

Anton Bengtsson, Ekonom  
Tel. 072-179 32 84  
E-post: anton.bengtsson@hylte.se

Kommunstyrelsen

## Tjänsteskrivelse KS – Tertiärrapport 1 inkl prognos 2

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen har tagit del av informationen.

### Beskrivning av ärendet

Efter 4 månader prognostiserar Kommunstyrelsen, exklusive kommunfastigheter och färdtjänst, en positiv budgetavvikelse på 1 000 tkr vilket motsvarar 1,7 procent av budgeten. Avvikelsen utgörs av vakanta tjänster.

Inklusive färdtjänst och kommunfastigheterna prognostiserar kommunstyrelsen en negativ budgetavvikelse på 3 000 tkr vilket motsvarar 4,7 procent av budgeten. Prognosen för färdtjänst visar en negativ budgetavvikelse på 2 200 tkr. Den ökade kostnaden förklaras främst av prisökningar till följd av ökat antal resor med färdtjänst. De indexregleringar som gjordes för färdtjänst 2022 får helårseffekt 2023. Kommunfastigheterna prognostiserar en negativ avvikelse på 1 800 tkr inklusive besparingskravet på 500 tkr. Den negativa avvikelsen utgörs av ökade elkostnader.

Efter 4 månader prognostiserar kommunstyrelsen att investera för 61 473 tkr, vilket ger en positiv avvikelse mot budget på 57 671 tkr. Under året har investeringsbudgeten utökats med 106 493 tkr som avser ombudgeteringar från 2022. Ombudgetering inom kommunstyrelsen har även gjorts där Ridanläggningen i Rydöbruk tilldelats investeringsmedel för projektering om 500 tkr som finansieras via kommunstyrelsens reserv. Den positiva budgetavvikelsen utgörs främst av investeringsprojektet för Landeryds skola som beräknas bli klar 2024 samt av ej nyttjade medel för markförvärv och exploatering.

### Ekonomisk påverkan

När prognosen avviker mer än +/-1 procent från budget ska arbetsutskottet presentera förslag på åtgärder för att komma i ram. Kommunstyrelsens prognos, exklusive färdtjänst och kommunfastigheter, avviker 1,7 procent från budget.

### Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse KS - Tertiärrapport inkl prognos 2  
Drift KS – Tertiärrapport 1 inkl prognos 2  
Investeringar KS – Tertiärrapport 1 inkl prognos 2  
Ärendebeskrivning KS – Tertiärrapport 1 inkl prognos 2

### Beslutet skickas till

Ekonomienheten

Emma Gröndahl  
Kommunchef

Lars Tingsmark  
Ekonomichef

Anton Bengtsson, Ekonom  
Tfn: 072-1793284  
E-post: anton.bengtsson@hylte.se

2023-05-16

Kommunstyrelsen  
2023 KS0002

## Ärendebeskrivning KS - Tertialrapport 1 inkl prognos 2

### **Driftsprognos Kommunstyrelsen april**

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **-3 000 tkr (-2 600)**  
Exklusive kommunfastigheterna prognostiserar Kommunstyrelsen en negativ budgetavvikelse på 1 000 tkr vilket motsvarar 1,7 procent av budget. Färdtjänst visar en negativ budgetavvikelse på 2 200 tkr för året. Den ökade kostnaden förklaras främst av att antalet resor ökar. Fördelad gemensam verksamhet visar en positiv avvikelse på 1 200 tkr främst till följd av vakanser. Den negativa prognosavvikelsen har ökat med 400 tkr sedan föregående prognos vilket förklaras av att kostnaden för färdtjänst ökat på grund av ökat antal resor som nu enligt leverantör nått normala nivåer efter pandemin.

Inklusive kommunfastigheterna prognostiserar Kommunstyrelsen en negativ avvikelse på 3 000 tkr vilket motsvarar 4,7 procent av budget. Kommunfastigheterna prognostiserar ett negativt resultat på 1 800 tkr inklusive besparingskravet på 500 tkr. Den negativa avvikelsen utgörs av ökade elkostnader.

Utfallet per april visar en negativ avvikelse mot budget på 1 369 tkr. Det är framförallt kostnaderna för färdtjänst som beräknas bli dyrare under senare delen av året till följd av att antalet resor ökar och planar ut till normala nivåer under året.

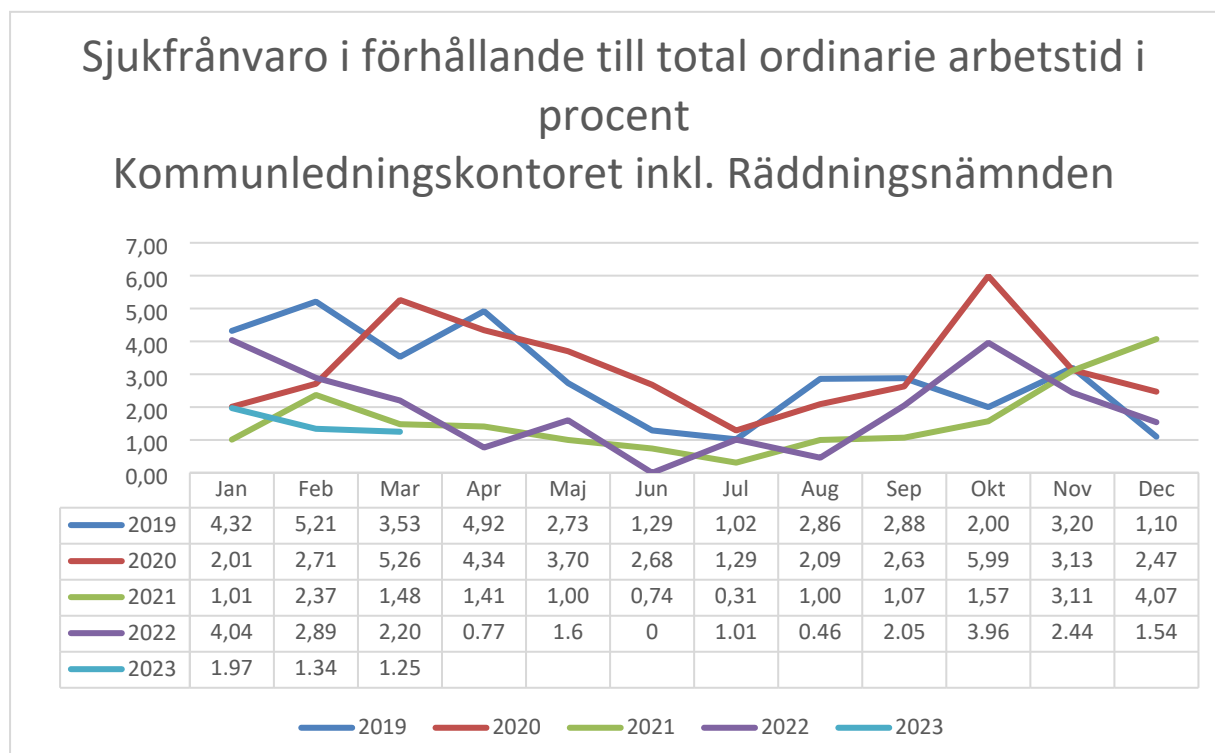
Under hösten 2022 meddelade Tillväxtverket att man förlänger satsningen på utveckling och tillväxt ytterligare ett år. Förlängningen innebär att Hylte kommun erhåller medel för fortsatt arbete med satsningen under 2023 som uppgår till 2 344 tkr likt tidigare år. De senaste två åren har medel från Regionstyrelsens tillväxtutskott för hållbar destinationsutveckling för Tågdagarna i Landeryd in inte fallit inom ramarna för tilldelning av detta bidrag. Under våren beslutade Hylte kommun att tillföra ytterligare 50 tkr till Landeryds Järnvägmuseum för Tågdagarna i Landeryd 2023 som finansieras via kommunstyrelsens reserv.

Sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid utgör ett av Kommunfullmäktiges beslutade nyckeltal. För att uppnå god kvalitetsnivå får sjukfrånvaron inte överstiga 5 procent av ordinarie arbetstid. Under årets första kvartal uppfyller kommunledningskontoret god kvalitetsnivå.

Sjukfrånvaron för kommunledningskontoret var relativt låg under 2021. Möjlighet till hemarbete för många på kommunledningskontoret har gjort det möjligt att utföra arbete med lättare symtom. När smittspridningen av coronavirusvarianten omikron var som störst i slutet



av 2021 samt början av 2022 har sjukfrånvaron på kommunledningskontoret ökat för att därefter minska.



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

#### Färdtjänst

Budgetavvikelse (budgetavvikelse föregående prognos) **- 2 200 tkr (-1 600)**

Färdtjänst visar en negativ budgetavvikelse på 1 800 tkr för året. Den ökade kostnaden förklaras främst av ökade drivmedelspriser och ökat resande som enligt leverantören börjar återgå till normala nivåer efter pandemin. Sedan juli 2022 görs indexering kvartalsvis och indexhöjningarna som gjordes under 2022 får helårseffekt 2023. Avvikelsen har ökat med 600 tkr sedan föregående prognos vilket beror på ytterligare ökning av färdtjänstresor.

#### Nämnds- och styrelseverksamhet

Budgetavvikelse (budgetavvikelse föregående prognos) **- 100 tkr (+-0)**

Nämnds- och styrelseverksamheten prognostiserar en negativ avvikelse om 100 tkr för 2023. Avvikelsen beror på att fler ersättningsbara träffar än beräknat anordnats såsom utbildningsdagar och utredningspresentationer. Förändringar i vem som kan ansöka om ersättning för förlorad arbetsförtjänst påverkar också avvikelsen.

#### Turistverksamhet

Budgetavvikelse (budgetavvikelse föregående prognos) **- 100 tkr (+-0)**

Turistverksamheten prognostiserar en negativ avvikelse om 100 tkr för året. Avvikelsen beror på en hög kostnad för årets turistbroschyrer som detta år även inkluderar kartor.

**Fördelad gemensam verksamhet**

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*)

**+ 1 200 tkr (+1 000)**

Den positiva avvikelsen på 1 200 tkr utgörs främst av vakanser.

**Kommunfastigheter**

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*)

**- 1 800 tkr (-2 000)**

Kommunfastigheterna prognostiserar ett negativt resultat på 1 800 tkr inklusive besparingskravet på 500 tkr. Den negativa avvikelsen utgörs främst av ökade elkostnader. Den negativa avvikelsen har minskat sedan föregående prognos på grund av effektiviseringsarbete.

### **Investeringsprognos kommunstyrelsen april**

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **+61 473 tkr (+58 581)**

Efter fyra månaders utfall prognostiserar kommunstyrelsen att investera för 57 671 tkr vilket ger en positiv avvikelse på 61 473 tkr.

2023 har investeringsbudgeten utökats med 106 493 tkr som består av ombudgeteringar av medel från föregående år. Projektet för ridanläggningen i Rydöbruk har tilldelats 500 tkr i investeringsmedel för projektering och 500 tkr har lyfts ur kommunstyrelsens reserv.

Prognostiserad avvikelse mot budget för 2023 utgörs främst av nedan investeringsprojekt.

#### **Markförvärv och exploatering**

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **+ 11 998 tkr (+12 498)**

Avvikelsen utgörs av outnyttjad budget för nya detaljplaner och exploateringsprojekt.

#### **Särskild investeringssatsning**

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **+45 975 tkr (+45 975)**

Investeringsprojekten Landeryd- och Torups skola som ingår i satsningen *Hylte rustar för framtiden* beräknas bli klara under åren 2023 och 2024.

Emma Gröndahl  
Kommunchef

Anton Bengtsson  
Ekonom

## Investeringsredovisning Kommunstyrelsen

### Per investeringsprojekt, tkr

Investeringsprojekt	Basbudget 2023	Tilläggs- budget	Ombudgetering	Budget 2023	Prognos 2023	Avvikelse prognos 2023	Utfall jan-april 2023	Återstår 2023
<b>Lokal- och fastighetsinvesteringar</b>	<b>2 750</b>	<b>0</b>	<b>1 497</b>	<b>4 247</b>	<b>4 549</b>	<b>-302</b>	<b>2 379</b>	<b>1 868</b>
<b>Skolfastigheter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>161</b>	<b>-142</b>	<b>94</b>	<b>-76</b>
042 Kinnarets skola och förskola	0			0	103	-103	28	-28
076 Rydö skola energikonvert	0			0	0	0	9	
165 Utrymme åtgärder hemkunskap, slöjdsalar	0		18	18	58	-40	58	-40
<b>Idrotts- och fritidsanläggningar</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>750</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>85</b>	<b>665</b>
103 Utrymme upprustning idrottsplatser	250			250	250	0	9	241
166 Renovering Örnahallen	0			0	0	0	76	-76
306 Ridanläggning Rydöbruk	0		500	500	500	0	0	500
<b>Övriga förvaltningsfastigheter</b>	<b>2 500</b>	<b>0</b>	<b>979</b>	<b>3 479</b>	<b>4 138</b>	<b>-659</b>	<b>2 199</b>	<b>1 279</b>
077 Unnaryds brandstation	0		979	979	1 100	-121	562	417
159 Utrymme kommersiella fastigheter	200			200	300	-100	289	-89
158 Utrymme verksamhetsfastigheter	1 700			1 700	1 700	0	1 067	633
156 Utrymme energieffektiviseringar inkl. system	200			200	600	-400	39	161
160 Utrymme tillgänglighetsanpassning	200			200	200	0	4	196
304 Utrymme säkerhetshöjande åtgärder	200			200	238	-38	238	-38
183 Örnsköldsvikens kök	0			0	0	0	-3	3
<b>IT-investeringar</b>	<b>6 350</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 350</b>	<b>6 350</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>6 341</b>
051 Raminvesteringar IT	5 550			5 550	5 550	0	9	5 541
010 Digitalisering	800			800	800	0	0	800
<b>Markförvärv och exploatering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14 998</b>	<b>14 998</b>	<b>3 000</b>	<b>11 998</b>	<b>0</b>	<b>14 998</b>
007 Markinköp/försäljning	0		7 948	7 948	0	7 948	0	7 948
008 Exploateringsprojekt	0		6 000	6 000	2 000	4 000	0	6 000
009 Nya detaljplaner	0		1 050	1 050	1 000	50	0	1 050
<b>Övrigt</b>	<b>3 500</b>	<b>0</b>	<b>-202</b>	<b>3 298</b>	<b>3 298</b>	<b>0</b>	<b>77</b>	<b>3 221</b>
497 Nya läsplattor vid mandatskifte	0		298	298	298	0	77	221
498 Kommunstyrelsens reserv	2 000		-500	1 500	1 500	0	0	1 500
499 Ortsutveckling	1 500			1 500	1 500	0	0	1 500
<b>Raminvesteringar</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>
001, 002 Kommunstyrelsen	50			50	50	0	0	50
<b>Särskild investeringssatsning</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90 201</b>	<b>90 201</b>	<b>44 226</b>	<b>45 975</b>	<b>12 145</b>	<b>78 055</b>
179, 180 Landeryds skola	0		55 518	55 518	5 000	50 518	269	55 249
181 Torup skola renovering	0		33 457	33 457	38 000	-4 543	11 876	21 580
176 Parkstaden	0		1 226	1 226	1 226	0	0	1 226
<b>Summa</b>	<b>12 650</b>	<b>0</b>	<b>106 493</b>	<b>119 143</b>	<b>61 473</b>	<b>57 671</b>	<b>14 610</b>	<b>104 534</b>

### Tilläggsbudget/ombudgeteringar

	TB 2022	OMB 2022
§5 (2022 KS0395) Ombudg.inv.		106 493
§83 (2023 KS0143) Ridanläggning i Rydöbruk		
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>106 493</b>

## Driftsredovisning

### Nettokostnad per verksamhet (3 positioner) prognos 2023, tkr

Verksamhet	Budget 2023	Prognos 2023	Avvikelse 2023	Avvikelse i %	Föregående avvikelse
100 Nämnds- och styrelseverksamhet	2 502	2 602	-100	-4,0%	0
110 Stöd till politiska parti	731	731	0	0,0%	0
130 Övrig verksamhet	1 346	1 346	0	0,0%	0
150 Facklig tid	1 211	1 211	0	0,0%	0
220 Näringslivsfrämjande åtgärder	1 453	1 453	0	0,0%	0
230 Turistverksamhet	814	914	-100	-12,3%	0
300 Allmän fritidsverksamhet	2 260	2 260	0	0,0%	0
920 Fördelad gemensam verksam	49 182	47 982	1 200	2,4%	1 000
<b>Summa exkl kommunfastigheter och färdtjänst</b>	<b>59 498</b>	<b>58 498</b>	<b>1 000</b>	<b>1,7%</b>	<b>1 000</b>
530 Färdtjänst	5 342	7 542	-2 200	-41,2%	-1 600
910 Kommunfastigheter	-500	1 300	-1 800	360,0%	-2 000
<b>Summa inkl kommunfastigheter och färdtjänst</b>	<b>64 340</b>	<b>67 340</b>	<b>-3 000</b>	<b>-4,7%</b>	<b>-2 600</b>

### Nettokostnad per verksamhet (3 positioner) utfall jan-april 2023, tkr

Verksamhet	Budget jan-april 2023	Utfall jan-april 2023	Avvikelse jan-april 2023	Föregående avvikelse
100 Nämnds- och styrelseverksamhet	834	879	-45	-3
110 Stöd till politiska parti	244	244	0	-473
130 Övrig verksamhet	449	433	15	-14
150 Facklig tid	398	403	-5	-14
220 Näringslivsfrämjande åtgärder	480	419	61	39
230 Turistverksamhet	252	331	-78	-71
300 Allmän fritidsverksamhet	753	723	30	73
920 Fördelad gemensam verksam	15 642	15 553	89	184
530 Färdtjänst	1 781	2 697	-917	-636
910 Kommunfastigheter	-167	353	-520	-157
<b>Total</b>	<b>20 666</b>	<b>22 035</b>	<b>-1 369</b>	<b>-1 071</b>

Tilläggsbudget/ombudgeteringar	TB 2023	OMB 2023
Justering kap.kostn och hyror enl delegationsbeslut	1 593	
§85 (2023 KS0152) Offentlig finansiering av Tågdagarna i 1	50	
<b>Total</b>	<b>1 643</b>	<b>0</b>