

Prognos KS 2021 efter 5 månader - ärendebeskrivning

Driftsprognos Kommunstyrelsen maj

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) - **700 tkr (-2 000 tkr)**

Efter 5 månaders utfall prognostiserar Kommunstyrelsen, exklusive kommunfastigheter, en negativ avvikelse på 200 tkr. Prognosen för färdtjänst visar en negativ budgetavvikelse på 1 500 tkr där antalet resor ligger på en betydligt högre nivå under årets första kvartal jämfört med motsvarande period 2020. Det finns inget som tyder på att antalet resor kommer minska under året. Prognosen för fördelad gemensam verksamhet visar en positiv budgetavvikelse på 1 300 tkr vilket främst förklaras av ett nytt telefoniavtal med lägre kostnad, vakanser och frånvaro under våren, samt av minskade kostnader för medarbetarveckan, friskvårdsbidrag, och kurser och konferenser till följd av pandemin.

Kommunfastigheter prognostiserar en negativ budgetavvikelse på 500 tkr på grund av tomställda lokaler.

Den negativa prognosavvikelsen har minskat med 1 300 tkr sedan föregående prognos. IT står för drygt 500 tkr av dessa och den främsta förklaringen är lägre driftskostnader under våren. Personalenheten har justerat upp prognosen med 400 tkr i spåren av pandemin, dels på grund av att medarbetarveckan blir inställd, dels till följd av att kostnader för friskvårdsbidrag förväntas vara fortsatt låga även i år. Även kostnaden för fritidskort har varit förhållandevis låg i år och prognostiserar en positiv avvikelse mot budget på 200 tkr.

Budgetavvikelser på verksamhetsnivå (*som avviker mer än +/- 1 procent eller mer än 100 tkr*)*Kommunfastigheter*

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) - **500 tkr (-500 tkr)**

Inräknat besparingskravet på 500 tkr prognostiserar verksamheten Kommunfastigheter en negativ avvikelse på 500 tkr. Avvikelsen förklaras framförallt av tomställda lokaler som kommunen inte avyttrat eller som finns kvar för kommande behov.

Färdtjänst

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) - **1 500 tkr (- 1 500 tkr)**

Verksamheten visar en negativ avvikelse på 1 500 tkr vilket motsvarar 35,7 procent. De flesta som nyttjar färdtjänst är nu vaccinerade vilket visar sig i antalet färdtjänstresor som ligger på en betydligt högre nivå under årets första kvartal jämfört med motsvarande period 2020. Antalet resor ser nu ut att närma sig normalläge.

Fördelad gemensam verksamhet

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) + **1 300 tkr (+/- 0)**

Verksamheten visar en positiv avvikelse på 1 300 tkr vilket motsvarar 3,2 procent. En förklaring till avvikelsen är ett nytt telefoniavtal med lägre kostnad än tidigare. En rensning av fasta abonnemang har också bidragit till en minskad telefonikostnad. Även vakanser och frånvaro under året utgör en betydande förklaring till den positiva avvikelsen.



Förändringen från förgående prognos förklaras främst av minskade IT-kostnader samt av minskade kostnader till följd av pågående coronapandemi.

Kostnader som förväntas minska till följd av pandemin är bland annat för friskvårdsbidrag, medarbetarveckan och uteblivna kurser och konferenser. Kurser och konferenser har även ställts om till att bli webbaserade vilket minskar kostnader för resa och logi.

Facklig tid

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **- 200 tkr (+/- 0)**

Verksamheten visar en negativ avvikelse på 200 tkr vilket motsvarar -17,5 procent.

Kostnader för facklig tid har inte minskat i beräknad takt. Dock har kostnaden för perioden januari till juni 2021 minskat med ca 200 tkr jämfört med motsvarande period 2020.

Allmän fritidsverksamhet

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **+ 200 tkr (+/- 0)**

Verksamheten visar en positiv avvikelse på 200 tkr vilket motsvarar 9,7 procent. Hylte kommuns kostnad för fritidskortet är 37,85 kr per registrerad resa. I mars 2020 stängdes bussarnas framdörrar och registrering av biljetter upphörde. Därefter har en uppskattning av antal resor används för beräkning av kommunens kostnad. Vissa bussar har nu öppnat dörrarna fram och debitering kommer åter ske för faktiska valideringar/antal registrerade resor. Expressbussarna till Hylte har dock inte öppnat dörrarna fram än. Hur det kommer påverka kostnaderna är osäkert. En annan osäker faktor är hur resmönstret ändras med vaccinationer och lättade restriktioner. Prognosavvikelsen baseras på utfall per maj.

Avvikelse mellan budget och utfall per maj (*Siffrorna för periodens utfall är preliminära*)

I avviken mellan budget och utfall per maj visar Kommunstyrelsen en positiv avvikelse på 1 095 tkr. Det är främst verksamheten *Fördelad gemensam verksamhet* som utgör den positiva avviken. Att utfall för perioden avviker från prognosen beror främst på flera vakanta tjänster första halvåret samt att kostnader för IT väntas bli högre under hösten.

IT har en avvikelse med ca 800 tkr mellan utfall och prognos vilket beror förseningar avseende licenser, supportavtal, konsultkostnader samt en utökad fiberdragning under hösten. Upphandling har haft vakanser under våren som endast delvis har ersatts med konsult. Nu är upphandlingsfunktionen snart igång, med två nya upphandlare, och utvecklingsarbete kommer att påbörjas. Ekonomienheten har haft vakanser och föräldraledigheter under våren samt minskade personalkostnader för den period som ekonomichefen varit tf. kommunchef. Rekrytering av en hållbarhetsstrateg samt en tillväxt- och organisationsstrateg pågår och förväntas vara på plats till hösten.

Investeringsprognos Kommunstyrelsen maj

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **67 092 tkr (101 592 tkr)**

Efter 5 månaders utfall prognostiserar kommunstyrelsen att investera för 62 312 tkr under 2021 vilket ger en positiv avvikelse mot budget på 67 092 tkr. Sedan tidigare prognos har investeringsbudgeten minskat med 34 500 tkr. I förgående prognos redovisades budget för ombyggnation av Torups skola felaktigt. I (2020 KS0389) §52 beslutade KF om en tilläggsbudget på 58 000 tkr för renovering av Torups skola. Då det redan fanns budgeterade medel på 35 000 tkr för projekten som faller under *Hylte rustar för framtiden* skulle budget

endast utökats med 23 000 tkr. Detta är rättat i majprognosen och förklarar den stora skillnaden i budgetavvikelse mellan april och maj.

Under året har investeringsbudgeten utökats med 71 614 tkr varav 29 064 tkr är ombudgeteringar från 2020 och 42 550 tkr är tilläggsbudget för markförvärv och exploatering (18 000 tkr), ombyggnation av Torups skola (23 000 tkr) och rivning av gamla Örnaskolans lågstadium (1 550 tkr).

Prognostiserad avvikelse mot budget för 2021 utgörs främst av nedan investeringsprojekt.

Markförvärv och exploatering

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **14 200 tkr** (*14 200 tkr*)

Den 4 mars beslutade Kommunfullmäktige om en tilläggsbudget på 18 000 tkr varav 10 000 tkr avser budget för markförvärv, 6 000 tkr budget för exploateringsprojekt och 2 000 tkr nya detaljplaner.

Särskild investeringssatsning

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **54 606 tkr** (*34 106 tkr*)

Investeringsprojekten som ingår i *Hylte rustar för framtiden* väntas komma igång senare än beräknat vilket ger en positiv avvikelse 2021 på 54 606 tkr. Förändringen från föregående prognos avser främst rättning av felbudgeterade medel.

Kinnareds skola och förskola

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **-656 tkr** (*-656 tkr*)

Inräknat begärda ombudgeteringar visar projekt *Kinnareds skola och förskola* en negativ avvikelse på 656 tkr. Den negativa avvikelsen inkluderar konstnärlig utsmyckning samt olika ändringar och tilläggsarbeten.