagna detaljplaner och kommer in i samband med att bygglov inom ramen för dessa beslutas, vilket i sin tur styrs av när byggherrar väljer att ansöka om bygglov. Det gör det svårt att förutse när intäkterna faktiskt kommer att falla in. MEX-enheten prognostiserar en budget i balans.

Trafikverksamheten prognostiserar en positiv avvikelse om 5 mnkr gentemot budget. Den främsta anledningen till avvikelsen är vakanser inom drift och projektledning. Dessa vakanser medför lägre personalkostnader, men innebär också att verksamheten förväntas hinna med färre ärenden än planerat. Kapitaltjänstkostnaderna prognostiserar ett överskott om 1,9 mnkr.

Bygglovsverksamheten prognostiserar ett överskott om 0,1 mnkr. Skillnaden på 0,1 mnkr jämfört februariprognosen beror på lägre prognostiserade personalkostnader.

Miljö- och hälsoskydd prognostiserar ett underskott om 1,5 mnkr. Skillnaden på 0,1 mnkr jämfört februariprognosen beror på något högre prognostiserade intäkter.

Personalförändringar under föregående år bidrar med en eftersläpning i effektiviteten hos verksamheten vilket fortsatt påverkar intäktsmöjligheterna negativt.

#### *Periodens avvikelse jämfört med prognosavvikelse*

Avvikelsen för perioden pekar på ett bättre resultat jämfört prognosen för året. Detta kan dels förklaras av att vintern i början av året inte varit så dyr men där man räknar med ökad kostnad i slutet av året. Även projekt som planeras bli klara under året är med i prognosen för kapitaltjänstkostnad men syns inte i utfall då dem ännu inte är aktiverade. Det nya beslutet med att erbjuda fritidskort till elever i åk 7-9 beräknas öppna ansökan i juli vilket innebär att

kostnaden i år enbart blir för höstterminen. På bygglov har man större kostnader i början av året på grund av licensavgifter samt att man räknar med större intäkter senare under året. Även på plan räknar man med större intäkter senare under året samt att man kommer gå igång med fyra stycken planer och arbete för Landvetter södra.

## 2.5.2 Åtgärder

Sektorn genomgick en större omställning under föregående år och går in i 2025 med en budget i balans. Ökat fokus på ekonomistyrning, portföljhantering och omvärldsanalys blir viktigt att utveckla vidare under 2025. Detta inte minst utifrån att sektorn nu är dimensionerad utefter lågkonjunktur och behöver kunna agera agilt när konjunkturen vänder. Att utveckla och bredda sektorns personal står därför i fokus för att verksamheten skall stå rustad för kommande förändringar framgent. Här ligger även att utveckla såväl den inre som den yttre effektiviteten i verksamheten. Samarbete och synkronisering med övriga sektorer och med den politiska ledningen blir avgörande för hur väl leveranserna faller ut kommande år. Sektorn har under kvartalet initierat ett arbete innefattande analys av främst intäktsbudgeten för Planverksamheten. Även investeringsmodellen är föremål för genomlysning.

## 2.5.3 Investeringsredovisning

tkr	Prognos 2025	Budget 2025	Avvikelse 2025	Utfall 2024
Ledning samt utveckling och verksamhetsstöd	0	0	0	0
Plan och exploatering	5 100	0	-5 100	10 107
Trafik	48 592	102 506	53 914	30 054
Bygglov	0	415	415	0
Miljö- och hälsoskydd	0	1 000	1 000	0
<b>NETTOUTGIFTER</b>	<b>53 692</b>	<b>103 921</b>	<b>50 229</b>	<b>40 161</b>

Sektorn prognostiserar nettoinvesteringar om 53,7 mnkr, vilket är en avvikelse om 50,2 mnkr jämfört med den budgeterade nivån på 103,9 mnkr. Den största delen av denna avvikelse beror på tidsförskjutningar och fördröjningar i flera projekt. Fördröjningarna har bland annat orsakats av följder under projektering och byggnation, överklaganden, behov av ytterligare utredningar och kapacitetsbrist inom projektledning.

Trafikverksamheten prognostiserar nettoinvesteringar om 48,6 mnkr, vilket är 53,9 mnkr lägre än budgeterat. Projekt med betydande avvikelser är Mölnlycke Fabriker, Dagvattenparken och gång- och cykelvägen mellan Hällingsjö och Rävlanda. För gång- och cykelvägen kvarstår osäkerhet kring genomförandet, då projektet var tänkt att samordnas med byggnationen av en VA-överföringsledning mellan orterna. Under december beslutade styrelsen för Härryda Vatten och Avfall AB (HVAAB) att ge VD:n i uppdrag att upprätta en formell hemställan till kommunfullmäktige för att aktualisera det tidigare beslutet om överföringsledningen. För Dagvattenparken tittar man över genomförande av en gång och cykelbro inom vattendomen samt säkerställt behovet av muddring nedströms Mölndalsån. Inom Mölnlycke Fabriker planeras nästkommande etapper. Gång och cykelväg samt bro är tänkt att genomföras som nästa etapp. Det krävs samråd och tillstånd för vattenverksamhet, vilket är en process som förlänger tidsplanen för projektet.

Trots dessa fördröjningar löper övriga projekt på. Bro Konstruktionsvägen planeras att färdigställas under året. Wendelsvägen Gärdesområdet GC-väg etapp 2 har försenats pga.

väder och projektets komplexitet, men beräknas färdigställas till sommaren. Wendelstrand-Solsten GC -väg är i genomförandefasen och samförläggs ihop med HVAAB. Projektet planeras färdigställas till hösten 2025, dock har vissa svårigheter visat sig som kan påverka tidplanen. Detaljplanen för Abborrtjärn har vunnit laga kraft under 2024 och projektering är i gång med en planerad upphandling under 2025 och start av byggnation till 2026. Däremot har detaljplanerna för Mölnlyckemetotet och Bocköhalvön blivit upphävda, vilket innebär osäkerheter för genomförandet av åtgärder kopplade till dessa planer.

Trafikverksamhetens årliga underhållsprojekt, som omfattar beläggningsarbeten, dagvattenåtgärder och trafikmiljöåtgärder planeras att utföras. Dock kommer prioriteringar få göras kring dessa projekt pga. kapacitetsbristen inom projektledning.

Verksamheten för plan och exploatering har, enligt kommunfullmäktiges beslut den 21 november 2024, förvärvat en fastighet i Landvetter för en investering om 5,1 mnkr.

Bygglovsverksamheten och Miljö-och hälsoskydd befinner sig i upphandlingsfasen i väntan på anbud gällande ett nytt ärendehanteringssystem.

### **2.5.3.1 Utbyggnad av allmän plats inom exploateringsprojekt, prognos 2025**

<b>Projekt</b>	<b>Belopp, mnkr</b>
Säteriet Förbo	7,0
Alberts väg, Björröd	3,0
Landvetters backa - västra	1,5
Landvetter centrum kv 2-3	10,0
Magasinsvägen	8,0
Assmundtorp ishall (nytt beslut)	--
<b>Summa</b>	<b>29,5</b>

Utbyggnad av allmän plats och övrig infrastruktur pågår inom flera exploateringsprojekt. Utgifterna redovisas som en anläggningstillgång i balansräkningen. Finansieringen av projekten sker löpande i exploatörsdrivna projekt och i samband med markförsäljning eller genom gatukostnadsersättning i övriga projekt. Prognos för årets utgifter syns i tabellen ovan.

## 2.6 Sektor för teknik och förvaltningsstöd

### 2.6.1 Driftsredovisning

tkr	Utfall period 2025	Budget period 2025	Avvikelse period 2025	Prognos 2025	Budget 2025	Avvikelse 2025	Utfall 2024
Ledning	823	1 109	286	3 937	4 437	500	4 020
Fastighetsfunktionen	123	2 979	2 856	14 718	11 918	-2 800	13 228
IT-funktionen	7 917	11 068	3 151	42 072	44 272	2 200	31 624
Måltidsservice	2 002	2 172	170	9 187	8 687	-500	3 120
Service	2 543	2 516	-27	9 763	10 063	300	7 276
Städservice	-1 228	279	1 507	-285	1 115	1 400	967
Säkerhetsfunktionen	2 016	2 553	537	10 112	10 212	100	8 201
<b>NETTOKOSTNADER</b>	<b>14 196</b>	<b>22 676</b>	<b>8 480</b>	<b>89 504</b>	<b>90 704</b>	<b>1 200</b>	<b>68 436</b>

Sektorn prognostiserar ett överskott med 1,2 mnkr. Detta beror främst på tillfälligt vakanta tjänster inom IT-funktionen samt lägre personalkostnader för städservice till följd av föregående års översyn av städområden samt positiva effekter av städrobotar. I likhet med februariprognosen prognostiserar dock fastighetsfunktionen och måltidsservice fortsatta underskott till följd av höjda fjärrvärmepriser respektive höga personalkostnader i förhållande till de minskande volymerna, men underskotten har minskat.

För ledning beräknas ett överskott med 0,5 mnkr vilket beror på lägre personalkostnader som en följd av att sektorschefen är tillförordnad biträdande kommundirektör en period under året. Tjänsten som verksamhetsutvecklare beräknas också vara vakant under en del av året.

Det prognostiserade underskottet för fastighetsfunktionen på 2,8 mnkr beror främst på stigande priser för fjärrvärme där kostnaderna beräknas överstiga budget med 1,8 mnkr. Prognosen för fjärrvärmekostnaderna är däremot osäker, dels till följd av en mycket komplex prismodell hos leverantören och dels eftersom utomhustemperaturen i hög grad påverkar energiförbrukningen. Även VA-kostnaderna väntas bli högre än budget, 0,5 mnkr, vilket förklaras av tidigare prishöjningar som inte ryms inom befintlig budgetram. Fastighetsfunktionen budgeterar inte för skadegörelse men uppskattar kostnaden till 1 mnkr vilket är i nivå med 2024 års utfall. Kostnaderna för skadegörelse under årets första kvartal är 0,1 mnkr lägre än för motsvarande period förra året. Fastighetsfunktionens intäkter för intern projektledning, som utgörs av den tid som den egna personalen lägger på investeringsprojekt, beräknas bli något lägre än budgeterat då mycket tid läggs på övriga uppdrag som exempelvis förberedelser inför Gothia cup, inrymning av skolor samt skolbibliotek. Det totala underskottet för fastighetsfunktionen dämpas något av att kostnaderna för köpta tjänster beräknas bli 0,5 mnkr lägre än budgeterat.

IT-funktionen prognostiserar ett överskott på 2,2 mnkr vilket främst beror på tre tillfälligt vakanta tjänster. Även kapitalkostnaderna beräknas bli lägre än budgeterat vilket beror på att investeringarna inträffar senare på året än beräknat. Avvikelserna bedöms vara av engångskaraktär.

För måltidsservice prognostiseras ett underskott med 0,5 mnkr vilket är en halvering jämfört med februariprognosen. Organisationsanpassningar inom köken till följd av färre förskolebarn ser ut att ge större ekonomisk effekt än vad som beräknades i samband med föregående

prognos.

Servicefunktionen beräknas redovisa ett överskott med 0,3 mnkr. Det handlar om små avvikelser inom flera enheter, exempelvis lägre kostnader för köpta tjänster, lägre personalkostnader till följd av sjukskrivningar samt lägre kapitalkostnader då vissa investeringar beräknas inträffa senare under året än beräknat.

Städservice prognostiserar en positiv budgetavvikelse med 1,4 mnkr. Personalkostnaderna beräknas bli lägre än budgeterat till följd av föregående års översyn av städombuden, vars effekter slår igenom fullt ut i år. Syftet med översynen var att få till en jämnare arbetsfördelning på hela städservice. Städrobotar på Wallenstam arena och Önnerödskolan innebär också en positiv inverkan på ekonomin.

Prognosen för säkerhetsfunktionen innebär ett överskott med 0,1 mnkr. Orsaken är främst vakanta tjänster i början av året (vilka nu är tillsatta) samt tidsförskjutning av planerade reservkraftverk till följd av långa leveranstider.

### *Periodens avvikelse jämfört med prognosavvikelse*

Periodavvikelsen för sektorn innebär ett överskott med 8,5 mnkr vilket är betydligt mer positivt än helårsprognosen. Samtliga funktioner redovisar ett överskott eller nollavvikelse.

Orsaken till det större överskottet för årets första kvartal är framför allt att större kostnader inträffar senare under året. Exempelvis görs huvuddelen av underhållsinsatserna på kommunens fastigheter under hösten, grönyteskötseln har inte kommit igång fullt ut än och konsultinsatser inom IT-funktionen ökar i omfattning senare i år. Kostnader för att bygga upp ett beredskapslager med livsmedel kommer också att öka i snabbare takt än första kvartalet. Detta i kombination med volymminskningarna inom förskolan, som slår igenom i högre omfattning till hösten, beräknas leda till att överskottet för måltidsservice blir ett underskott vid årets slut.

På uppdrag av städservice genomförs fönsterputsning under hösten vilket till stor del förklarar varför den funktionen också visar på ett större överskott i periodutfallet jämfört med prognosen.

Säkerhetsfunktionen visar på ett mer positivt periodutfall än prognosen då två tjänster varit vakanta i början av året.

## 2.6.2 Åtgärder

### **Fastighetsfunktionen**

Energiförbrukningar ses över kontinuerligt och funktionen planerar för energieffektiviserande åtgärder på bland annat Hällingssjökolan, Björkängens förskola samt Ekdalagården.

När det gäller skadegörelse finns det, som nämnts ovan, ingen budget. Uppdraget om nolltolerans mot klotter och skadegörelse innebär åtgärder som kostnadsberäknas enligt tidigare års utfall.

Enheten "Fastighetsservice öst" har dubbla personalkostnader för enhetschef under första kvartalet på grund av vikariat. Kostnaden motsvarar ca 0,15 mnkr men detta hanteras genom besparingsåtgärder som innebär att den egna personalen själva utför fler åtgärder istället för att köpa in reparationer via entreprenad.

### **Måltidsservice**

En övertalighetsprocess pågår för att anpassa organisationen till rådande förutsättningar men

det kommer inte att bli full effekt av denna i år. Personalsituationen ses över kontinuerligt för att hålla nere kostnaderna. Naturliga personalavgångar ersätts inte.

### 2.6.3 Investeringsredovisning

tkr	Prognos 2025	Budget 2025	Avvikelse 2025	Utfall 2024
Ledning	0	100	100	0
Fastighet	176 980	237 180	60 200	99 579
IT	8 974	8 974	0	1 099
Måltidsservice	500	500	0	655
Service	9 608	9 708	100	10 838
Städservice	700	700	0	991
<b>NETTOUTGIFTER</b>	<b>196 762</b>	<b>257 162</b>	<b>60 400</b>	<b>113 162</b>

Sektorns investeringar prognostiseras till 196,8 mnkr, vilket är 60,4 mnkr lägre än budgeterat. Överskottet beror på tidsförskjutningar jämfört med budget. I princip hela avvikelsen, 60,2 mnkr, avser fastighetsfunktionen. Investeringsbudgeten för Härryda arena väntas inte användas fullt ut i år till följd av viss tidsförskjutning på grund av osäkert världsläge. Den planerade omklädningspaviljongen Mölnlycke är försenad jämfört med budget då ny plats har utretts vilket lett till att den ska placeras i djupedalsområdet. Eventuellt kommer Mölnlycke IF att uppföra byggnaden istället för fastighetsfunktionen. De planerade reservkraftverken kommer att installeras senare än budgeterat till följd av långa leveranstider hos leverantören.

Investeringsanslaget inom ledning på 0,1 mnkr, som omfattar kontorsinventarier för sektorn, väntas inte användas då behovet inte finns.

Det mindre överskottet på 0,1 mnkr inom servicefunktionen förklaras av ändrad planering avseende elektrifiering av kommunens fordonsflotta (laddstolpar).