



## Uppföljningsrapport oktober 2023 Bollebygds kommun

## Innehållsförteckning

|          |                                    |           |
|----------|------------------------------------|-----------|
| <b>1</b> | <b>Resultaträkning .....</b>       | <b>3</b>  |
| 1.1      | Bollebygds kommun.....             | 3         |
| <b>2</b> | <b>Driftsredovisning.....</b>      | <b>5</b>  |
| 2.1      | Bollebygds kommun.....             | 5         |
| <b>3</b> | <b>Redovisning per nämnd.....</b>  | <b>7</b>  |
| 3.1      | Kommunstyrelsen.....               | 7         |
| 3.2      | Socialförvaltningen.....           | 8         |
| 3.3      | Utbildningsförvaltningen.....      | 10        |
| 3.4      | Samhällsbyggnadsförvaltningen..... | 13        |
| <b>4</b> | <b>Investeringar.....</b>          | <b>15</b> |
| <b>5</b> | <b>Personalstatistik.....</b>      | <b>17</b> |

# 1 Resultaträkning

## 1.1 Bollebygds kommun

### Resultaträkning

|                                      | Perioden      |               |               |             | Helår         |               |               |             |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
|                                      | 2022          | 2023          |               |             | 2022          | 2023          |               |             |
|                                      | Utf.          | Utf.          | Budg.         | Avvik.      | Utf.          | Prog.         | Budg.         | Avvik.      |
| Verksamhetens int.                   | 99,2          | 116,0         | 92,5          | 23,6        | 125,5         | 137,9         | 110,3         | 27,6        |
| Verksamhetens kostn.                 | -552,7        | -595,4        | -600,7        | 5,3         | -692,6        | -751,0        | -729,5        | -21,6       |
| Avskrivningar                        | -23,3         | -23,9         | -23,9         | 0,0         | -28,1         | -28,3         | -28,6         | 0,3         |
| <b>Nettokostnad</b>                  | <b>-476,9</b> | <b>-503,3</b> | <b>-532,2</b> | <b>28,9</b> | <b>-595,2</b> | <b>-641,5</b> | <b>-647,8</b> | <b>6,3</b>  |
| Skatteintäkter                       | 436,4         | 458,1         | 448,6         | 9,5         | 525,9         | 548,6         | 538,3         | 10,3        |
| Gen. statsbidr o utj                 | 96,3          | 96,9          | 97,3          | -0,4        | 115,2         | 116,3         | 116,7         | -0,4        |
| <b>Resultat</b>                      | <b>55,8</b>   | <b>51,7</b>   | <b>13,7</b>   | <b>38,0</b> | <b>46,0</b>   | <b>23,4</b>   | <b>7,2</b>    | <b>16,2</b> |
| Finansiella intäkter                 | 0,9           | 0,4           | 1,0           | -0,5        | 1,2           | 1,4           | 1,2           | 0,2         |
| Finansiella kostnade                 | -1,4          | -6,9          | -6,6          | -0,3        | -2,8          | -8,5          | -8,0          | -0,5        |
| <b>Res efter skatteint o finansn</b> | <b>55,3</b>   | <b>45,2</b>   | <b>8,0</b>    | <b>37,1</b> | <b>44,5</b>   | <b>16,3</b>   | <b>0,4</b>    | <b>15,9</b> |
| Extraordinära poster                 | 0,0           | -7,7          | 0,0           | -7,7        | 0,0           | -7,7          | 0,0           | -7,7        |
|                                      | <b>55,3</b>   | <b>37,5</b>   | <b>8,0</b>    | <b>29,5</b> | <b>44,5</b>   | <b>8,6</b>    | <b>0,4</b>    | <b>8,2</b>  |

### Utfall perioden

Överskottet ackumulerat under perioden beror till stor del på ej budgeterade intäkter såväl på verksamhetssidan som på skattesidan. Det är främst inom socialnämnden där intäkterna går över budget.

Verksamhetens kostnader ligger i stort sett enligt budget. Överskott förklaras till stor del av att budget för oförutsedda händelser i nuläget är outnyttjad.

Skatteintäkterna avviker mot budget där största förklaringen är att Sveriges kommuner och regioner har prognostiserat att skatteavräkningen för innevarande år kommer att vara högre än vad som budgeterades tidigare år. Den överliggande orsaken är den rådande inflationstakten under 2023.

### Prognos helår

Prognosen för helåret är en positiv avvikelse om 8,2 mnkr mot budgeterade 0,4 mnkr. Avvikelsen mot budget som prognostiserades vid delåret var 19,0 mnkr.

Jämfört med prognosen från delårsrapporten har kommunen planerat att ta kostnad för medfinansiering av cykelväg Ballasjövägen som kommer byggas av Trafikverket ifall kommunen tar en del av finansieringen. Det finns en möjlighet att skriva av en sådan finansiering under flera år men i prognosen beräknas hela kostnaden om 9,3 mnkr tas innevarande år.

Utöver detta så försämrar en minskad prognos på skatteintäkterna om 2 mnkr prognosen jämfört med föregående prognostillfälle.

I prognosen förväntas inte några tomter från Bergadalsprojektet säljas innan årsskiftet och därmed kommer inte det projektet påverka årets prognos.

Efter att kommunfullmäktige tilldelat generella statsbidrag till Socialnämnden avseende bemanning sjuksköterskor och minskade timanställningar har den positiva budgetavvikelsen för Generella statsbidrag flyttats till minskad avvikelse på verksamhetens kostnader.

En osäkerhet i prognosen är hur de generella statsbidragen till Socialnämnden ska periodiseras. Socialstyrelsen har i dagarna beslutat att bidraget även ska nyttjas 2024 vilket skulle innebära att prognosen för 2023 blir ca 2,5 mnkr sämre eftersom generella statsbidrag ska periodiseras jämnt för de åren de ska nyttjas.

## 2 Driftsredovisning

### 2.1 Bollebygds kommun

#### Driftsredovisning

|                                   | Perioden    |             |            |             | Helår       |            |            |            |
|-----------------------------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|
|                                   | 2022        | 2023        |            |             | 2022        | 2023       |            |            |
|                                   | Utf.        | Utf.        | Budg.      | Avvik.      | Utf.        | Prog.      | Budg.      | Avvik.     |
| Valnämnd                          | -0,1        | 0,0         | 0,0        | 0,0         | -0,2        | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| Kommunfullmäktige                 | -1,0        | -1,3        | -1,3       | 0,0         | -1,2        | -1,5       | -1,6       | 0,1        |
| Kommunstyrelse                    | -45,2       | -48,8       | -52,6      | 3,9         | -56,9       | -61,2      | -63,7      | 2,5        |
| Jävsnämnd                         | 0,0         | 0,0         | 0,0        | 0,0         | 0,0         | 0,0        | -0,1       | 0,0        |
| Revision                          | -0,3        | -0,5        | -0,7       | 0,2         | -0,8        | -1,0       | -0,9       | -0,1       |
| Överförmyndare                    | -0,7        | -0,7        | -0,7       | 0,0         | -0,7        | -0,7       | -0,8       | 0,1        |
| Utbildningsnämnden                | -239,9      | -257,3      | -264,5     | 7,2         | -298,2      | -318,3     | -322,4     | 4,1        |
| Samhällsbyggnadsnämnden           | -32,8       | -34,0       | -32,2      | -1,8        | -43,3       | -41,8      | -40,3      | -1,5       |
| Socialnämnden                     | -152,0      | -168,0      | -178,2     | 10,2        | -185,9      | -203,8     | -215,0     | 11,2       |
| Finansförvaltningen<br>Räntor mm. | 527,4       | 1,4         | 0,0        | 1,4         | 629,1       | -10,2      | 0,0        | -10,2      |
| Ofördelad budget                  | 0,0         | 0,0         | -3,3       | 3,3         | 2,5         | -4,0       | -4,0       | 0,0        |
| Avsättning<br>lönerörelse         | 0,0         | 0,0         | 0,6        | -0,6        | 0,0         | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| Pensionsförvaltning               | 0,0         | -7,7        | -4,3       | -3,4        | 0,0         | -12,7      | -5,2       | -7,5       |
| Skatter & Gen.<br>Statsbidrag     | 0,0         | 554,4       | 545,2      | 9,2         | 0,0         | 663,8      | 654,3      | 9,6        |
|                                   | <b>55,3</b> | <b>37,5</b> | <b>8,0</b> | <b>29,5</b> | <b>44,5</b> | <b>8,6</b> | <b>0,4</b> | <b>8,2</b> |

#### Utfall perioden

Totalt gör nämnderna ett resultat på +16,4 mnkr i avvikelse mot budget.

Prognosen visar ett underskott på Samhällsbyggnadsnämnden och överskott på Socialnämnden. Se närmare analys under respektive nämnds redovisning.

För periodens utfall finns fortfarande avsatt medel för lönerörelsen budgeterat vilket beror på att utfördelningen av de avsatta medlen periodiserats annorlunda jämfört med avsättningen. För helåret har hela avsättningen för lönerörelsen fördelats ut.

Inga väsentliga händelser har hänt sedan delårsrapporten.

**Prognos helår**

I prognosen bedöms hela ofördelade budgeten att nyttjas. Hela budgeten för lönerörelsen används men är vid rapporteringstillfället inte fördelat på nämnderna. Underskott för lönerörelsen har prognostiserats av respektive nämnd. Prognostiserade nettokostnadsutvecklingen för nämnderna är 7% för helåret.

### 3 Redovisning per nämnd

#### 3.1 Kommunstyrelsen

|                       | Perioden     |              |              |            | Helår        |              |              |            |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|------------|
|                       | 2022         | 2023         |              |            | 2022         | 2023         |              |            |
|                       | Utf.         | Utf.         | Budg.        | Avvik.     | Utf.         | Prog.        | Budg.        | Avvik.     |
| Kommunstyrelsens ordf | -1,9         | -1,8         | -2,0         | 0,2        | -2,4         | -2,4         | -2,4         | 0,0        |
| Kommunchef            | -23,9        | -27,1        | -29,1        | 2,0        | -30,6        | -33,9        | -35,2        | 1,3        |
| It drift              | -5,2         | -4,6         | -5,6         | 0,9        | -6,3         | -5,7         | -6,6         | 0,9        |
| Ekonomichef           | -7,6         | -8,5         | -8,9         | 0,4        | -9,3         | -10,6        | -10,8        | 0,3        |
| HR chef               | -6,6         | -6,8         | -7,1         | 0,3        | -8,4         | -8,7         | -8,7         | 0,0        |
| <b>Summa</b>          | <b>-45,2</b> | <b>-48,8</b> | <b>-52,6</b> | <b>3,9</b> | <b>-56,9</b> | <b>-61,2</b> | <b>-63,7</b> | <b>2,5</b> |

#### Utfall perioden

Efter oktober är kommunstyrelsens utfall 48,8 mnkr vilket är 3,6 mnkr högre jämfört med samma period förra året men 3,9 mnkr lägre än budget.

#### Prognos helår

De stora prognosticerade avvikelsen på 2,5 mnkr beror främst på att tillskott på 0,5 mnkr inte kommer nyttjas för ändamålet. Inom IT märks ett överskott på 0,9 mnkr som beror på lägre kapitalkostnader till följd av slutavskrivna tillgångar som ej fullt ut ersatts. Resterande överskott förklaras av vakanser i början av året, viss tjänstledighet samt glapp mellan anställningar.

### 3.2 Socialförvaltningen

|                          | Perioden      |               |               |             | Helår         |               |               |             |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
|                          | 2022          | 2023          |               |             | 2022          | 2023          |               |             |
|                          | Utf.          | Utf.          | Budg.         | Avvik.      | Utf.          | Prog.         | Budg.         | Avvik.      |
| Socialnämnd              | -0,7          | -0,8          | -0,7          | 0,0         | -0,9          | -0,9          | -0,9          | 0,0         |
| Soc chef & Utv enhet     | -3,4          | -0,7          | -6,2          | 5,4         | -4,4          | -1,1          | -7,5          | 6,4         |
| Äldreomsorg              | -81,0         | -91,3         | -94,5         | 3,2         | -101,5        | -110,6        | -114,2        | 3,6         |
| Funktionsnedsättning     | -33,5         | -35,5         | -37,6         | 2,1         | -41,0         | -44,8         | -45,1         | 0,4         |
| Individ- & Familjeomsorg | -34,0         | -40,4         | -39,3         | -1,2        | -38,6         | -47,0         | -47,5         | 0,5         |
| Flykting                 | 0,6           | 0,7           | 0,1           | 0,6         | 0,5           | 0,6           | 0,1           | 0,4         |
| <b>Summa</b>             | <b>-152,0</b> | <b>-168,0</b> | <b>-178,2</b> | <b>10,2</b> | <b>-185,9</b> | <b>-203,8</b> | <b>-215,0</b> | <b>11,2</b> |

#### Utfall perioden

Nettokostnader jämfört med samma period förra året har ökat med 10,4 %. Ökning av nettokostnader avser främst ökning av köpta placeringar funktionsnedsättning, myndighetsteam vuxna och barn & unga, en kostnadsökning med 6 mnkr jämfört med samma period i år. Även personalkostnader bidrar till nettokostnadsökningen. Lönerevisionen, lag om 11 timmars dygnsvila och förhöjd PO mellan åren förklarar ökningen.

#### Prognos helår

Socialnämnden prognostiserar ett årsresultat 11,2 mnkr.

Resultatet fördelar sig på överskott i alla verksamhetsområden inom socialnämnden. Budgetöverskott härrör vakanser, statsbidrag och ändrade beslut/förutsättningar funktionsnedsättning.

Överskottet 11,2 mnkr fördelas sig på vakanser 4,7 mnkr, statsbidrag 6 mnkr och förändringar inom personlig assistans 0,5 mnkr pga. ändrade beslut.

Vakanser inom äldreomsorg, individ & familjeomsorg och administration.

Socialnämnden har mottagit statsbidrag under året vilket förklarar en stor del av överskottet.

Fram till sommaren mottog socialnämnden 10,5 mnkr i statsbidrag. Efter ett beslut i kommunfullmäktige i september fick socialnämnden tilldelat ytterligare statsbidrag om 5,5 mnkr.

Totalt under året har socialnämnden mottagit 8 mnkr utöver budgeterade statsbidrag. 2 mnkr av dessa prognostiseras återbetalas.

Vidare ses ökade kostnader för köpta placeringar på funktionsnedsättning och individ- och familjeomsorg. Efterfrågan av ekonomiskt bistånd har däremot minskat.

### 3.3 Utbildningsförvaltningen

|                     | Perioden      |               |               |            | Helår         |               |               |            |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|------------|
|                     | 2022          | 2023          |               |            | 2022          | 2023          |               |            |
|                     | Utf.          | Utf.          | Budg.         | Avvik.     | Utf.          | Prog.         | Budg.         | Avvik.     |
| Nämnd               | -0,6          | -0,7          | -0,8          | 0,1        | -0,7          | -0,9          | -1,0          | 0,1        |
| Kultur & Fritid     | -9,0          | -10,0         | -9,9          | -0,1       | -13,5         | -11,7         | -11,8         | 0,1        |
| Förskola            | -52,6         | -57,4         | -58,0         | 0,6        | -64,6         | -70,4         | -71,1         | 0,7        |
| Fritidshem          | -15,7         | -16,9         | -18,5         | 1,6        | -19,3         | -21,0         | -22,6         | 1,6        |
| Grundskola          | -112,2        | -118,4        | -117,2        | -1,2       | -138,3        | -147,4        | -143,6        | -3,8       |
| Anpassad grundskola | -8,3          | -10,5         | -12,4         | 1,8        | -11,0         | -13,2         | -15,0         | 1,8        |
| Gymnasie            | -38,6         | -40,1         | -43,5         | 3,5        | -46,8         | -49,6         | -52,3         | 2,7        |
| Vuxenutbildning     | -2,3          | -2,6          | -3,2          | 0,6        | -3,1          | -3,1          | -3,8          | 0,7        |
| Gemensamt           | -0,7          | -0,8          | -1,0          | 0,2        | -0,9          | -1,0          | -1,2          | 0,2        |
| <b>Summa</b>        | <b>-239,9</b> | <b>-257,3</b> | <b>-264,5</b> | <b>7,2</b> | <b>-298,2</b> | <b>-318,3</b> | <b>-322,4</b> | <b>4,1</b> |

#### Utfall perioden

Nettokostnadsavvikelsen per helår prognostiseras öka med 6,7% jämfört med 2022. Rent monetärt är ökningen störst i förskola och grundskola, vilka är nämndens största verksamhetsområden. Procentuellt jämfört med budget är ökningen störst i anpassad grundskola.

Intäkterna minskar jämfört föregående år med 5,4% och beror främst på Skolmiljarden som kom förra året men inte detta.

Nettokostnaderna ökar enligt prognos med 5,4% i år.

Utbetalade bidrag minskar med 53,6% då de extra satsningar till föreningar, som fanns förra året, inte finns i år.

Köpt verksamhet ökar med 3,6% och då främst på gymnasiet till följd av fler elever och högre kostnader per utbildning.

Personalkostnaderna ökar enligt prognos med 7,0% där ökningen ligger på både tillsvidareanställda, visstidsanställa och timavlönade timmar.

Lokalkostnader har ökat med 4,6% och kapitalkostnader med 9,3%.

Övriga kostnader har ökat med 9,7% och härrör från ökade kostnader för skolskjuts, leasade datorer, ökade interna kostnader för måltid och lokalvård, det större inköpet av läromedel vilket är stött av bidrag samt generella

kostnadsökningar på material och varor som kommer av inflation och drivmedelskostnader.

### **Prognos helår**

För analyserna jämförs oktober mot augusti, då augusti var den senaste rapportmånad där enhetscheferna var med och lade prognos. Augusti är också den senaste prognos som gått till KS.

Överskottet i prognosen utgör 1,3 % av nämndens budget.

Sedan delårsrapporten finns inga eller små förändringar (0,1 mnkr) i prognos hos verksamheterna nämnd, fritidshem, grundskola, vuxenutbildning och gemensamt.

De största förändringarna sedan delåret är överskott eller ökande överskott på förskolan, anpassad grundskola och främst gymnasiet samt att överskottet på kultur och fritid minskar.

Kultur och fritid prognostiserar ett överskott på 0,1 mnkr för helåret. Överskottet har minskat sedan augusti. Man kommer att utbetala mer bidrag än vad som tidigare prognostiserats. Verksamheten visar ett överskott på personalkostnader men överskottet kommer minska då fler personal anställs till hösten än vad som tidigare lagts i prognos. Man har övertrasserat övriga inköp på poster såsom förbrukningsinventarier, böcker, elektronisk media och konsulttjänster vilket också gjort att överskottet minskat.

Verksamheten förskolan prognostiserar ett överskott på 0,7 mnkr för helåret. Överskottet har ökat sedan augusti. Personalkostnaderna är lägre i september än prognos och något lägre de kvarvarande månaderna i prognos. Föräldraavgifterna är något högre i prognos framåt. På inköpssidan prognostiseras kostnaderna bli något högre än prognos. Det gäller både leasing av lpads och övriga inköp såsom tillsynsavgifter.

Verksamheten anpassad grundskola prognostiserar ett överskott på 1,8 mnkr. Överskottet har ökat något sedan delårsrapporten. Verksamheten gör överskott på personalkostnader. I och med ett inflöde av nya elever på hösten prognostiserades tillkommande anställning. Att det inte blivit av ännu samt hög sjukfrånvaro och problem med att få vikarier har ökat överskottet. Kostnaderna för köpta platser har ökat något då en kommun vi köper plats av uppdagat att de fakturerat Bollebygd ett för lågt pris sedan mars. Mellanskillnaden kommer att

faktureras nu i efterhand och finns med i prognos.

Verksamheten gymnasieskola prognostiserar ett överskott på 2,7 mnkr.

Överskottet har ökat med 1,4 mnkr sedan delårsrapporten. För delårsrapporten antogs vårterminens kostnader även på hösten med tillkommande kostnader för fler elever. 24 fler elever gick ur årkurs 9 på vårterminen än de som gick ut år 3 på gymnasiet. En snittkostnad för halvåret beräknades för dessa 24 elever som en tillkommande kostnad.

Nu när verksamheten fått in kostnader fram till oktober och därigenom vet elevantal och kostnad för programval, har det visat sig att kostnaderna inte alls blir så höga som beräknat. Långt färre har påbörjat sin gymnasieutbildning än beräknat, 12 elever fler jämfört med medeltalet på vårterminen. Under året har 27 elever flyttat ut. 17 av dessa utflyttade skulle börjat gymnasiet till hösten, jämnt fördelat över årskurserna. En del utav dessa elever var mer kostnadskrävande. Elever på IM (individuella programmet) har ökat från ca 8 på vårterminen till 13 i oktober så några utav gymnasieeleverna har gått dit. IM visar ett överskott på drygt 0,6 mnkr.

### 3.4 Samhällsbyggnadsförvaltningen

|                               | Perioden     |              |              |             | Helår        |              |              |             |
|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
|                               | 2022         | 2023         |              |             | 2022         | 2023         |              |             |
|                               | Utf.         | Utf.         | Budg.        | Avvik.      | Utf.         | Prog.        | Budg.        | Avvik.      |
| Samh.bygg nämndens ordf       | -0,7         | -0,7         | -0,8         | 0,0         | -0,9         | -0,9         | -0,9         | 0,0         |
| Samhällsbyggnadschef          | -7,4         | -7,7         | -6,7         | -1,0        | -8,7         | -9,3         | -8,8         | -0,5        |
| Planchef                      | -7,7         | -6,7         | -5,8         | -0,8        | -9,6         | -7,0         | -7,0         | 0,0         |
| Bygg- och miljöchef           | -4,2         | -7,3         | -7,0         | -0,3        | -6,3         | -8,9         | -8,6         | -0,3        |
| Fastighetschef                | -2,3         | -1,0         | -0,9         | -0,1        | -4,1         | -1,2         | -1,2         | 0,0         |
| Teknisk chef va/gata          | -6,7         | -5,6         | -6,6         | 1,0         | -7,8         | -8,9         | -8,4         | -0,4        |
| Teknisk chef rh/park          | -2,7         | -4,6         | -4,5         | -0,1        | -4,3         | -5,2         | -5,5         | 0,3         |
| Åsastugorna                   | 0,0          | -0,3         | 0,0          | -0,3        | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0         |
| Verksamhetschef lokaler & kök | -2,0         | 0,0          | 0,0          | 0,0         | -2,4         | 0,0          | 0,0          | 0,0         |
| Lokalvård                     | 0,2          | -0,2         | 0,0          | -0,2        | 0,2          | -0,3         | 0,0          | -0,3        |
| Måltid/kost                   | 0,7          | 0,1          | 0,0          | 0,1         | 0,6          | -0,3         | 0,0          | -0,3        |
| <b>Summa</b>                  | <b>-32,8</b> | <b>-34,0</b> | <b>-32,3</b> | <b>-1,7</b> | <b>-43,3</b> | <b>-41,8</b> | <b>-40,3</b> | <b>-1,5</b> |

#### Utfall perioden

Den negativa avvikelsen för perioden, samt motsvarande period föregående år, förklaras främst av att vi förväntar oss stora intäkter under november/december (t.ex. skogsförsäljning hos **Renhållning/Park** och intäkter för exploatörsdrivna detaljplaner på **Plan/Exploatering**). Utöver det har kostnaderna för t.ex.

**Fastighet, Plan/Exploatering** samt **Bygg och miljö** varit högre hittills på året, än vad som förväntas framåt.

Vi ser en kraftig prisutveckling för **Måltidsverksamheten** som är direkt hänförlig till inflationen på livsmedel. Likaså **lokalvården** har haft skenande priser då de stått utan avtal i närmare 6 månader. **Bygg- och miljöenheten** har haft kostsamma bostadsanpassningar vilket gör att trots att enheten har väsentliga positiva avvikelser på andra konton, prognostiserar underskott.

**VA/Gata** är korrigerad sedan delårsprognosen eftersom överskott på VA inte går in i resultatet, utan periodiseras till nästa år. Den negativa avvikelsen för enheten hör till gatuverksamheten och flisning. Vi flyttar en del felaktigt konterade kostnader från driften till investering vilket gör att förändringen från senaste

prognosen för gata är kraftigt förbättrad.

Personalkostnaderna för **samhällsbyggnadschefens enhet** har legat högre än budget på grund av utköp och tillfälliga tjänster som överlappat när nya enhetschefer tillsatts.

### Prognos helår

Prognosen för helåret ligger på -1,4 mnkr. och flera av enheterna står inför utmaningar. Vissa av underskotten kan antas vara strukturella (t.ex. Bygg och miljö, Lokalvård och Måltid), medan andra är av engångskaraktär (t.ex. Plan/exploatering, Gata och Samhällsbyggnadschefens enhet).

Prognosen är förbättrad mot den som gjordes i samband med delåret, då VA-verksamhetens överskott då beräknades bidra till ett godare resultat. Eftersom det förväntade överskottet på VA kommer periodiseras till kommande år gör det att prognosen ser sämre ut, trots att förutsättningarna i realitet blivit bättre.

Utöver sammanställningen ovan har kommunen fått en intäkt på 6,3 mnkr. för gatukostnadsersättning i samband med exploateringen i Bergadalen. Intäkten är direkt kopplad till samhällsbyggnadsförvaltningens verksamhet men tillfaller finansförvaltningen; något som kan vara bra att ta hänsyn till när helhetsbilden analyseras. Likaså kommer det förväntade överskottet för VA-verksamheten förbättra förutsättningarna inför kommande år.

## 4 Investeringar

|                                 | Utfall perioden | Budget 2023 | Prognos 2023 | Prognos<br>avvikelse 2023 |
|---------------------------------|-----------------|-------------|--------------|---------------------------|
| <b>Kommunstyrelsen:</b>         |                 |             |              |                           |
| IT-investeringar                | 1,7             | 3,0         | 3,0          | 0,0                       |
| Reinvestering inventarier       | 0,1             | 1,0         | 0,1          | 0,9                       |
| Lokalresursplan                 | 5,3             | 17,2        | 7,8          | 9,4                       |
| <b>Samhällsbyggnadsnämnden:</b> |                 |             |              |                           |
| Reinvesteringar fastighet       | 7,9             | 10,0        | 9,6          | 0,4                       |
| Renov. idrottshall              | 0,1             | 15,0        | 0,1          | 14,9                      |
| GC-vägar                        | 2,4             | 3,0         | 3,0          | 0,0                       |
| Div. anläggningsinv.            | 4,0             | 4,0         | 4,0          | 0,0                       |
| Uppgrad. vattenverk Töllsjö     | 0               | 1,0         | 0            | 1,0                       |
| Tillskottsvatten                | 3,1             | 4,0         | 4,0          | 0,0                       |
| Belysning                       | 0,1             | 1,0         | 0,8          | 0,2                       |
| Laddstolpar                     | 0,0             | 1,0         | 0,2          | 0,8                       |
| Lekplatser                      | 0               | 1,0         | 1,0          | 0,0                       |
| Rollpack                        | 0,4             | 0,4         | 0,4          | 0,0                       |
| <b>Utbildningsnämnden:</b>      |                 |             |              |                           |
| Reinvestering inventarier       | 1,0             | 1,0         | 1,0          | 0,0                       |
| Digitalisering                  | 0,1             | 0,3         | 0,3          | 0,0                       |
| <b>Socialnämnden</b>            |                 |             |              |                           |
| Reinvestering inventarier       | 0,7             | 1,0         | 1            | 0,0                       |
| Digitalisering                  | 0,5             | 0,7         | 0,7          | 0,0                       |
| <b>Summa investeringar</b>      | 27,4            | 64,6        | 37,0         | 27,6                      |
| <i>Varav skattefinansierad</i>  | 19,9            | 55,2        | 28,6         | 26,6                      |

### Kommentarer

Kommunen förväntas utnyttja 37,0 mnkr av totalt 64,6 mnkr investeringsram. Renovering av idrottshallen har inte kunnat genomföras under året och alla projekt i lokalresursplanen har inte heller blivit av. Nämnderna har nyttjat sitt

utrymme för reinvesteringar.

## 5 Personalstatistik

|                                 | Perioden innevarande år |               |               | Perioden föregående år |               |               |
|---------------------------------|-------------------------|---------------|---------------|------------------------|---------------|---------------|
|                                 | Kvinnor                 | Män           | Totalt        | Kvinnor                | Män           | Totalt        |
| Antal tillsvidareanställda      | 542                     | 141           | 683           | 525                    | 134           | 659           |
| Andel tillsvidareanställda (%)  | 79,36 %                 | 20,64 %       | 100,00 %      | 79,67 %                | 20,33 %       | 100,00 %      |
| Antal visstidsanställda         | 76                      | 32            | 108           | 77                     | 24            | 101           |
| Andel visstidsanställda (%)     | 70,37 %                 | 29,63 %       | 100,00 %      | 76,24 %                | 23,76 %       | 100,00 %      |
| Antal timavlönade (timmar)      | 60 232,7<br>6           | 26 705,4<br>5 | 86 938,2<br>1 | 62 196,6<br>1          | 24 358,2<br>5 | 86 554,8<br>6 |
| Övertid/fyllnad/mertid (tim)    | 3 685,01                | 1 324,92      | 5 009,93      | 3 255,37               | 1 713,64      | 4 969,01      |
| Andel tillsvidare m. heltid (%) | 91,14 %                 | 95,04 %       | 91,95 %       | 92,57 %                | 94,78 %       | 93,02 %       |
| Sjukfrånvaro (%)                | 8,76 %                  | 4,65 %        | 7,86 %        | 8,89 %                 | 5,19 %        | 8,12 %        |
| Sjukfrånvaro över 59 dagar (%)  | 45,51 %                 | 32,83 %       | 43,87 %       | 33,91 %                | 19,07 %       | 31,96 %       |
| Sjukfrånvaro under 31 år (%)    | 7,98 %                  | 4,07 %        | 6,70 %        | 8,14 %                 | 7,70 %        | 8,03 %        |
| Sjukfrånvaro 31-49 år (%)       | 8,06 %                  | 3,52 %        | 7,03 %        | 8,63 %                 | 3,46 %        | 7,50 %        |
| Sjukfrånvaro över 49 år (%)     | 9,89 %                  | 7,11 %        | 9,41 %        | 9,43 %                 | 7,28 %        | 9,05 %        |

### Anställda

Antalet tillsvidareanställda medarbetare har ökat med 24 personer jämfört med samma period 2022. Ökning har skett inom samtliga förvaltningar. Även antalet visstidsanställningar har ökat med totalt 7 personer inom kommunen.

Andelen tillsvidareanställda med heltid har minskat med 1,07% inom kommunen. Minskning ses inom Utbildnings- och Socialförvaltningen medans ökning ses inom Kommunstyrelseförvaltningen och Samhällsbyggnadsförvaltningen.

### **Arbetade timmar**

Mer- och övertidstimmar har ökat 2023 med totalt 40,92h i jämförelse med samma period 2022. Ökningen ses inom Samhällsbyggnadsförvaltningen och Utbildningsförvaltningen medans en minskning ses inom Kommunstyrelse- och Socialförvaltningen.

Antalet timmar gjorda av timavlönade har ökat i kommunen med 383,35h jämförelsevis med samma period förra året. Ökningen har skett inom Utbildningsförvaltningen.

### **Sjukfrånvaron**

Sjukfrånvaron i kommunen som helhet har minskat med 0,26% jämfört med samma period 2022. Minskningen ses inom Utbildningsförvaltningen ökningarna har skett inom övriga förvaltningar. Långtidssjukfrånvaron har ökat inom kommunen. Den totala sjukfrånvaron för kvinnor har minskat med 0,13% och för män 0,54%.