

Delgivning av ekonomisk månadsuppföljning
för kommunstyrelsen per februari 2023

34

2023KS42

§ 155

Dnr 2023KS42

Ekonomisk månadsuppföljning för kommunstyrelsen per februari 2023

Beslut

Kommunstyrelsen godkänner prognosen och uppdrar till förvaltningen att återkomma med förslag på åtgärder för att på verksamhets/funktionsnivå nå en ekonomi i balans.

Kommunstyrelsen delger kommunfullmäktige prognosen.

Sammanfattning av ärendet

Totalt prognostiseras ett resultat för Härryda kommun om 62,4 mnkr för 2023 och med ett budgeterat resultat om 8,3 mnkr innebär det en positiv budgetavvikelse om 54,1 mnkr. 51 mnkr av avvikelsen beror på att kommunstyrelsen och nämndernas reserver lyfts fram som överskott samt att de tillskott till nämnderna som kommunfullmäktige beslutade den 15 december 2022 § 203 inte ianspråkats förrän politiska beslut fattats.

I prognosen ingår inte intäkter från exploateringsverksamheten och gatukostnadsersättningar.

Både kommunstyrelsen, socialnämnden och nämnden för utbildning, kultur och fritid avviker positivt med tillsammans 61,1 mnkr och finansförvaltningens avvikelse är negativ om 7 mnkr.

De finansiella målen för god ekonomisk hushållning mäts och analyseras i rullande fyraårsperioder och inget av målen väntas nås under 2023 däremot sett över en fyraårsperiod nås båda målen med marginal, tack vare tidigare års mycket goda resultat.

Prognosen för årets investeringar uppgår till 260,8 mnkr, vilket ligger inom ramen för godkända nivåer.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse 1 mars 2023
- Månadsprognos per februari 2023, kommunstyrelsen

Paragrafen är justerad

Signatur justerande	Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

Datum
2023-03-01

Diarienummer
2023KS42 042

Ekonomisk månadsuppföljning för kommunstyrelsen per februari 2023

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner prognosen och uppdrar till förvaltningen att återkomma med förslag på åtgärder för att på verksamhets/funktionsnivå nå en ekonomi i balans.

Kommunstyrelsen delger kommunfullmäktige prognosen.

Sammanfattning av ärendet

Totalt prognostiseras ett resultat för Härryda kommun om 62,4 mnkr för 2023 och med ett budgeterat resultat om 8,3 mnkr innebär det en positiv budgetavvikelse om 54,1 mnkr. 51 mnkr av avvikelsen beror på att kommunstyrelsen och nämndernas reserver lyft fram som överskott samt att de tillskott till nämnderna som kommunfullmäktige beslutade den 15 december 2022 § 203 inte ianspråkats förrän politiska beslut fattats.

I prognosen ingår inte intäkter från exploateringsverksamheten och gatukostnadsersättningar.

Både kommunstyrelsen, socialnämnden och nämnden för utbildning, kultur och fritid avviker positivt med tillsammans 61,1 mnkr och finansförvaltningens avvikelse är negativ om 7 mnkr.

De finansiella målen för god ekonomisk hushållning mäts och analyseras i rullande fyraårsperioder och inget av målen väntas nås under 2023 däremot sett över en fyraårsperiod nås båda målen med marginal, tack vare tidigare års mycket goda resultat.

Prognosen för årets investeringar uppgår till 260,8 mnkr, vilket ligger inom ramen för godkända nivåer.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse 1 mars 2023
- Månadsprognos per februari 2023, kommunstyrelsen

Ärendet

Prognos för kommunen

Totalt prognostiseras ett resultat för Härryda kommun om 62,4 mnkr för 2023 och med ett budgeterat resultat om 8,3 mnkr innebär det en positiv budgetavvikelse om 54,1 mnkr. 51 mnkr av avvikelsen beror på att kommunstyrelsen och nämndernas reserver lyft fram som överskott samt att de tillskott till nämnderna som kommunfullmäktige beslutade den 15 december 2022 § 203 inte ianspråkats förrän politiska beslut fattats.

Härryda kommun redovisar avsättning till pensioner enligt fullfundsmodell. Enligt lag ska blandmodellen tillämpas och när en justering till blandmodellen gjorts ökar resultatet med 8,3 mnkr till 70,4 mnkr.

De finansiella målen för god ekonomisk hushållning mäts i rullande fyraårsperioder. Prognosen innebär att inget av de finansiella målen uppfylls för det enskilda året 2023 men däremot nås målen sett över en rullande fyraårsperiod, tack vare mycket goda resultat tidigare år.

Prognosen för årets investeringar uppgår till 260,8 mnkr, vilket ligger inom den av kommunfullmäktige fastställda ramen.

Prognos för kommunstyrelsens verksamheter

Nettokostnaden för nämnden prognostiseras till 294 mnkr, vilket avviker positivt med 26 mnkr jämfört mot budget. 21,1 mnkr av överskottet beror på att kommunstyrelsens reserv och de extra resurser som tillskötts nämnden i kommunfullmäktiges decemberbudget lyfts fram som ett överskott i väntan på politiska beslut. 2 mnkr avser extra resurs till kompetensutveckling och resterande 19,1 motsvarar kommunstyrelsens reserv. I prognosen ingår inte intäkter från exploateringsverksamheten.

Kostnader för friskvårdsbidrag och den kommungemensamma utvecklingsresursen beräknas inte ianspråkats i sin helhet under året och bidrar ytterligare till kommunledning och stödfunktionernas överskott.

Teknik- och förvaltningsstöd prognostiserar en negativ avvikelse om 5,7 mnkr och det förklaras främst av stigande priser för fjärrvärme, vatten och avlopp samt återvinning. Kostnader för skadegörelse har ökat och livsmedelspriserna som påverkas mycket av inflationen gör att måltidsverksamheten prognostiserar underskott.

Samhällsbyggnad visar ingen avvikelse mot budget.

I bilagan *Månadsprognos per februari 2023, kommunstyrelsen* redovisas prognoser, avvikelser och vidtagna åtgärder.

Förvaltningens bedömning

På en övergripande nivå prognostiseras ett överskott inom kommunstyrelsens ansvarsområde. Däremot finns underskott huvudsakligen på verksamheterna it-, måltid- och fastighetsfunktionen. Strävan är att uppnå

ekonomisk balans inom samtliga verksamheter.

Ett arbete pågår med att ta fram åtgärder för en ekonomi i balans på verksamhet/funktionsnivå. Förvaltningen återkommer med resultatet av detta.

Peter Lönn
Kommundirektör

Oskar Nilsson
Ekonomichef

Februariprognos 2023

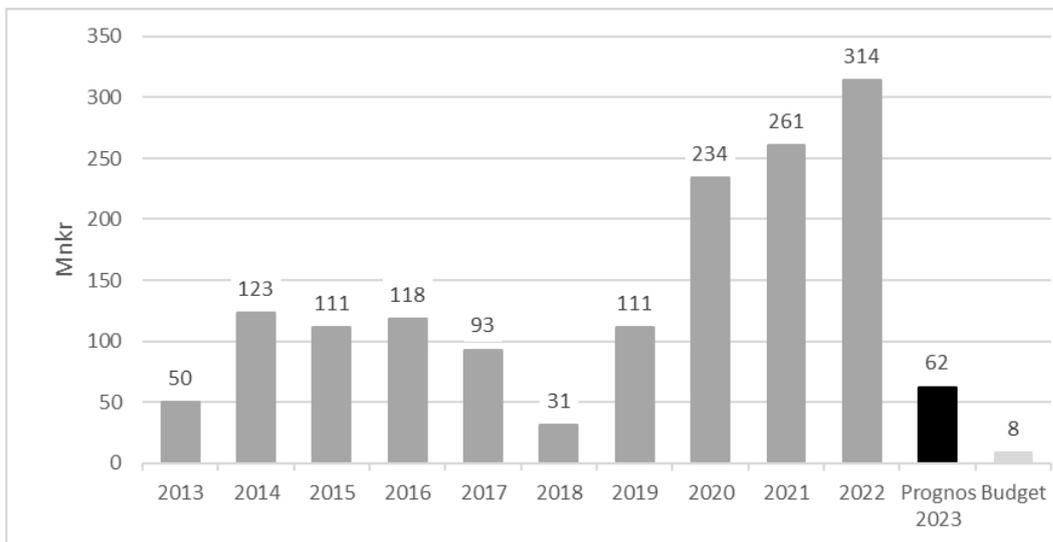
Kommunstyrelsen

Innehållsförteckning

Prognos i korthet - kommunövergripande.....	3
Driftsredovisning.....	3
Investeringsredovisning.....	4
Finansförvaltning	5
Politisk organisation.....	6
Kommunstyrelsen	7
<i>Driftredovisning.....</i>	<i>7</i>
<i>Investeringsredovisning</i>	<i>7</i>
Kommunledning och stödfunktioner.....	8
<i>Driftredovisning.....</i>	<i>8</i>
<i>Åtgärder</i>	<i>8</i>
<i>Investeringsredovisning</i>	<i>9</i>
Sektor för samhällsbyggnad.....	10
<i>Driftredovisning.....</i>	<i>10</i>
<i>Åtgärder</i>	<i>10</i>
<i>Investeringsredovisning</i>	<i>11</i>
Sektor för teknik och förvaltningsstöd	12
<i>Driftredovisning.....</i>	<i>12</i>
<i>Åtgärder</i>	<i>12</i>
<i>Investeringsredovisning</i>	<i>13</i>

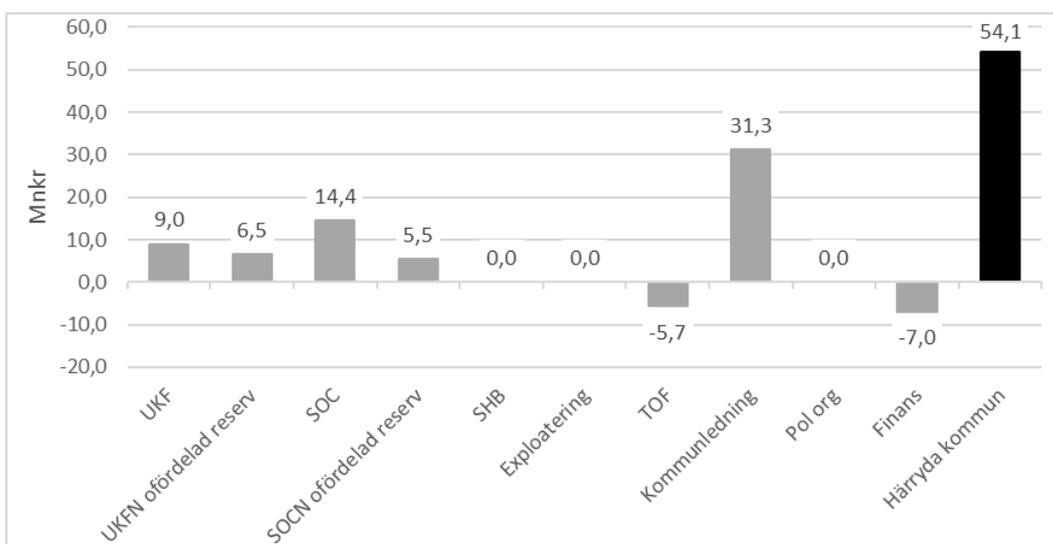
Prognos i korthet - kommunövergripande

Driftsredovisning



Resultatet prognostiseras till 62 mnkr. Härryda kommun redovisar avsättning till pensioner enligt fullfundsmodell. Enligt lag ska blandmodellen tillämpas och när en justering till blandmodellen gjorts ökar resultatet med 8 mnkr till 70 mnkr. Detta resultat kallas för balanskravsresultatet. I resultatet ingår inga intäkter från exploatering och gatukostnadsersättningar.

De finansiella målen för god ekonomisk hushållning mäts och analyseras i rullande fyraårsperioder och inget av målen väntas nås under 2023 däremot sett över en fyraårsperiod nås båda målen med marginal, tack vare tidigare års mycket goda resultat.



Prognosen för 2023 pekar mot en positiv budgetavvikelse om 54,1 mnkr. I

prognosen ingår inte slutredovisningar och gatukostnadsersättningar. Kommunstyrelsen och nämnderna prognostiserar ett överskott om 61 mnkr medan finansförvaltningen visar ett underskott om 7 mnkr.

Av det totala överskottet om 54 mnkr beror 51 mnkr på att nämndernas och kommunstyrelsens reserver samt de extra resurser som tillskötts verksamheterna i kommunfullmäktiges decemberbudget lyfts fram som överskott i väntan på erforderliga politiska beslut. Nämnder och styrelsens reserv uppgår till 31 mnkr och tillskottet i kommunfullmäktiges decemberbudget till 20 mnkr.

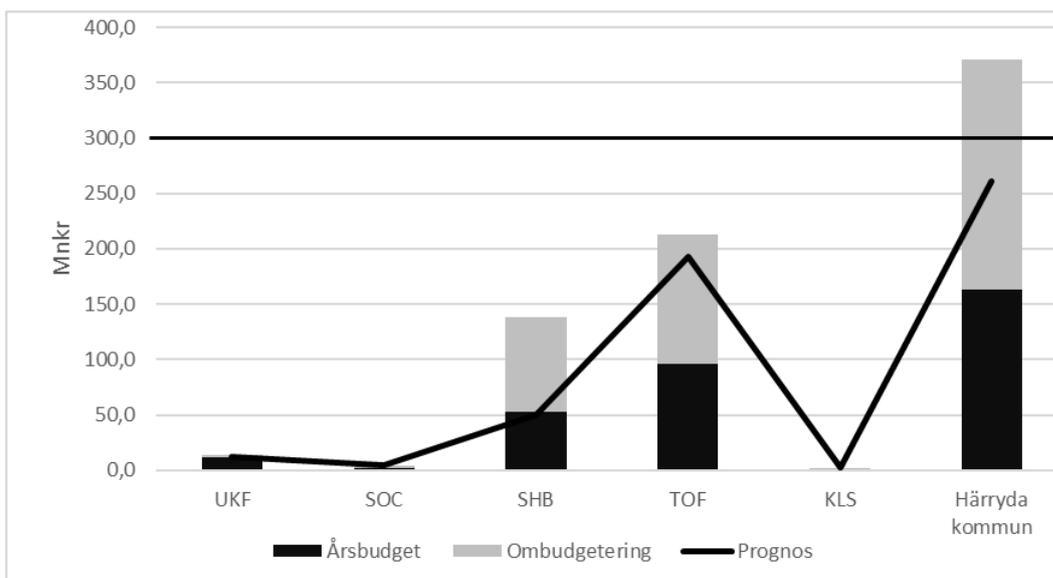
Nämnden för utbildning, kultur och fritid visar överskott om 15,5 mnkr. Exklusive nämndens reserv samt tillskott i decemberbudgeten visar nämnden ett underskott om 7 mnkr. Det är gymnasieverksamheten och grundskoleverksamheten som visar större underskott.

Socialnämndens överskott uppgår till 19,9 mnkr. Exklusive nämndens reserv och decemberbudgetens tillskott är överskottet 12,8 mnkr. Merparten av överskottet förklaras av lägre efterfrågan inom hemtjänst.

Kommunstyrelsen prognostiserar ett överskott om 25,6 mnkr där 21,1 mnkr beror på kommunstyrelsens reserv samt tillskott i kommunfullmäktiges decemberbudget. Inom teknik och förvaltningsstöd visas underskott bland annat beroende på ökande priser för livsmedel, fjärrvärme och licenser. Den kommungemensamma utvecklingsresursen och kostnader för friskvårdsbidrag prognostiseras understiga budgeterade nivåer.

Under 2023 väntas pensionskostnaderna öka kraftigt på grund av inflationen men också till följd av nytt pensionsavtal. Kostnadsökningen kompenseras däremot av ökade skatteintäkter och finansförvaltningens underskott begränsas därför till 7 mnkr.

Investeringsredovisning



Investeringarna beräknas att vid årets slut uppgå till 261 mnkr vilket innebär ett sammanlagt överskott om 110 mnkr. Sektor för samhällsbyggnad redovisar

överskott på 88 mnkr och sektorn för teknik och förvaltningsstöd redovisar ett överskott på 20 mnkr. Avvikelserna 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.

Finansförvaltning

Driftredovisning

Verksamhet, tkr	Prognos 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Bokslut 2022
Skatteintäkter, utjämning mm	-2 643 205	-2 607 805	35 400	-2 546 427
Pensioner enl fullfond, exkl finansiella kostnader	164 919	120 119	-44 800	94 058
Finansiella intäkter o kostnader, inkl fin kostnad för pensioner	68 225	60 425	-7 800	10 605
Internränta, internt po inkl pension	-172 800	-160 900	11 900	-128 314
Kalkylerad löneökning	39 186	39 186	0	0
Övriga verksamhetskostnader	2 108	408	-1 700	5 453
Nettokostnad	-2 541 567	-2 548 567	-7 000	-2 564 625

Finansförvaltningen prognostiserar en negativ avvikelse om 7 mnkr. Den främsta förklaringen till underskottet är ökade kostnader för pensioner. Jämfört med 2022 är kostnadsökningen drygt 70 mnkr och budgetavvikelsen uppgår till nästan 45 mnkr. Inför 2023 fattades beslut om att öka pensionsavsättningen för alla kommun- och regionsanställda med 1,5 procent och i budgetarbetet inför 2023 har hänsyn tagits till höjningen. Däremot har inflationen tagit fart under hösten 2022 och det har påverkat pensionskostnaderna ännu mer än höjd avsättning. Högre skatteintäkter än budgeterat kompenserar delvis för ökade pensionskostnader.

I prognosen ingår ingen utdelning från Förbo. Tidigare år har kommunen erhållit drygt 8 mnkr och det förklarar den negativa avvikelsen för finansiella intäkter/kostnader. I kommunstyrelsens reserv finns medel för att täcka den minskade utdelningen. Kostnader för el prognostiseras bli höga även under 2023 men effekten dämpas om förslaget om elprisstöd till kommuner och regioner godkänns. I prognosen ingår att kommunen erhåller elprisstöd.

- varav skatter och bidrag

Verksamhet, tkr	Prognos 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Bokslut 2022
Skatter och inkomstutjämnning, inkl slutavräkningar	-2 436 446	-2 424 502	11 944	-2 213 407
Regleringsbidrag	-92 763	-62 093	30 670	-113 482
Övrig utjämnning	-113 996	-121 210	-7 214	-123 652
Nettokostnad	-2 643 205	-2 607 805	35 400	-2 450 541

Skatteunderlagsprognosen i cirkulär 23:07 (februari) från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) visar på ett överskott och det beror på att skatteunderlaget har utvecklats mer positivt 2023 än den prognos från april 2022 som budgeten är baserad på.

Politisk organisation

Verksamhet, tkr	Prognos 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Bokslut 2022
Politisk organisation	14 018	14 018	0	15 752
Nettokostnad	14 018	14 018	0	15 752

Inga avvikelser prognostiseras.

Kommunstyrelsen

Driftredovisning

tkr	Prognos 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Bokslut 2022
Kommunledning och stödfunktionerna	139 855	171 155	31 300	139 575
Samhällsbyggnad	90 436	90 436	0	105 054
Teknik och förvaltningsstöd	63 691	58 027	-5 664	38 979
Slutredovisning av exploatering samt gatukostnadsersättning	0	0	0	-96 662
Nettokostnad	293 982	319 618	25 636	186 946

Nettokostnaden för kommunstyrelsens verksamheter uppgår till 294 mnkr, vilket avviker positivt med 25,6 mnkr jämfört med budget. 21,1 mnkr av överskottet beror på att kommunstyrelsens reserv och de extra resurser som tillskötts nämnden i kommunfullmäktiges decemberbudget lyfts fram som ett överskott i väntan på politiska beslut. 2 mnkr avser extra resurs till kompetensutveckling och resterande 19,1 motsvarar kommunstyrelsens reserv.

Kostnader för friskvårdsbidrag och den kammungemensamma utvecklingsresursen inte beräknas användas fullt ut och bidrar ytterligare till kommunledning och stödfunktionernas överskott.

Teknik och förvaltningsstöd prognostiserar en negativ avvikelse om 5,7 mnkr och det beror bland annat av stigande priser för fjärrvärme, vatten och avlopp samt återvinning. Kostnader för skadegörelse har ökat och livsmedelspriserna påverkas av inflationen vilket gör att måltidsverksamheten prognostiserar underskott.

Investeringsredovisning

tkr	Prognos 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Bokslut 2022
Kommunledning och stödfunktionerna	2 146	2 146	0	0
Samhällsbyggnad	49 571	137 848	88 277	78 642
Teknik och förvaltningsstöd	193 105	213 324	20 219	55 477
Nettoutgift	244 822	353 318	108 496	134 119

Kommunstyrelsen visar ett överskott om 108 mnkr vilket beror på tidsförskjutningar och fördröjningar av projekt till följd av överklagande och vidare utredningar.

Kommunledning och stödfunktioner

Driftredovisning

tkr	Prognos 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Bokslut 2022
Ledning	45 383	75 183	29 800	46 426
Ekonomi och Upphandling	21 285	21 285	0	22 289
Personal	33 561	35 561	2 000	31 553
Utvecklingsfunktionen	39 626	39 126	-500	39 307
Nettokostnad	139 855	171 155	31 300	139 575

Totalt visar kommunledning och stödfunktionerna ett överskott om 31,3 mnkr. Av dessa utgörs totalt 21,1 mnkr, från kommunstyrelsens reserv och fördelning av decemberbudget.

Inom Ledning budgeteras anslaget för kommunstyrelsens reserv och eftersom det i dagsläget inte finns något beslut att ianspråkta resursen bidrar det med 19,1 mnkr till överskottet. I ovanstående ingår Råda Säteri reserven om 2,7 mnkr. Medlen syftar till att täcka upp för ett eventuellt scenario efter renovering av mangårdsbyggnaden där hyresintäkter helt uteblir.

Kommunledning lämnar vidare även överskott om 6,8 mnkr utav 8,9 mnkr budgeterade, från utvecklingsresursen. Verksamheten har prognostiserat att förbruka 2,1 mnkr varav 1,45 mnkr är till insatser inom digitalisering.

Friskvårdsbidraget har en totalbudget på totalt 9,0 mnkr men förväntas ge ett överskott om 4 mnkr.

Personal redovisar en positiv avvikelse om 2,0 mnkr. Det beror på att det centrala anslaget för kompetensutveckling då kommunstyrelsen i dagsläget inte tagit beslut om uppdraget. Av totalt budgeterade 5,0 mnkr förväntas därmed 3,0 mnkr förbrukas.

Utvecklingsfunktionen prognostiserar en negativ avvikelse om 0,5 mnkr. Detta beror främst på ökade kostnader för licensavgifter samt kostnader för uppdateringar av befintliga system, t ex det förvaltningsgemensamma ärendehanteringssystemet. Arbete har påbörjats med att ta fram åtgärder för att skapa budget i balans inom funktionen.

Ekonomi och upphandling prognostiserar en budget i balans.

Åtgärder

I avvaktan på politiskt beslut används inte kommunstyrelsens reserv och decemberbudgetens ökning av kompetensförsörjningsmedlen. Totalt utgör detta 21 mnkr. Arbete har påbörjats med att ta fram åtgärder för att utvecklingsfunktionen ska få en ekonomi i balans.

Investeringsredovisning

Investeringstabell

tkr	Prognos 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Bokslut 2022
Ledning	2 067	2 067	0	0
Utveckling	79	79	0	0
Nettoutgift	2 146	2 146	0	0

För kommunledning och stödfunktionernas investeringar, vilka till största delen utgör konstnärlig utsmyckning, prognostiseras en budget i balans.

Sektor för samhällsbyggnad

Driftredovisning

tkr	Prognos 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Bokslut 2022
Ledning, utveckling och verksamhetsstöd, inkl kommunekolog	14 019	14 019	0	10 353
Mark och exploatering	5 528	5 528	0	8 085
Plan	-6 261	-6 261	0	1 790
Bygglov	518	518	0	1 721
Trafik	72 292	72 292	0	77 722
Miljö- och hälsoskydd	4 340	4 340	0	5 383
Nettokostnad	90 436	90 436	0	105 054

Sektorns februariprognos för 2023 är enligt budget på totalt 90,4 mnkr.

Mark- och exploateringsverksamheten (MEX) prognostiserar en budget i balans. Verksamheten har fortsatt höga konsultkostnader, vilket dock vägs upp till viss del av lägre personalkostnader pga av vakanser. I dagsläget med rådande konjunktur är det svårt att prognostisera verksamhetens intäkter framförallt för att de påverkas direkt av marknaden och exploatörernas vilja och förmåga att skapa framdrift i pågående och eventuella nya projekt. Intäkternas storlek beror även på vår kapacitet vilken idag är reducerad i och med ett flertal vakanta tjänster och stora svårigheter att rekrytera mark- och exploateringsingenjörer.

Plan och bygglov prognostiserar också en budget i balans trots samma svårigheter som MEX-verksamheten har att prognostisera intäkterna. Intäkter i form av planavgifter är delvis kopplade till när en detaljplan vinner laga kraft vilket i sig skapar en osäkerhet i och med risken för bl.a. överklaganden. Bygglovsavgifter är på samma sätt svåra att prognostisera när konjunkturen talar för att byggnationstakten stannar av rejält i och med stigande priser, räntor och minskande köpkraft. Trots konjunkturpåverkade intäkter prognosticeras en budget i balans bland annat genom att plan- och bygglovsavgifterna från Catena beräknas komma in under våren 2023, istället för som tidigare prognosticerat under senare delen av 2022.

Övriga verksamheter prognostiserar en budget i balans utan större förändringar, men då stor osäkerhet råder för hela sektorns intäktsmöjligheter kommer en generell återhållsamhet och kostnadsbevakning krävas inom samtliga verksamheter under året.

Åtgärder

Sektorn genomgår just nu en viktig omorganisation för att skapa en skedesindelad samhällsbyggnad som är mer anpassad och robust och som kan ta sig an de nya utmaningarna 2023 och framåt. Dels handlar det om nytt konjunkturläge och ny politik och dels handlar det om ny fas för kommunens enskilt största samhällsutvecklingsprojekt - utvecklingen av Landvetter Södra. I

omorganisationen ingår bland annat att stärka kompetensen inom fysisk planering, renodla mark- och exploateringsuppdraget och öka digitaliseringstakten inom samhällsbyggnadsprocessen.

Med ett försämrat konjunkturläge och ökad risk för minskade intäkter kommer behovet av att se över sektorns generella kostnader och tillse en återhållsamhet inom samtliga verksamhetsområden. I och med att flera av sektorns verksamheter är taxefinansierade är det även viktigt att analysera och utvärdera gällande taxor och debiteringsmodell. För att skapa en ekonomi i balans behöver fokus läggas på såväl kostnader som intäkter.

Investeringsredovisning

tkr	Prognos 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Bokslut 2022
Miljö- och hälsoskydd	1 000	1 000	0	0
Trafik	47 656	135 733	88 077	78 505
Mark och exploatering	0	200	200	52
Plan och bygglov	715	715	0	85
Sektors ledning	200	200	0	
Nettoutgift	49 571	137 848	88 277	78 642

Sektorns februariprognos för investeringarna är 49,6 mnkr jämfört mot budgeterade 137,8 mnkr. Avvikelsen på drygt 88 mnkr beror främst på tidsförskjutningar och fördröjningar av projekt bland annat till följd av överklagande och behov av vidare utredningar.

Trafikverksamheten prognostiserar genomföra investeringar om 47,7 mnkr under 2023. Större projekt som är i slutskedet är gång- och cykelvägen vid Wendelsvägen-Gärdesområdet etapp 1, Viola Gråstens plats samt Musikvägen gång- och cykelväg. De största enskilda projekten som pågår är Mölnlycke fabriker och dagvattenparken. Det är inom ramen för dessa projekt som de största avvikelserna finns i och med tidigare förseningar och förändringar på totalt cirka 44 mnkr. För projekt Mölnlycke fabriker planeras det upphandling av nästkommande etapp, Långenäsvägen och för dagvattenparken planeras det projekteringsstart för kapacitetsåtgärder i södra delen av Mölndalsån och ut till Rådasjön under 2023.

Projektering pågår för projektet Bro-Stationsgatan, dock bedöms renoveringen inte hinna starta i år. Detaljplanen för Mölnlyckemotet är överklagad varför projektet Mölnlyckemotet kollektivtrafik prognostiseras starta först nästa år. Gång- och cykelvägen Hällingsjö-Rävlanda bedöms inte heller kunna starta under 2023, då planerad byggnation av va-överföringsledning mellan orterna som var tänkt att samordnas med gc-vägen, eventuellt inte blir av. Nytt politiskt uppdrag behöver efterfrågas i det fall va-ledningen inte blir av och planerad byggstart skjuts då fram till 2024-2025 förutsatt ett tecknat genomförandeavtal med Trafikverket och överenskommelser om markinlösen med berörda markägare.

Miljö och hälsoskydd har med anledning av ett planerat inköp av nytt ärendehanteringssystem under 2023, avsatt en investering på 1 mnkr.

Sektor för teknik och förvaltningsstöd

Driftredovisning

tkr	Prognos 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Bokslut 2022
Ledning	4 399	4 499	100	4 402
Fastighet	245	-2 678	-2 923	12 761
IT	33 925	31 615	-2 310	5 360
Måltidsservice	8 744	5 533	-3 211	1 465
Service	8 802	9 648	846	8 768
Städservice	471	1 748	1 277	-83
Säkerhet	7 105	7 662	557	6 306
Nettokostnad	63 691	58 027	-5 664	38 979

Sektorn prognostiserar ett underskott med 5,7 mnkr. Detta förklaras bland annat av stigande priser för fjärrvärme, vatten och avlopp samt återvinning. Kostnader för skadegörelse på kommunens fastigheter är hittills på en högre nivå än motsvarande period förra året och prognostiseras till 1,5 mnkr. Samtidigt innebär tillfälligt vakanta tjänster lägre personalkostnader än budgeterat. Det totala underskottet för fastighet beräknas till 2,9 mnkr.

För ledning prognostiseras ett mindre överskott på 0,1 mnkr vilket beror på att anslaget för fossiloberoende förvaltning inte väntas användas fullt ut.

IT beräknas redovisa en negativ budgetavvikelse på 2,3 mnkr vilket förklaras av högre licenskostnader, främst i syfte att öka IT-säkerheten.

Stigande livsmedelspriser innebär ett prognostiserat underskott med 3,2 mnkr för måltidsservice. Beräkningen baseras på en genomsnittlig prishöjning med 10 procent men denna prognos är osäker.

För service beräknas ett överskott med 0,8 mnkr vilket bland annat beror på tillfälligt vakanta tjänster.

Prognosen för städservice innebär en positiv budgetavvikelse med 1,3 mnkr vilket förklaras av marginalintäkter för utökade städuppdrag. Dessutom beräknas lägre personalkostnader då befintlig personal i viss utsträckning täcker upp vid frånvaro samt effektivisering genom städroboten i Wallenstam arena. En fördelaktig upphandling innebär också lägre kostnader för fönsterputsning.

För säkerhet prognostiseras ett överskott med 0,6 mnkr som beror på att statsbidraget för krisberedskap och civilt försvar inte väntas användas fullt ut. Tidsförskjutning av reservkraftverk på grund av långa leveranstider bidrar också till överskottet.

Åtgärder

Sektorn har påbörjat ett arbete med att ta fram förslag på åtgärder för att minska det prognostiserade underskottet. Utöver detta fortsätter måltidsservice att arbeta

med matsvinnet för att därigenom sänka livsmedelskostnaderna. Tillsättning av vikarier vid frånvaro är mer restriktiv och befintlig personal nyttjas i största möjliga utsträckning.

Investeringsredovisning

tkr	Prognos 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Bokslut 2022
Ledning	100	100	0	82
Fastighet	178 921	200 096	21 175	39 705
IT	5 650	5 650	0	3 441
Måltidsservice	750	750	0	453
Service	6 764	6 028	-736	10 567
Städservice	700	700	0	529
Säkerhet	220	0	-220	700
Nettoutgift	193 105	213 324	20 219	55 477

Sektorns investeringar prognostiseras till 193,1 mnkr vilket motsvarar ett överskott med 20,2 mnkr. Avvikelsen beror i huvudsak på tidsförskjutningar när det gäller ombyggnad av Hulebäcksgymnasiets kök samt nybyggnad av omklädningspaviljong. För ombyggnad av köket beviljades bygglov senare än planerat och när det gäller omklädningspaviljongen beräknas endast utgifter för markundersökningar i år.

Underskottet på 0,7 mnkr inom servicefunktionen förklaras av investeringar i laddinfrastruktur i Mölnlycke för kommunens fordon, enligt KS beslut.

För säkerhet prognostiseras ett mindre underskott vilket beror på återstående investeringar i anslutningspunkter för trycksatt nödvatten enligt KS beslut om att öka kommunens beredskapsförmåga.