

Ekonomisk månadsuppföljning inklusive  
måluppföljning per mars 2022

13

2022KS66

Kommunstyrelsen

Datum  
2022-05-02

Diarienummer  
2022KS66 042

## **Ekonomisk månadsuppföljning inklusive måluppföljning per mars 2022**

### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen godkänner prognosen och beslutar att inte vidta ytterligare åtgärder.

Kommunstyrelsen delger kommunfullmäktige prognosen.

### **Sammanfattning av ärendet**

Totalt prognostiseras ett resultat för Härryda kommun om 163 mnkr för 2022 och med ett budgeterat resultat om 66 mnkr innebär det en positiv budgetavvikelse om 97 mnkr. Både kommunstyrelsen och välfärdsnämnden avviker positivt med tillsammans 21 mnkr. Finansförvaltningens avvikelse är positiv om 78 mnkr medan den politiska verksamheten visar underskott om 1,5 mnkr. I prognosen ingår inte intäkter från exploateringsverksamheten.

De finansiella målen för god ekonomisk hushållning mäts i rullande fyraårsperioder. Prognosen innebär att båda de finansiella målen uppfylls, både för 2022 och sett över en rullande fyraårsperiod.

Prognosen för årets investeringar uppgår till 228 mnkr, vilket ligger inom ramen för godkända nivåer.

### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteskrivelse 2 maj 2022
- Månadsprognos per mars 2022 kommunstyrelsen

### **Ärendet**

#### ***Prognos för kommunen***

Totalt sett prognostiseras ett resultat för Härryda kommun om 163 mnkr för 2022 och med ett budgeterat resultat om 66 mnkr innebär det en positiv budgetavvikelse om 97 mnkr. I prognosen ingår inte eventuella intäkter från exploateringsverksamheten.

Härryda kommun redovisar avsättning till pensioner enligt fullfundsmodell. Enligt lag ska blandmodellen tillämpas och när en justering till blandmodellen gjorts sjunker resultatet med 19 mnkr till 144 mnkr.

De finansiella målen för god ekonomisk hushållning mäts i rullande fyraårsperioder. Prognosen innebär att båda de finansiella målen uppfylls, både för 2022 och sett över en rullande fyraårsperiod.

Finansförvaltningen redovisar en positiv budgetavvikelse om 78 mnkr, kommunstyrelsen 13 mnkr, välfärdsnämnden 8 mnkr och politisk verksamhet -1,5 mnkr.

Prognosen för årets investeringar uppgår till 228 mnkr, vilket ligger inom den av kommunfullmäktige fastställda ramen.

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

Nettokostnaden för nämnden prognostiseras till 257 mnkr, vilket avviker positivt med knappt 13 mnkr jämfört mot budget. I prognosen ingår inte intäkter från exploateringsverksamheten.

Kommunledning- och stödfunktioners överskott förklaras främst av att det ännu inte fattats något beslut om att ta kommunstyrelsens reserv i anspråk och det förklarar 11 mnkr av överskottet. Även för det nyinrättade friskvårdsbidraget prognostiseras överskott.

Teknik- och förvaltningsstöd prognostiserar en negativ avvikelse om 6 mnkr. Det förklaras främst av att kommunfullmäktige under 2021 fattade ett beslut om att medge ett överskridande om 15 mnkr för underhållsåtgärder på fastigheter. Flera av underhållsarbetena pågår under 2022 och planerat underhåll beräknas överskrida budgeten med 6,6 mnkr.

I bilagan ”Månadsprognos per mars 2022 KS” redovisas prognoser, avvikelser och vidtagna åtgärder. Även uppföljning av nämndens mål för 2022 ingår i Månadsprognos per mars 2022.

### **Förvaltningens bedömning**

Förvaltningens bedömning är att inga ytterligare åtgärder behöver vidtas med anledning av prognostiserat resultat. De finansiella målen uppfylls och investeringsprognosen är inom ramen för godkända nivåer.

Peter Lönn  
Kommundirektör

Bo Ekström  
Ekonomichef

# Månadsprognos per mars 2022

**Kommunstyrelsen**

2022-06-02

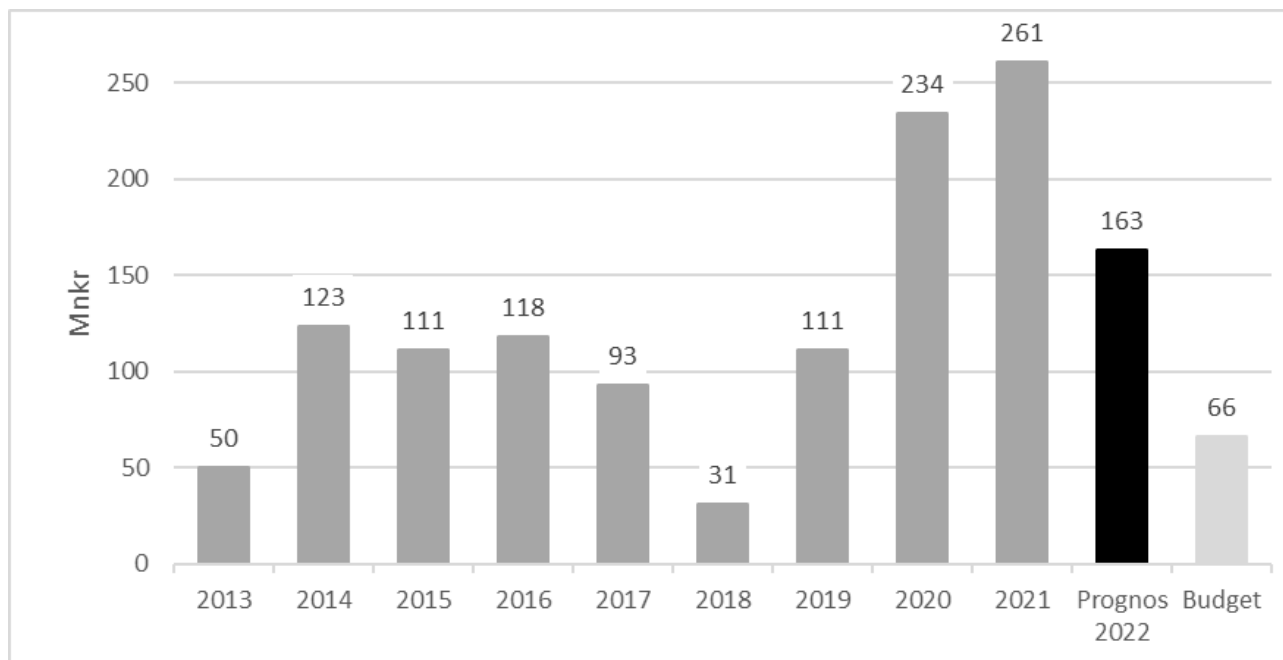
## *Innehållsförteckning*

<i>Prognosen i korthet</i> .....	3
<b>Finansförvaltning</b> .....	5
<b>Politisk organisation</b> .....	6
<b>Mål för god ekonomisk hushållning</b> .....	6
<b>Medelsförvaltning</b> .....	7
<i>Kommunstyrelsen</i> .....	8
<b>Kommunledning och stödfunktioner</b> .....	9
<b>Sektor för samhällsbyggnad</b> .....	11
<b>Sektor för teknik och förvaltningsstöd</b> .....	13

## *Prognosen i korthet*

### Driftredovisning

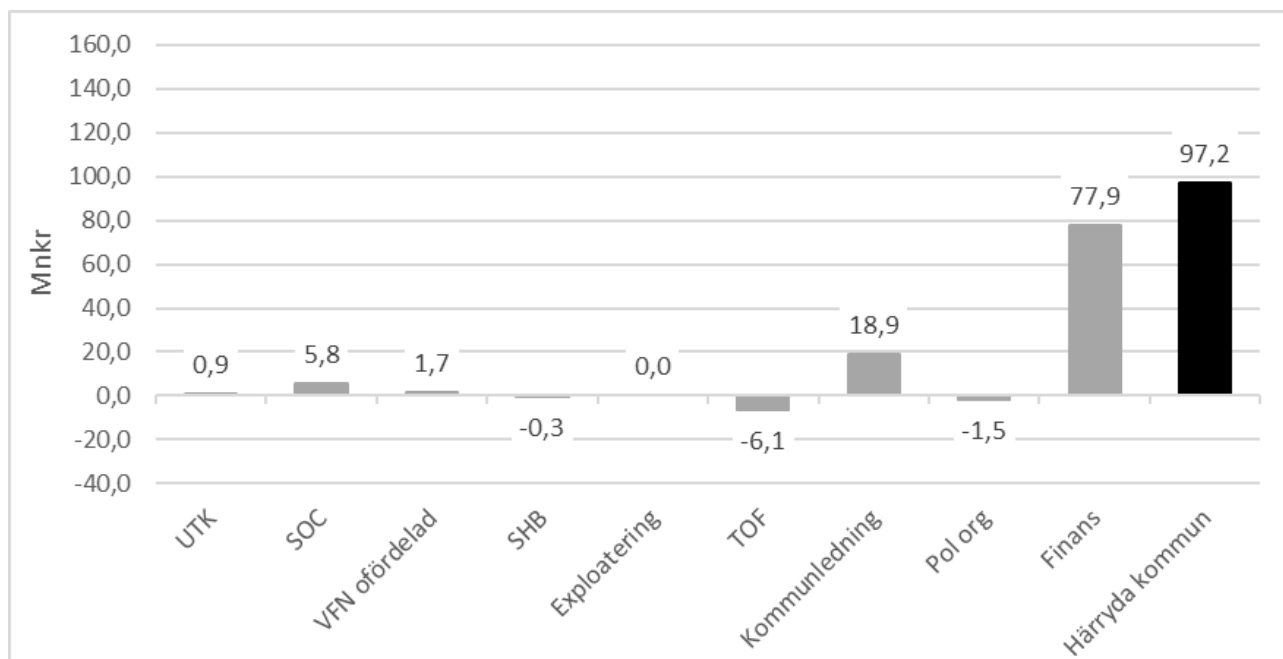
#### Prognostiserat resultat



Resultatet prognostiseras till 163 mnkr, vilket är en förbättring med 2 mnkr jämfört med februariprognosen. Härryda kommun redovisar avsättning till pensioner enligt fullfundsmodell. Enligt lag ska blandmodellen tillämpas och när en justering till blandmodellen gjorts sjunker resultatet med 19 mnkr till 144 mnkr. Detta resultat kallas för balanskravsresultatet. I prognosen ingår inte eventuella intäkter från exploateringsverksamheten.

De finansiella målen för god ekonomisk hushållning mäts och analyseras i rullande fyraårsperioder och båda målen förväntas uppnås med god marginal, både för 2022 och för den rullande fyraårsperioden.

## Budgetavvikelse



Prognosen innebär en budgetavvikelse om 97,2 mnkr. Sektorernas budgetavvikelse är 20,8 mnkr, varav kommunstyrelsen bidrar med 12,5 mnkr. Finansförvaltningen prognostiserar ett överskott om 77,9 mnkr och politisk verksamhet visar underskott med 1,5 mnkr. Av totala överskottet beror knappt 13 miljoner på att det i dagsläget inte finns något beslut om att ta nämndernas reserver i anspråk och 65 mnkr förklaras av positiva slutavräkningar för skatten.

Sektorn för utbildning, kultur och fritid prognostiserar en positiv avvikelse om 0,9 mnkr vilket är en försämring jämfört med februariprognosen om drygt 4 mnkr. Det är förskoleverksamheten som försämrar sin prognos till följd av fler barn i verksamheten till hösten än vad som tidigare kunnat förutses.

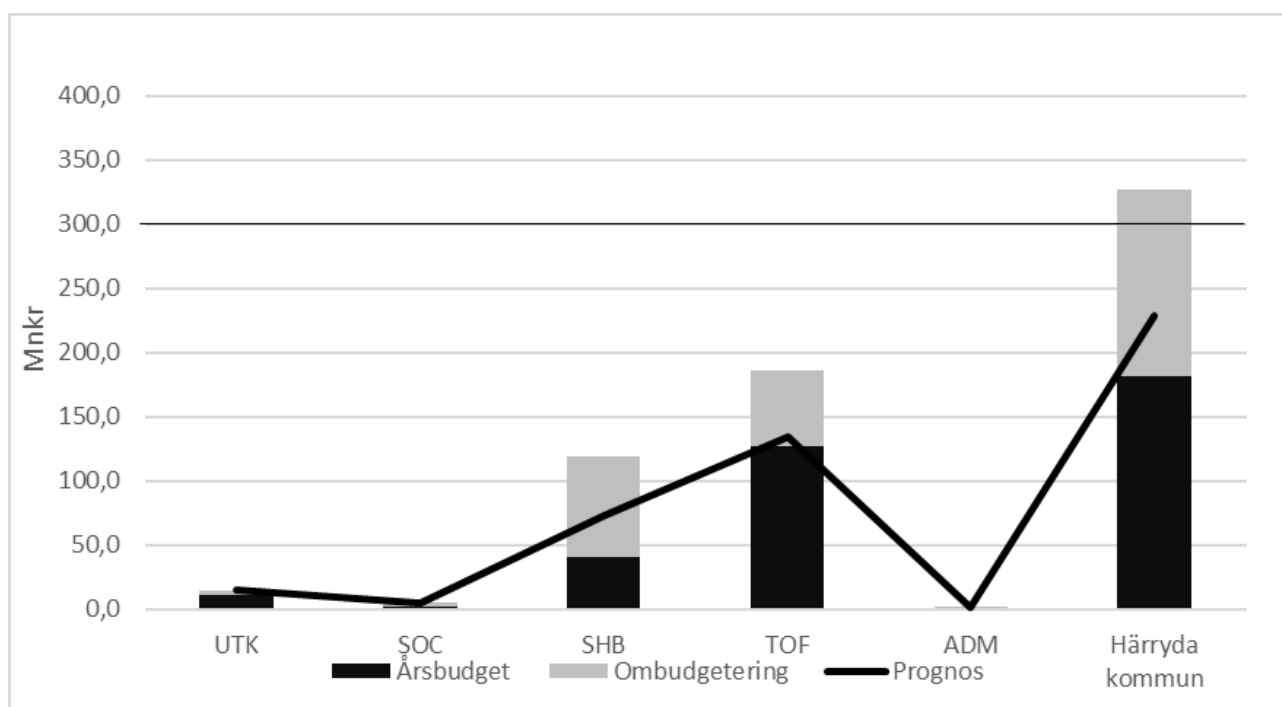
Sektorn för socialtjänst prognostiserar ett överskott om 5,8 mnkr vilket huvudsakligen beror på lägre efterfrågan av hemtjänst och plats i särskilt boende än budgeterat.

Teknik- och förvaltningsstöd prognostiserar en negativ avvikelse om 6,1 mnkr. Det förklaras främst av att kommunfullmäktige, i juni 2021, fattade beslut om att medge ett överskridande på 15 mnkr för underhållsåtgärder på fastigheter. Flera av underhållsarbetena pågår under 2022 och planerat underhåll beräknas överskrida budgeten med 6,6 mnkr.

Kommunledning- och stödfunktioners överskott beror på att det ännu inte finns något beslut om att ta kommunstyrelsens reserv i anspråk och det förklarar 11 mnkr av överskottet. Även anslaget för friskvårdsbidrag prognostiseras ge ett överskott (3 mnkr).

Finansförvaltningen redovisar en positiv budgetavvikelse om 77,9 mnkr. 65 mnkr av överskottet beror på positiva slutavräkningar för 2021 och 2022 samt att skatteunderlaget ser bättre ut än den prognos från april 2021 som budgeten baseras på.

## Investeringsredovisning



Investeringarna beräknas att vid årets slut uppgå till 228 mnkr vilket innebär ett sammanlagt överskott om 98 mnkr. Sektorn för samhällsbyggnad redovisar överskott på 46 mnkr och sektorn för teknik och förvaltningsstöd redovisar ett överskott på 52 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 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Bokslut 2021
Skatteintäkter, bidrag, utjämning	-2 517 601	-2 452 501	65 100	-2 400 642
Pensioner enl fullfond, exklusive finansiella kostnader	92 458	95 077	2 619	130 090
Finansiella intäkter och kostnader, inkl finansiell kostnad för pensioner	14 470	19 151	4 681	6 016
Kalkylerad internränta, intern po (inkl pensionsdelen), arbetsgivaravg	-123 909	-117 109	6 800	-122 629
Kalkylerad lönerrevision	33 649	33 649	0	0
Övriga verksamhetskostnader	5 009	3 709	-1 300	3 493
<b>Nettokostnad</b>	<b>-2 495 924</b>	<b>-2 418 024</b>	<b>77 900</b>	<b>-2 383 672</b>

Finansförvaltningen redovisar en positiv budgetavvikelse om 77,9 mnkr och det är en förbättring jämfört med februariprognosen om 9 mnkr. Den största positiva avvikelsen visar skatter och bidrag (se nedan). Pensionsprognosen grundar sig på KPA Pensions rapport från april 2022 och visar ett mindre överskott jämfört med budgeterat.

Till följd av låga räntenivåer och lägre upplåning är räntekostnader för lån lägre än budgeterat. Under året beräknas kommunens samtliga banklån kunna slutamorteras under året. En utdelning från Förbo i nivå med 2021 väntas utbetalas till kommunen 2022. Även under 2022 har regeringen och samarbetspartierna beslutat att ersätta kommunerna för högre sjuklönekostnader än normalt. Detta är



en kompensation för att täcka merkostnader till följd av Covid-19 och gäller tom mars 2022. Ersättningen uppskattas till ca 12 mnkr. Elkostnaderna beräknas överstiga budget med knappt 5 mnkr. Prognosen bygger på att kostnaden för el blir i nivå med 2021 men det kan bli stora svängningar beroende på hur energipriset utvecklar sig.

#### -varav skatter och bidrag

Verksamhet, tkr	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Bokslut 2021
Skatter och inkomstutjämnning	-2 279 659	-2 231 475	48 184	-2 163 508
Regleringsbidrag	-107 155	-89 653	17 502	-113 482
Övrig utjämnning	-130 787	-131 373	-586	-123 652
<b>Nettokostnad</b>	<b>-2 517 601</b>	<b>-2 452 501</b>	<b>65 100</b>	<b>-2 400 642</b>

Skatteunderlagsprognosen i cirkulär 22:15 (april) från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) visar på ett överskott och det beror dels på positiva slutavräkningar för 2021 och 2022 (29 mnkr). Skatteunderlaget har utvecklats mer positivt avseende 2022 än den prognos från april 2021 som budgeten är baserad på.

## Politisk organisation

#### Driftredovisning

Verksamhet, tkr	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Bokslut 2021
Politisk organisation	16 000	14 462	-1 538	15 567
<b>Nettokostnad</b>	<b>16 000</b>	<b>14 462</b>	<b>-1 538</b>	<b>15 567</b>

För den politiska organisationen beräknas ett underskott om 1,5 mnkr. Detta förklaras främst av ej budgeterade kostnader för längre och ökade antal möten inom kommunfullmäktige och kommunstyrelsen.

## Mål för god ekonomisk hushållning

### Finansiella mål

Politiskt prioriterade områden		Prognos 2022	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019
Soliditeten ökar med en procentenhet per år	Förändring av soliditet	9	12	1	2
	Soliditet, rullande fyra	6,25	3,8	1	1,3
Resultatet är 2,5 procent av skatter och bidrag	Resultatets andel av skatter och bidrag	6,5	12,2	11,4	5,3
	Resultatandel, rullande fyra	8,8	7,6	5,8	4,5

#### Soliditeten ökar med en procentenhet per år

Det finansiella målet "soliditeten ökar med en procentenhet per år" beräknas uppnås både under 2022 och för fyraårsperioden med väldigt god marginal. Soliditeten ökar med 9 procentenheter från 44 procent till 53 procent. Soliditetsförbättringen förklaras dels av ett gott prognostiserat resultat men även på att investeringsnivån är lägre än budgeterat och att en stor amortering av de långfristiga skulderna planeras.

## **Resultatet är 2,5 procent av skatter och bidrag**

Resultatet för 2022 prognostiseras till 163 mnkr och uppgår till 6,5 procent av skatter och bidrag. Detta är högre än målsättningen 2,5 procent vilket betyder att målet nås både för det enskilda året och sett över en rullande fyraårsperiod.

## ***Medelsförvaltning***

### **Sammanfattning**

Kommunens finanspolicy anger att förvaltningen tertialvis skall lämna rapport till kommunstyrelsen avseende medelsförvaltningen för koncernen. 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.

Koncernen har under året inte använt krediten. Det första kvartalet har koncernen tvärtom haft en överlikviditet, vilket bedöms bestå under året. Orsaken är bättre resultat och en lägre investeringsnivå än vad som är planerat.

Kommunen har vid första tertialet en långfristig skuld på 350 mnkr, vilket är 100 mnkr lägre jämfört med bokslutet.

Kommunen har gått i borgen för HEAB:s långfristiga sammanlagda upplåning på 260 mkr, samt för HVAAB:s lån på 400 mnkr. Utöver långfristiga lån utnyttjar HVAAB en intern kredit inom koncernkontot för att finansiera den pågående utbyggnaden av VA-nätet.

Koncernen har 1 010 mnkr i långfristig upplåning med en snittränta på 0,73%. Under perioden 2022-01-01—2022-03-31 har finanspolicyn följts. Förvaltningen ser inget skäl till att avvikelser skall uppstå under resten av året på koncernnivå. Då kommunens låneskuld beräknas fortsätta att minska under året kan det inträffa mindre avvikelser i takt med att amortering eller överlåtande av lån sker.

### **Finansieringsrisker koncernen**

Finanspolicyn anger avseende kapitalbindningen att samtliga lån skall kunna betalas tillbaka inom 15 år utan extra kostnad och att högst 50 % av lånestocken får förfalla till betalning under den närmaste 12-månadersperioden. Högst 75 % av lånestocken får räntejusteras varje 12-månadersperiod och för kommande perioder begränsas möjligheten till räntejustering till som mest 50 % under en tvåårsperiod.

Koncernen har en längre kapitalbindning än vad policyn anger som lägsta nivå, samtidigt som samtliga lån kan betalas tillbaka inom 15 år. Eftersom bedömningen är att kapitalet kommer att behövas under överskådlig tid är strävan ha en relativt lång kapitalbindning och att därigenom inte riskera i att hamna i en akut kapitalbrist. I ett läge där man har ett visst likviditetsöverskott innebär det dock en begränsning av flexibiliteten

### **Övrigt**

Samtliga lån är upptagna hos Kommuninvest och enbart i svensk valuta. Inga finansiella instrument har använts.

Då koncernen har en relativt hög likviditet eftersträvas att amorteringar sker. Under juni kommer HEAB att amortera 50 mnkr, vilket finansieras genom att den interna krediten utnyttjas. Kommunen planerar att amortera 150 mnkr under oktober.

Då HVAAB kommer att ha ett ökat finansieringsbehov diskuteras att föra över lån från kommunen till bolaget.

# Kommunstyrelsen

## Driftredovisning

tkr	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Bokslut 2021
Kommunledning och stödfunktioner	136 896	155 796	18 900	119 556
Samhällsbyggnad	86 481	86 181	-300	84 880
Exploatering och exploateringsbidrag	0	0	0	-84 458
Teknik- och förvaltningsstöd	33 218	27 076	-6 142	17 586
<b>Nettokostnad</b>	<b>256 595</b>	<b>269 053</b>	<b>12 458</b>	<b>137 564</b>

Nettokostnaden för nämnden prognostiseras till 257 mnkr, vilket avviker positivt med knappt drygt 12 mnkr jämfört mot budget. Jämfört med februariprognosen är det en försämring med 2 mnkr. I prognosen ingår inte intäkter från exploateringsverksamheten.

Kommunledning- och stödfunktioners överskott förklaras främst av att det ännu inte finns något beslut om att ta kommunstyrelsens reserv i anspråk och det förklarar 11 av nämndens 12 miljoner i överskott. Även anslaget för friskvårdsbidrag prognostiseras ge ett överskott (3 mnkr) och Utvecklingsfunktionen har en resurs avsatt till oförutsedda kostnader för projektet Råda säteri som inte heller beräknas användas under året.

Teknik- och förvaltningsstöd prognostiserar en negativ avvikelse om 6 mnkr. Det förklaras främst av att kommunfullmäktige under 2021 fattade ett beslut om att medge ett överskridande om 15 mnkr för underhållsåtgärder på fastigheter. Flera av underhållsarbetena pågår under 2022 och planerat underhåll beräknas överskrida budgeten med 6,6 mnkr. På grund av stigande råvarupriser visar måltidsverksamheten ett underskott.

Till följd av ökade konsultkostnader i syfte att förkorta handläggningstiden för nybyggnadskartor visar samhällsbyggnadssektorn ett mindre underskott.

## Investeringsredovisning

tkr	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Bokslut 2021
Kommunledning och stödfunktioner	1 579	2 079	500	0
Samhällsbyggnad	73 377	119 277	45 900	41 833
Teknik- och förvaltningsstöd	134 121	186 014	51 893	173 946
<b>Nettoutgift</b>	<b>209 077</b>	<b>307 370</b>	<b>98 293</b>	<b>215 779</b>

Kommunstyrelsen prognostiserar ett överskott om 98 mnkr vilket beror på tidsförskjutningar och fördröjningar av projekt till följd av överklagande och vidare utredningar.

# Kommunledning och stödfunktioner

## Driftredovisning

tkr	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Bokslut 2021
Ledning	48 689	64 689	16 000	39 708
Ekonomi- och upphandling	19 911	20 411	500	19 985
Personal	31 996	31 996	0	28 968
Utveckling	36 300	38 700	2 400	30 896
<b>Nettokostnad</b>	<b>136 896</b>	<b>155 796</b>	<b>18 900</b>	<b>119 557</b>

Totalt visar kommunledning och stödfunktionerna ett överskott om 18,7 mnkr.

Inom Ledning budgeteras anslaget för kommunstyrelsens reserv och eftersom det i dagsläget inte finns något beslut att ianspråkta resursen bidrar det med 11 miljoner till överskottet. Det nyinrättade friskvårdsbidraget prognostiseras ge ett överskott om 3 mnkr. En kommungemensam resurs avseende IT-systemförvaltning beräknas även ge ett överskott inom ledning. Däremot kommer kostnaderna för detta belasta sektorerna.

Utvecklingsfunktionen har i budget 2022 tilldelats en budgetreserv om 2,7 mnkr avseende Råda Säteri. Medlen syftar till att täcka för ett eventuellt scenario efter renovering av mangårdsbyggnaden där hyresintäkter helt uteblir, samtidigt som ökade driftkostnader tillkommer i form av avskrivningar mm efter genomförda investeringar. Medlen utgör just en reserv och är inte avsedda att ianspråkta, varför Utvecklingsfunktionens prognos för årets resultat kontinuerligt ska inrymma ett överskott motsvarande den tilldelade budgetreserven.

Prognosen för Utvecklingsfunktionen i övrigt, är ett underskott om 0,3 mnkr, vilket beror på förstärkning inom kansliet för arbetet inför ny politisk organisation. Detta ger sammantaget en nettoavvikelse på 2,4 mnkr.

Ekonomi och upphandling beräknas redovisa en positiv avvikelse om 500 tkr än budgeterat. Orsaken beror framförallt på lägre kostnader för köpta tjänster.

Personal prognostiserar en budget i balans. Inom ramen för detta väntas även i år ett underskott för facklig verksamhet eftersom det centrala avtalet innebär högre kostnader än budgeterat. Detta beräknas inte innebära ett underskott totalt sett för personalfunktionen då det förväntas klara detta inom funktionen.

## Investeringsredovisning

tkr	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Bokslut 2021
Ledning	1 500	2 000	500	0
Utveckling	79	79	0	0
<b>Nettoutgift</b>	<b>1 579</b>	<b>2 079</b>	<b>500</b>	<b>0</b>

På investeringssidan prognostiseras ett överskott på 0,5 mnkr.

## Nämndens prioriterade mål för 2022

Verksamhet	Nämndens prioriterade mål	Uppföljning
Utvecklingsfunktion	• Kommunen ska vara en engagerad, aktiv och ledande part i olika innovationscentrum, "scienceparks" och	Förslaget till det hållbarhetsstrategiska programmet som under våren är ute på remiss pekar ut samverkan som ett strategiskt viktigt verktyg för att kunna bidra till hållbar utveckling och för att avsatta resurser ska få största möjliga effekt. Samverkan med

Verksamhet	Nämndens prioriterade mål	Uppföljning
	<p>motsvarande som bidrar till hållbar samhällsutveckling, Agenda 2030 och ekonomisk tillväxt</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kommunen ska ligga högt i olika miljörankingar</li> </ul>	<p>näringsliv och akademi pekas ut som särskilt viktigt för att minska utsläpp av växthusgaser och för att främja innovation med fokus på fysisk planering för biologisk mångfald och ekosystemtjänster.</p> <p>I arbetet med att undersöka möjligheten att få till en samverkan kring industriell symbios i Bårhults företagspark inhämtar förvaltningen erfarenheter från andra kommuner däribland Lidköpings kommun och Sotenäs symbioscentrum som samverkat med universitet, högskolor och forskningsinstitut för att hitta ny innovativa lösningar tillsammans med näringslivet. Förvaltningen undersöker vilken modell som projektet i Bårhult kan ha för att bäst stötta företagen i området att minska sitt avfall och få mer resurseffektiva flöden.</p> <p>I samverkan med Borås Science Center och kommuner över hela Sverige deltar förvaltningen i nätverket "Cirkulär kommun" för att ytterligare utveckla arbetet med återbruk och resurseffektivitet. Förvaltningens fokus är framförallt på utvecklingen av cirkulära möbelflöden men även andra processer/kategorier kan bli aktuellt framöver.</p> <p>Den årliga kommunrankingen Sveriges Miljöbästa kommun, som genomförs av tidskriften Aktuell hållbarhet, presenteras i maj. Förvaltningen har analyserat föregående års resultat, identifierat och vidtagit vissa förbättringsåtgärder, samt under februari svarat på årets enkät, som utgör en del av underlaget till rankingen. Många av frågorna är nya eller ändrade jämfört med föregående år, vilket gör att det är svårt att jämföra resultat och utveckling över tid.</p>

# Sektor för samhällsbyggnad

## Driftredovisning

tkr	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Bokslut 2021
Ledning och administration inkl kommunekolog	11 043	11 043	0	10 528
Miljö- och hälsoskydd	4 179	4 179	0	5 104
Trafik	70 005	70 005	0	66 185
Mark- och exploateringsverksamhet	5 497	5 197	-300	4 791
Plan	-5 142	-5 142	0	-1 785
Bygglov	899	899	0	57
<b>Nettokostnad</b>	<b>86 481</b>	<b>86 181</b>	<b>-300</b>	<b>84 880</b>

Sektorns marsprognos för 2022 är 86,4 mnkr. Det är en negativ avvikelse mot budget på totalt 0,3 mnkr.

Ledning- och administration prognostiserar en budget i balans. Verksamheten får in lägre intäkter än budgeterat men underskottet förväntas vägas upp mot bland annat lägre personalkostnader.

Mark- och exploateringsverksamheten prognostiserar en avvikelse på 300 tkr vilket beror på ökade kostnader för konsulter som har tagits in för att förkorta handläggningstiden för nybyggnadskartor.

Trafik prognostiserar en budget i balans, dock fluktuerar avvikelserna en del. En viss osäkerhet återfinns gällande vinterväghållning. Det råder även en stor osäkerhet kring hur marknaden framåt ser ut för elpriserna. Fortsätter det inom den takt som råder nu, kommer verksamheten inte att klara av att rymma kostnaderna inom befintlig budget om inga andra åtgärder vidtas. Fortsättningsvis är pågående exploateringsprojekt inte i den fas som kräver personalresurser från trafikverksamheten, vilket gör att verksamheten visar ett underskott om 1,3 mnkr i intäkter från exploateringsprojekt jmf medbudget. Med anledning av förskjutningar inom investeringsprojekt förväntas kostnader för kapitaltjänst ge ett överskott om cirka 3 mnkr, vilket väger upp den totala prognosen för trafikverksamheten.

Plan- och bygglov prognostiserar en budget i balans. Dock är det svårt att prognostisera intäkterna för planavgifter som är kopplade till när en detaljplan får laga kraft. Det är även svårt att förutse när och vilka bygglovsansökningar som kommer in.

## Åtgärder

Sektorn arbetar med att anpassa och stärka upp förmågan att minska handläggningstiden för ex. nybyggnadskartor samt att se över taxor och avgifter för att skapa en ekonomi i balans.

Om elpriser fortsätter att vara på den nivå de är på nu, kan åtgärder vara aktuella att vidta. Ett exempel skulle kunna vara att se över ambitionsnivån och tider för när belysningen är tänd.

## Investeringsredovisning

tkr	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Bokslut 2021
Ledning och administration, inkl kommunekolog	0	0	0	0
Miljö- och hälsoskydd	500	500	0	0
Trafik	72 377	118 277	45 900	41 533
Mark- och exploateringsverksamhet	0	0	0	300
Plan- och bygglov	500	500	0	0
<b>Nettoutgift</b>	<b>73 377</b>	<b>119 277</b>	<b>45 900</b>	<b>41 833</b>

Sektorn februariprognos är 73,4 mnkr jämfört med budget på 119,3 mnkr, vilket främst beror på

tidsförskjutningar och fördröjningar av projekt till följd av överklagande och vidare utredningar.

Trafik prognostiserar utgifter om 72,4 mnkr. De största 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. Totalt överskott för året på projekt avseende Mölnlycke fabriker är cirka 32 mnkr.

Avseende projektet Gång- och cykelbana Hällingsjö-Rävlanda blir utfallet från kommande markförhandlingar betydelsefulla i hur projektet fortskrider. Kommunen avvaktar vidare process för att slutföra projekteringshandlingarna inför en entreprenadupphandling tills markförhandlingarna är genomförda.

## Nämndens prioriterade mål för 2022

Verksamhet	Nämndens prioriterade mål	Uppföljning
Sektor för samhällsbyggnad	<ul style="list-style-type: none"><li>• Kommunen ska vara en engagerad, aktiv och ledande part i olika innovationscentrum, "scienceparks" och motsvarande som bidrar till hållbar samhällsutveckling, Agenda 2030 och ekonomisk tillväxt</li><li>• Kommunens centrum- bostads- och verksamhetsområden ska vara trivsamma, trygga, hållbara och säkra</li></ul>	<p>Förvaltningen studerar och utreder möjliga former av samverkan och deltagande i scienceparks, innovationscentrum och forskningsprojekt. På kommunstyrelsen i maj kommer Johannebergs sciencepark att presentera sig inför en eventuell kommande ansökan om delägarskap.</p> <p>Arbetet med säsongsplanteringar i centrummiljöer pågår enligt plan tillsammans med kommunens platsutvecklare och fastighetsägare. Arbetet med belysningsprogrammet är klart och kommer informeras om på ett kommunstyrelsemöte senare under våren. Dialogen kring Massetjärn är avslutad och håller på och sammanställas inför nästa skede. Trafikverksamheten har också löpande dialog med sektorn för teknik och förvaltningsstöd för att gemensamt verka för ökad trygghet på allmän plats.</p>
Miljö- och hälsoskydd	<ul style="list-style-type: none"><li>• Kommunen ska vara en aktiv part i arbetet med vattenkvalitetsfrågor.</li></ul>	<p>En utbildning för sektorns personal som berörs av dagvattenfrågor planeras. Syftet är att höja kompetensnivån samt att få ökad förståelse för varandras roller och ansvar i olika skeden. Det gäller allt från planering och genomförande till tillsyn.</p> <p>Ett arbete har påbörjats för att se syftet med de olika vattenråden och liknande kommunen ingår i samt vad det är kommunen ska bevaka och driva i dem.</p>
Trafik	<ul style="list-style-type: none"><li>• Grönska och skötsel av kommunens skol-, park- och centrummiljö ska utformas för att bidra till biologisk mångfald och dagvattenhantering.</li></ul>	<p>Arbetet på Viola Gråstens Plats pågår enligt plan. Även Projekt Landevi Parken kv 2-3 i Landvetter med öppna dagvattendammar s.k. Raingårdens pågår enligt plan.</p> <p>Det finns en plan för att vissa central gräsytor i våra tätorter, främst Mölnlycke och Landvetter, släpps upp till ängsytta för att gynna biologisk mångfald.</p> <p>Även blomsterängar i Kindboparken som såddes förra året bättrades på nu på våren.</p> <p>Gräsytona kommer kompletteras med informationsskyltar för att öka kännedomen kring kommunens arbete med biologisk mångfald.</p>

# Sektor för teknik och förvaltningsstöd

## Driftredovisning

tkr	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Bokslut 2021
Ledning	4 127	3 532	-595	2 532
Service	8 954	8 954	0	5 930
Fastighet	6 222	3 880	-2 342	5 859
Städservice	163	717	554	421
Måltidsservice	2 444	-1 312	-3 756	126
IT	4 079	3 626	-453	-1 381
Säkerhet	7 229	7 679	450	4 099
<b>Nettokostnad</b>	<b>33 218</b>	<b>27 076</b>	<b>-6 142</b>	<b>17 586</b>

Sektorn prognostiserar ett underskott med 6,1 mnkr. Detta förklaras främst av ett beslut i kommunstyrelsen föregående år som innebär att fastighetsfunktionen får överskrida budgeten för planerat underhåll med 15 mnkr. Då flera av dessa underhållsarbeten pågår under innevarande år beräknas budgeten för planerat underhåll i år överskridas med 6,6 mnkr. Detta innebär att de planerade underhållskostnaderna totalt sett för år 2021 och 2022 väntas överstiga budget med 14 mnkr. Dessutom har en bostadsrätt sålts, vilket genererat en reavinst på ca 1,6 mnkr. Kostnaderna för el och fjärrvärme beräknas bli lägre än budgeterat utifrån att det hittills varit varmare än ett normalår. Försäkringsersättningen för föregående års brand på Landvetterskolan blev högre än vad som bokades upp i samband med bokslutet. En tvist med företaget Saps, som tidigare var leverantör av grönyteskötsel, har utmynnats i en förlikning vilket innebär en tillkommande intäkt för fastighetsfunktionen. Vakanta tjänster inom enheterna drift och teknik samt vaktmästeri genererar också ett överskott. Detta innebär sammantaget ett underskott på 2,3 mnkr för fastighetsfunktionen.

Ledning väntas redovisa ett underskott på 0,6 mnkr. Detta beror till stor del på att budgeten inte justerades till organisationsförändringen som bland annat innebar att tjänsten som sektorschef från och med år 2022 är en heltidstjänst och inte en halvtidstjänst som tidigare. Dessutom kommer en ny tjänst som systemförvaltare tillsättas under året enligt förvaltningens nya modell för systemförvaltning som kommundirektören beslutade om 2021. Budget saknas för denna tjänst. Samtidigt väntas anslaget på 0,6 mnkr för fossiloberoende förvaltning inte användas fullt ut.

För städservice beräknas ett överskott på 0,6 mnkr vilket förklaras av marginalintäkter till följd av utökade städuppdrag.

Måltidsservice beräknas gå med underskott motsvarande 3,8 mnkr. Under 2022, fram till mars månad, har priset på kaffe ökat med 30 procent, mjöl 9 procent och vissa grönsaker över 20 procent. Måltidsservice har också fått information om att mejeriprodukter kommer att stiga med omkring 10 procent från och med maj. Priset på kött, fisk och fågel förväntas också stiga kraftigt framöver. Livsmedelspriserna bedömdes i februariprognosen öka med drygt 10 procent jämfört med budget men mot bakgrund av fortsatta prishöjningar är den nya bedömningen 15 procent, vilket innebär en ytterligare kostnadsökning med ca 1,5 mnkr.

IT-funktionen väntas redovisa en negativ budgetavvikelse med 0,5 mnkr. Det förklaras av att en ej budgeterad tjänst som systemförvaltare beräknas bli tillsatt efter sommaren. Tjänsten är en utökning utifrån förvaltningens nya systemförvaltningsmodell. Effektiviseringar i licensstrukturen innebär lägre kostnader men samtidigt bokförs förutbetalda licenskostnader tidigare än planerat vilket innebär en ökad kostnad i år. Avskrivningarna beräknas bli lägre än budgeterat till följd av mindre omfattande investeringar de senaste åren.

Säkerhetsfunktionen beräknas redovisa ett överskott på knappt 0,5 mnkr vilket främst är en följd av tjänstledighet. Tidsförskjutning av reservkraftverk innebär också lägre kostnader jämfört med budget.



## Åtgärder

Inom måltidsservice har uppstartsmöte genomförts med all personal om det ekonomiska läget i syfte att minska matsvinn och omfattningen av vikarier samt öka kostnadsmedvetenheten vid råvaruinköp. Dessutom har restaurangerna kompletterats med tillgång till kolsyrat vatten vilket innebär lägre kostnader eftersom mjölkdrickandet minskat. Vissa tjänster ersätts inte heller med annan personal.

## Investeringsredovisning

tkr	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Bokslut 2021
Ledning	100	100	0	0
Service	12 824	12 874	50	10 954
Fastighet	112 908	164 468	51 560	158 750
Städservice	500	500	0	778
Måltidsservice	900	900	0	429
IT	6 263	7 100	837	2 089
Säkerhet	626	72	-554	946
<b>Nettoutgift</b>	<b>134 121</b>	<b>186 014</b>	<b>51 893</b>	<b>173 946</b>

Sektorns investeringsutgifter prognostiseras till 134,1 mnkr, vilket är 51,9 mnkr lägre än budgeterat. Avvikelsen kopplas framför allt till byggprojekt inom fastighetsfunktionen där ett överskott på 51,6 mnkr beräknas. Det beror till stor del på en överklagandeprocess gällande den planerade omklädningspaviljongen vid Mölnlycke idrottsplats, Detta innebär att 12,5 mnkr inte bedöms användas i år. För övrigt omfattas vissa byggprojekt av tidsförskjutningar som innebär lägre utgifter i år. Den planerade ombyggnationen av köket på Hulebäcksgymnasiet försenas då bygglov inväntas vilket innebär drygt 19 mnkr i lägre utgifter i år. Byte av yttertak på Djupedalskolan förskjuts i tid i väntan på beslut om ny fastighetsstrategi. Trygghetshöjande åtgärder på Rävlandaskolans skolgård kommer att påbörjas i år i samverkan med elever och personal på skolan. Huvuddelen av åtgärderna kommer dock att genomföras under 2023 när dialoger och projektering är klara. Dessutom försenas utbytet av kommunhusets ventilation och det finns ännu inte någon detaljplan för den planerade nybyggnationen av ishall i Härryda. Tidsförskjutningarna omfattar också upprustning av gårdar vid Hulebäcksgymnasiet på grund av pågående byggnation på Idrottsgatan. Byggnationen på Idrottsgatan försvårar tillgängligheten för arbetet och kommande omprojektering av förstärkningsarbete för åkant planeras.

För IT-funktionen beräknas ett överskott på 0,8 mnkr eftersom en ny lösning för telefoniväxel planeras att köpas in som tjänst och därmed belasta investeringsredovisningen i mindre omfattning än budgeterat.

Det prognostiserade underskottet för säkerhetsfunktionen beror på investeringar avseende trycksatt nödvatten inom ramen för kommunstyrelsens beslut den 31 mars 2021 om att öka kommunens beredskapsförmåga.

## Nämndens prioriterade mål för 2022

Verksamhet	Nämndens prioriterade mål	Uppföljning
Fastighet	<ul style="list-style-type: none"><li>• Grönska och skötsel av kommunens skol-, park-och centrummiljö ska utformas för att bidra till biologisk mångfald och dagvattenhantering.</li><li>• Kommunens utbildningslokaler ska bidra till ”Sveriges bästa skola”.</li><li>• Alla nybyggnationer eller renoveringar av kommunala fastigheter ska innehålla investeringsmedel för att vara trivsamma, trygga, hållbara, energieffektiva och säkra.</li></ul>	<p>Under året kommer fastighetsfunktionen att ta fram en plan för grönska och skötsel som bidrar till biologisk mångfald i kommunens skolmiljöer. I samband med detta kommer även driftkostnaderna av grönyrtorna att kartläggas.</p> <p>Utifrån statusbedömningar tas långsiktiga underhållsplaner fram för kommunens grundskolor. Inventering av kommunens alla förskolor pågår vid sidan om detta.</p> <p>I dialog med grundskolans rektorer och UKF:s sektorssledning tas förslag fram för hur framtidens skollokaler ska se ut för att bidra till Sveriges bästa</p>

Verksamhet	Nämndens prioriterade mål	Uppföljning
		<p>skola.</p> <p>I investeringsbudgeten vid ny- och ombyggnationer kommer funktionen ta höjd för kamerabevakade fasader. För att öka tryggheten pågår utbyten och utökning av belysning på förskole- och skolgårdar. Energieffektiv LED-belysning kommer att användas. Även inomhus pågår utbyte till LED-belysning.</p> <p>För att skapa förutsättningar för att kommunens lokaler vid nybyggnation eller renoveringar blir trivsamma, trygga, hållbara, energieffektiva och säkra har en arbetsgrupp startats upp för att kunna ta fram nya arbetssätt där fastighetsfunktionen och verksamheten tillsammans samverkar i tidigt skede i projekten.</p>
Säkerhet	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Tryggheten i kommunen ska öka</li> <li>• Kommunens beredskapsförmåga ska öka</li> </ul>	<p>Ansökan om LOV3-områden i Mölnlycke och Landvetter centrum är godkända och användning av ordningsvakter i dessa områden verkställs. Trygghetsskapande områdesbevakning i respektive kommundel sker löpande och justeras efter rådande läge. Säkerhetsfunktionen har även prioriterat områden för extra bevakning i samverkan med kommunens SSPF (Skola, Socialtjänst, Polis och Fritid). Utbyte av lägesbild och åtgärder sker regelbundet med polismyndigheten.</p> <p>Ansökningarna för kamerabevakning vid fem skolor är ännu inte tillstyrkta men projektering för installation har inletts för att tidigarelägga startdatum. Under året kommer även ansökningar om kamerabevakning i Mölnlycke och Landvetter centrumdelar att lämnas in till Integritetsskyddsmyndigheten.</p> <p>De skolor som utsetts till trygghetspunkter utrustas med stationär reservkraft, trycksatt nödvatten samt utrustning för radiosamband. Därutöver förses kommunens äldreboenden med stationär reservkraft. Kostnadsprognosen för reservkraft är högre än beräknat och projekteringen pågår därför fortfarande. Trycksatt nödvatten och radioutrustning är inköpt och ska implementeras.</p> <p>Arbetet med förvaltningens totalförsvarsförmåga har intensifierats under inledningen av året genom bland annat skyddsrumsinventering, säkerställd kritisk försörjning och kontinuitetsplanering.</p> <p>En samverkansövning med länsstyrelsen samt en övning med krisledningsnämnd har genomförts.</p>

