

Prognos 1 2023

Alla nämnder

Innehållsförteckning

1 Kommunfullmäktige	3
1.1 Verksamhetsbeskrivning.....	3
1.2 Driftredovisning	3
2 Kommunstyrelse	4
2.1 Verksamhetsbeskrivning.....	4
2.2 Driftredovisning	4
2.3 Investeringsredovisning	5
3 Kommunstyrelseförvaltningen.....	6
3.1 Verksamhetsbeskrivning.....	6
3.2 Driftredovisning	6
3.3 Investeringsredovisning	8
3.4 Personalredovisning/Arbetsmiljömål	9
4 Samhällsbyggnadsförvaltningen.....	10
4.1 Verksamhetsbeskrivning.....	10
4.2 Driftredovisning	10
4.3 Investeringsredovisning	11
4.4 Personalredovisning/Arbetsmiljömål	13
5 Byggnadsnämnden	14
5.1 Verksamhetsbeskrivning.....	14
5.2 Driftredovisning	14
5.3 Verksamhetsspecifika nyckeltal.....	14
5.4 Investeringsredovisning	14
6 Socialnämnden	16
6.1 Verksamhetsbeskrivning.....	16
6.2 Driftredovisning	16
6.3 Investeringsredovisning	17
6.4 Personalredovisning/Arbetsmiljömål	18
7 Kultur- och utbildningsnämnden	19
7.1 Verksamhetsbeskrivning.....	19
7.2 Driftredovisning	19
7.3 Verksamhetsspecifika nyckeltal.....	19
7.4 Investeringsredovisning	21
7.5 Personalredovisning/Arbetsmiljömål	21

1 Kommunfullmäktige

1.1 Verksamhetsbeskrivning

Kommunfullmäktige är kommunens beslutande församling. Fullmäktige består av 31 förtroendevalda ledamöter. Kommunfullmäktige tillsätter kommunstyrelse och de nämnder som utöver styrelsen behövs för att fullgöra kommunens uppgifter, fullmäktige bestämmer också nämndernas verksamhetsområden.

Genom avtal samverkar Överförmyndarna i Uddevalla (värdkommun), Lysekil, Färgelanda, Strömstad, Tanum, Sotenäs, Munkedal och Mellerud. Överförmyndaren utövar tillsyn över förmyndare, förvaltare och gode män. Fullmäktige väljer överförmyndaren på fyra år och länsstyrelsen utövar tillsyn.

Valnämnden ansvarar för genomförande av allmänna val till riksdag, landsting, kommun och EU-parlamentet samt folkomröstningar.

Den kommunala revisionen är oberoende och granskar på kommunfullmäktiges uppdrag och därigenom indirekt också för medborgarna. Med sin granskning bidrar revisionen till att värna och utveckla demokrati, rättssäkerhet och effektivitet.

1.2 Driftredovisning

Prognos 1 2023

Beskrivning	Utfall tom april 2022 (tkr)	Utfall tom april 2023 (tkr)	Avvikelse tom april 2023 (tkr)	Budget helår 2023 (tkr)	Prognos 2023 (tkr)	Avvikelse prognos 2023 (tkr)
Kommunfullmäktige						
Intäkter	-290	-19	18	-1	-21	20
Personalkostnader	487	564	-78	1 458	1 488	-30
Löpande kostnader	272	581	33	1 802	1 792	10
Sa kostnader	759	1 145	-44	3 260	3 280	-20
Resultat	469	1 126	-26	3 259	3 259	0

1.2.1 Analys av ekonomi

Fullmäktige och revision

Fullmäktige och revision prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Något högre personalkostnader på kommunfullmäktige till följd av arvoden hänfödda till 2022 kompenseras av något högre intäkter samt lägre omkostnader än budgeterat. I prognosen ingår antagande om kompensation från föfogandeanslaget för kostnader som uppstått i samband med politikerutbildning.

Överförmyndare

Bedömningen är att verksamheten kommer rymmas inom budget. Ett mindre underskott mot budget för avtal med gemensam överförmyndare i Uddevalla kompenseras genom ett mindre överskott mot budget på personalkostnader.

Valnämnd

Bedömningen är att verksamheten håller sig inom angiven budget.

1.2.2 Åtgärder

Inga åtgärder planeras.

2 Kommunstyrelse

2.1 Verksamhetsbeskrivning

Kommunstyrelsen leder och samordnar kommunens angelägenheter enligt fullmäktiges riktlinjer och övriga styrdokument samt har uppsikt över övriga nämnders verksamhet. Styrelsen bereder ärenden till fullmäktige. Kommunstyrelsen i Mellerud är även samhällsbyggnadsnämnd.

Kommunstyrelsen ska ha uppsikt över övriga nämnders och kommunala organs verksamhet, över de kommunala bolagen, samt över de kommunalförbund, med mera, som kommunen är medlem i. Kommunstyrelsen har ett arbetsutskott, tillika ekonomiutskott, personalutskott, förhandlingsdelegation samt trafik- och krisledningsnämnd.

Verksamheten bedrivs i två förvaltningar. Kommunstyrelsens förvaltning samt kommunstyrelsens samhällsbyggnadsförvaltning. Samhällsbyggnadsförvaltningen arbetar också mot byggnadsnämnden i de frågor som gäller bygglov, bygganmälan, strandskyddsdispens och enkla detaljplaner.

2.2 Driftredovisning

Ordförande Ludwig Mossberg (M)

Prognos 1 2023

Beskrivning	Utfall tom april 2022 (tkr)	Utfall tom april 2023 (tkr)	Avvikelse tom april 2023 (tkr)	Budget helår 2023 (tkr)	Prognos 2023 (tkr)	Avvikelse prognos 2023 (tkr)
Intäkter	-70 515	-76 667	-979	-227 355	-228 300	945
Personalkostnader	30 487	33 337	946	102 849	101 929	920
Löpande kostnader	67 443	76 367	3 370	232 148	230 698	1 450
Sa kostnader	97 930	109 704	4 316	334 997	332 627	2 370
Resultat	27 415	33 037	3 336	107 642	104 327	3 315

Vid avrundning till mnkr i analys uppstår avrundningsdiff.

2.2.1 Analys av ekonomi

Nämnden prognostiserar ett överskott på +3,6 mnkr (exkl. taxefinansierad verksamhet). För taxefinansierad verksamhet beräknas ett underskott med -0,35 mnkr, underskottet ingår i tabell ovan, men särredovisas och belastar inte resultatet.

Nämndens överskott på +3,6 mnkr fördelas på förvaltningsnivå enligt;

- Kommunstyrelsens förvaltning +3,2 mnkr (varav förfogandeanslaget +2,5 mnkr)
- Samhällsbyggnadsförvaltningen +0,4 mnkr (inkl. försäljning av mark +1,1 mnkr)

Kommunstyrelsens överskott består till största del av förfogandeanslag, samt kostnader för färdtjänst, facklig tid och IT-kommunikation. Samhällsbyggnadsförvaltningens överskott består av markförsäljning, negativa avvikelse prognostiserar inom offentlig renhållning och serviceenheten.

För mer information, se respektive förvaltnings avsnitt.

2.2.2 Åtgärder

På kommunstyrelsens förvaltning planeras inga åtgärder. På samhällsbyggnadsförvaltningen föreligger begränsningar i inköp på samtliga enheter samt anpassning av matsedel och inköp av råvaror inom serviceenheten.

2.3 Investeringsredovisning

Belopp anges i Tkr.

Ansvar	Budget	Prognos 1	Avvikelse
Kommunstyrelsens förvaltning	6 301	3 282	3 019
Samhällsbyggnadsförvaltningen	165 769	112 625	53 144
<i>varav</i>			
<i>Skattefinansierade</i>	<i>83 705</i>	<i>57 220</i>	<i>26 485</i>
<i>Affärsdrivande</i>	<i>88 365</i>	<i>58 687</i>	<i>29 678</i>
Summa	172 070	115 907	56 163

2.3.1 Analys av utfall

Utgifterna för kommunstyrelsens investeringar beräknas totalt bli 116 mnkr varav 57 mnkr avser skattefinansierad verksamhet. Avvikelse mot budget är 56 mnkr varav skattefinansierad verksamhet 26 mnkr.

Kommunstyrelsens förvaltning prognostiserar en avvikelse mot budget på +3 mnkr och orsakas främst av projekten e-arkiv, diariesystem och ny växel/telefoni. För mer detaljer, se avsnitt under kommunstyrelsens förvaltning.

Samhällsbyggnadsförvaltningen prognostiserar en avvikelse mot budget på 53 mnkr, varav 23 mnkr avser skattefinansierad verksamhet. De största avvikelserna återfinns inom fastighetsenheten, Gata- parkenheten samt VA-enheten och beror främst på förseningar i projekt. För mer detaljer, se avsnitt under samhällsbyggnadsförvaltningen

3 Kommunstyrelseförvaltningen

3.1 Verksamhetsbeskrivning

Kommunstyrelseförvaltningen leds av kommunchefen och innehåller kommunövergripande enheter för ekonomi, personal, kansli, kommunikation och säkerhet, digitalisering, tillväxt (fritidsgård, turism, näringsliv, miljö- och hälsosamordning), samt sport- och friskvårdscenter Rådahallen.

Näringslivsfrämjande åtgärder bedrivs i samverkan med till exempel Kommunalförbundet Fyrbodalen, Position Väst. Dialog kring näringslivsstrategin sker i lokalt Näringslivsråd. Melleruds ansvar för turistverksamhet utvecklas dessutom i samarbete med Visit Dalsland.

Dalslands miljö- och energiförbund (DMEF) svarar för kommunens miljötillsynsverksamhet. Verksamheten regleras till stor del av miljöbalken och av livsmedels- och djurskyddslagstiftning.

DMEF hanterar också miljöstrategiskt arbete, vilket är det miljöarbete som inte är lagreglerat myndighetsarbete. Kommunstyrelsen i Mellerud bestämmer inriktning och mål för miljöstrategiens arbete. Folkhälsoarbetet bedrivs genom samarbete med regionen.

3.2 Driftredovisning

Ordförande 2023 Ludwig Mossberg (M)

Kommunchef Karl-Olof Pettersson

Prognos 1 2023

Beskrivning	Utfall tom april 2022 (tkr)	Utfall tom april 2023 (tkr)	Avvikelse tom april 2023 (tkr)	Budget helår 2023 (tkr)	Prognos 2023 (tkr)	Avvikelse prognos 2023 (tkr)
Intäkter	-5 371	-4 982	-1 012	-17 984	-18 154	170
Personalkostnader	9 834	11 680	145	35 476	35 256	220
Löpande kostnader	12 220	12 469	4 200	50 049	47 199	2 850
Sa kostnader	22 054	24 149	4 345	85 525	82 455	3 070
Resultat	16 683	19 167	3 333	67 541	64 301	3 240

3.2.1 Analys av ekonomi

Inom kommunstyrelsens förvaltning prognostiseras ett överskott på ca 3,2 mnkr, varav 2,5 mnkr avser förfogandeanslaget.

Större avvikelser är:

- Förfogandeanslaget + 2,5 mnkr
- Färdtjänst +0,6 mnkr
- Facklig tid +0,3 mnkr
- Personalenheten -0,3 mnkr (särskilda insatser/ökade kostnader.)
- Avskrivning och ränta +0,1 mnkr
- IT-kommunikation +0,4 mnkr (högre intäkter och mindre kostnader än budgeterat)
- Utvecklingsarbeten digitalisering -0,3 mnkr

Överskott för färdtjänst och facklig tid är av sådant slag att de inte kan påverkas av tjänstemännen utan beror på beteende hos anställda och kommuninvånare. Inför 2024 har åtgärder skett på dessa områden och överskottet förväntas minska eller upphöra.

Överskott på avskrivningar förutsätter prognostiserad investeringstakt och kan både öka och minska. Delar av överskott för IT-kommunikation används för vitala digitaliseringsprojekt.

Upplyningsvis tillhör Stinsens fritidsgård kommunstyrelsens förvaltning from 2023, men ingår inte i utfall 2022. Helår 2023 har verksamheten en nettobudget på ca 2 mnkr.

För förfogandeanslag, se särskilt avsnitt.

3.2.2 Förfogandeanslaget

Kommunstyrelsens förfogandeanslaget 2023 uppgår till totalt 10, 4 mnkr. Beslut finns på 4,9 mnkr där den stora andelen är redan är fördelad i budget. Flertalet ytterligare ärenden har föreslagits finansiering från förfogandeanslaget, men definitiva beslut är ännu inte på plats. En prognos på utfallet av samtliga ärenden har gjorts och presenteras i tabell nedan. Total prognos för förfogandeanslaget är +2,5 mnkr där 2 mnkr avser överskott på de medel som var avsatt för eventuellt uteblivet bidrag från Tillväxtverket. Bidrag från Tillväxtverket har erhållits för 2023.

Överskott på förfogandeanslaget bidrar till att säkra kommunens totala budgetbalans.

Förfogandeanslag 2023 (tkr)	Belopp
Ram	10 400
Beslut	
KUN Tilläggsanslag	-4 200
DVVJ	-400
Kvällståg Västtrafik	-265
Besöksnäring 2.0	-25
Summa beslut	-4 890
Prognos ytterligare beslut	
Campus Dalsland (avsatt max 320 tkr)	-320
Kanalyran (avsatt max 200 tkr)	-200
Seniorkort (avsatt max 350 tkr)	-350
Kommunakademin Väst (avsatt max 40 tkr)	-40
Utbildning förtroendevalda (avsatt max 500 tkr)	-200
FÖP sjöskogen (ca belopp 2023, totalt 1200 tkr)	-700
Coop driftkostnader (avsatt max 350 tkr)	-350
Ytterligare beslut	-850
Summa prognos	-3 010
Summa beslut och prognos	-7 900
Avvikelse förfogandeanslag 2023	2 500

3.2.3 Åtgärder

Inga åtgärder planeras då utfall prognostiseras inom budget.

3.3 Investeringsredovisning

Belopp anges i Tkr.

Projekt (Tkr)	Budget	Prognos 1	Avvikelse	Förslag till omdisponering
Reservsamband	70	70	0	
EDS Switchar ca 25/år	600	600	0	
EDS UPS ca 5/år	50	50	0	
EDS AC i serverrummet	100	100	0	
EDS Diariesystem	464	0	464	
EDS e-Arkiv	372	35	337	
EDS SAN (lagringsyta)	400	400	0	
EDS WLC (styr vårt WiFi)	250	250	0	
EDS AP (WiFi antenner) ca 60/år	400	400	0	
EDS Politikerdatorer	518	400	118	
EDS Telefoni (prel. belopp)	2 000	0	2 000	
EDS Servermiljö	450	450	0	
Nytt HR system	314	314	0	
Ny hemsida	53	47	6	
E-medborgarförslag	100	0	100	
Mörkläggningsgardiner Dalslands Center	130	130	0	
Rådahallen Passagegrind	50	53	-3	
Rådahallen Bassängmatta över rehab	50	53	-3	
Diverse inventarier	100	100	0	
Summa	6 301	3 282	3 019	0

3.3.1 Analys av utfall

Kommunstyrelsens förvaltning utgifter för investering beräknas bli 3 mnkr lägre än gällande investeringsbudget. Orsaken är främst att investering för växel/telefoni är försenat, att investeringskostnader för nytt diariesystem kommer genereras först 2024 samt att investeringsprojektet gällande e-arkiv kommer att behöva pausas då det inte finns tillräckligt med personella resurser för genomförande.

Överskottet på e-arkiv finansierar underskottet på Rådahallen Styrssystem som ligger under samhällsbyggnadsförvaltningen.

Prognostiserad investeringsvolym inom Enheten för Digital Service (EDS) förutsätter att leveranser sker i tid samt att konsulter finns tillgängliga.

Som upplysning har gränsbelopp för investering stigit till följd av inflationen och är 2023 52 500 kr varför några investeringar behöver överstiga budget.

3.4 Personalredovisning/Arbetsmiljömål

	2023	2022
Sjukfrånvaro totalt % *	2,36	6,09
Sjuklönekostnad **	85 939	161 263
<i>* Avser perioden 2023-01-01-2023-03-31, 2022-01-01-2022-03-31</i>		
<i>** Avser de första 14 dagarna i sjukfrånvaron</i>		

Sjukfrånvaron ska sänkas med målsättning att inte överstiga 5 %

Målet uppnås.

Kostnaden för korttidssjukfrånvaron ska minska

Målet uppnås.

4 Samhällsbyggnadsförvaltningen

4.1 Verksamhetsbeskrivning

Samhällsbyggnadsförvaltningen består av följande enheter: Administration, Fastighet, Gata/Park, Offentlig renhållning, Plan och bygg och Serviceenheten som är skattefinansierade. Dessutom ingår Renhållning, VA och Fjärrvärme som är taxefinansierade.

4.2 Driftredovisning

Ordförande 2023 Ludwig Mossberg (M)

Förvaltningschef Magnus Olsson

Prognos 1 2023

Beskrivning	Utfall tom april 2022 (tkr)	Utfall tom april 2023 (tkr)	Avvikelse tom april 2023 (tkr)	Budget helår 2023 (tkr)	Prognos 2023 (tkr)	Avvikelse prognos 2023 (tkr)
Intäkter	-65 144	-71 684	33	-209 371	-210 146	775
Personalkostnader	20 653	21 657	801	67 373	66 673	700
Löpande kostnader	55 223	63 898	-830	182 099	183 499	-1 400
Sa kostnader	75 876	85 555	-30	249 472	250 172	-700
Resultat	10 732	13 871	3	40 101	40 026	75

Vid avrundning till mnkr i analys uppstår avrundningsdiff.

4.2.1 Analys av ekonomi

Prognos för förvaltningens skattefinansierade verksamheter beräknas att bli ett överskott på 0,4 mnkr.

Avvikelser här är Offentlig renhållning med -0,2 mnkr samt Serviceenheten med -0,5 mnkr. Fastighetsenheten beräknar ett överskott på 1,1 mnkr pga. tomtförsäljning.

Prognos för taxefinansierade verksamheter är enligt budget förutom Fjärrvärmeenheten som beräknar ett underskott med -0,35 mnkr.

4.2.1.1.1 Särredovisning affärsverksamhet

Beskrivning	Utfall tom april 2022 (tkr)	Utfall tom april 2023 (tkr)	Avvikelse tom april 2023 (tkr)	Budget helår 2023 (tkr)	Prognos 2023 (tkr)	Avvikelse prognos 2023 (tkr)
Intäkter	-18 020	-21 449	-1 462	-63 150	-62 800	-350
Personalkostnader	4 083	3 678	599	12 830	12 830	0
Löpande kostnader	14 081	17 267	197	50 320	50 320	0
Sa kostnader	18 164	20 945	796	63 150	63 150	0
Resultat	144	-504	-666	0	350	-350

Verksamhet	Ingående skuld (-) /fordran (+) 2023	Beräknad vinst (-) /förlust (+) 2023	Utgående skuld (-) /fordran (+) 2023
------------	--------------------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------

Verksamhet	Ingående skuld (-) /fordran (+) 2023	Beräknad vinst (-) /förlust (+) 2023	Utgående skuld (-) /fordran (+) 2023
Renhållning	+3 149	0	+3 149
VA	+2 045	0	+2 045
Fjärrvärme	+2 744	+350	+3 094
Totalt	+7 938	+350	+8 288

4.2.2 Åtgärder

Från maj månad har samtliga enheter begränsat inköp av material och externa tjänster för att kunna skapa förutsättningar för att hålla budget. Serviceenheten kommer göra anpassningar av matsedel samt råvaror för att minska kostnader.

4.3 Investeringsredovisning

Belopp anges i Tkr.

Ansvar	Budget	Prognos 1	Avvikelse	Förslag till omdisponering
Övergripande	1 409	300	1 109	0
Fastighet	46 265	34 973	11 292	0
Gata/Park	29 079	18 285	10 794	0
Offentlig renhållning	250	0	250	0
Serviceenheten	400	380	20	0
Summa skattefinansierade	77 403	53 938	23 466	0
Renhållning	12 130	8 950	3 180	-2 000
VA	70 541	44 192	26 348	2 000
Fjärrvärme	5 695	5 545	150	0
Summa affärsdrivande	88 365	58 687	29 678	0
Totalt förvaltningen	165 769	112 625	53 144	0

4.3.1 Analys av utfall

Största avvikelserna mot budget har dessa projekt:

Skattefinansierad verksamhet + 23,5 mnkr

- Offentlig mark Sunnanå hamn 10 mnkr
Avvikelsen beror på senareläggning av projektet till 2024. Exploatören har senarelagt deras byggplaner och vi väntar på tillstånd från Länsstyrelsen.
- Dalslands Center 4 mnkr
Finns ingen planering för detta projekt ännu
- Rådavallen, friidrott/allvådersbanor/MIF 2 mnkr
Avvikelsen beror på att föreningarna fortsätter sitt arbete med att söka medel för att möjliggöra projektets genomförande i sin helhet. Vi beräknar använda 0,02 mnkr av avsatta medel och överför resterande till 2024
- Upprustning Skållerudshemmet 3 mnkr
Avvikelsen beror på utredning har pågått under våren. Mindre ombyggnationer och uppfräschning har genomförts. Under hösten kommer upphandling att ske följt av utförande som färdigställs under 2024. Vi beräknar använda 3 mnkr av avsatta medel och överför resterande till 2024.

Affärsverksamhet: + 29,7 mnkr

- Nya intagningsledningarna Vita Sannar 18 mnkr
Prognos blir att endast 0,5 mnkr för resterande projektering samt nya tillståndsansökningar. Avvikelsen beror på senareläggning av projektet till 2024.
- Nya personalutrymmen VA 4 mnkr
Avvikelsen på mot fastställd budget beror på ett nytt förslag med mindre åtgärder på respektive verk. För att uppfylla livsmedelskraven, som var avsett för denna investering, har vi gjort en omvärdering av utförandet. För avvikande belopp pågår utredning om ev utbyggnad på annat ställe.

Pga. kostnadsökningar och utfall av upphandling i projekten så har omfördelning gjorts för att lösa finansiering. Resultatet av detta är att Vita Sannar toalett norra stranden samt Utbyte maskiner park/snöröjning utgått. Även Takbyte 2023 har fått ett minskat anslag. Se övriga omfördelningar i tabell nedan. För detaljerad redovisning för enskilt projekt så hänvisas till rapport på enhetsnivå.

Ansvar	Projekt	Budget	Förändring	Ny budget	Orsak
Fastighet	Nya eller utbyte komponenter (huvudsak vent)	1 500	-313	1 187	Omfördelas till Gräsklippare MIF
	Renovering Bergs	82	500		Från Solceller fastighet
			300		Från Konstgräsplan, gräs, belysning
			800	1 682	Från Vita Sannar toalett norra stranden
	Solceller Rådaskolan	1 207	625	1 832	Från Takbyte 2023
	Takbyte 2023	1 000	-625	375	Till Solceller Rådaskolan
	Solceller fastigheter	500	-500	0	Till Renovering Bergs
	Konstgräsplan, gräs, belysning	3 800	-300	3 500	Till Renovering Bergs
	Vita Sannar toalett norra stranden	800	-800	0	Till Renovering Bergs
	Gräsklippare MIF	0	313	313	Från Nya eller utbyte komponenter (huvudsak vent)
Gata/Park	Trafikhöjande åtgärd korsning N.Kungsg/Bergsg.	1000	-150		Till Asfalt till VA-projekt/Gatubelysning
			-50	800	Till Sandlada
	Sandlada	200	50	250	Från Trafikhöjande åtgärd korsning N.Kungsg/Bergsg.
	Trafik/Trivselåtgärder Österrådaplan/Telaris	500	-150	350	Till Asfalt till VA-projekt/Gatubelysning
	Asfalt till VA-projekt/Gatubelysning	1 700	150		Från Trafikhöjande åtgärd korsning N.Kungsg/Bergsg.
			150		Från Trafik/Trivselåtgärder Österrådaplan/Telaris
			400	2 400	Från Utbyte maskiner park/snöröjning
	Utbyte maskiner park/snöröjning	400	-400	0	Till Asfalt till VA-projekt/Gatubelysning
RH	Upprustning Hunnebyn	11 180	-2 500		Till Hjullastare

Ansvar	Projekt	Budget	Förändring	Ny budget	Orsak
			-500		Till FTI containrar.
			-2 000	6 180	Till VA Sanering ovidk. vatten
	FTI containrar.	0	500	500	Från Upprustning Hunnebyn
	Hjullastare	0	2 500	2 500	Från Upprustning Hunnebyn
VA	Anolfsbyn-Åsensbruk	6 378	-2 000		Till VA Sanering ovidk. vatten
			-300	4 078	Till Ledning Fryken
	Ledning Fryken	423	300	723	Från Anolfsbyn-Åsensbruk
	Sanering ovidk. Vatten	12 336	2 000		Från Anolfsbyn-Åsensbruk
			2 000	16 336	Från Upprustning Hunnebyn
FJV	Nya eller utbyte komponenter	100	-100	0	Till Ny panna Klacken
	Ny panna Klacken	5 345	100		Från Nya eller utbyte komponenter
			250	5 695	Från PC Åsebro
	PC Åsebro	250	-250	0	Till Ny panna Klacken
	Summa	36 012	0	36 012	

4.4 Personalredovisning/Arbetsmiljömål

	2023	2022
Sjukfrånvaro totalt % *	7,16	7,41
Sjuklönekostnad **	398 100	469 137
<i>* Avser perioden 2023-01-01-2023-03-31, 2022-01-01-2022-03-31</i>		
<i>** Avser de första 14 dagarna i sjukfrånvaron</i>		

Sjukfrånvaron ska sänkas med målsättning att inte överstiga 5 %

Förvaltningen jobbar aktivt med det systematiska arbetsmiljöarbetet, intern information för att skapa delaktighet samt åtgärder efter medarbetarundersökning. Vi ser en trend att sjukfrånvaro minskar mot 2022 och har som mål att denna trend ska fortsätta.

Kostnaden för korttidssjukfrånvaron ska minska

Se ovan.

5 Byggnadsnämnden

5.1 Verksamhetsbeskrivning

Byggnadsnämnden fullgör kommunens uppgifter inom plan- och byggnadsväsendet – med undantag av den översiktliga fysiska planeringen, som handhas av kommunstyrelsen – och har det närmaste inseendet över byggnadsverksamheten enligt Plan- och bygglagen (2010:900).

Nämndens ansvarsområden omfattar

1. fysisk planering - innefattar översiktsplaner, områdesbestämmelser och detaljplaner,
2. bygglov, marklov, rivningslov och förhandsbesked,
3. byggkontroll och tillsyn, samt
4. mätning, kartproduktion och GIS-samordning strandskyddsdispenser

5.2 Driftredovisning

Prognos 1 2023

Beskrivning	Utfall tom april 2022 (tkr)	Utfall tom april 2023 (tkr)	Avvikelse tom april 2023 (tkr)	Budget helår 2023 (tkr)	Prognos 2023 (tkr)	Avvikelse prognos 2023 (tkr)
Intäkter	-268	-446	28	-1 255	-1 155	-100
Personalkostnader	148	166	-15	453	453	0
Löpande kostnader	156	161	23	553	553	0
Sa kostnader	304	327	9	1 006	1 006	0
Resultat	36	-119	36	-249	-149	-100

5.2.1 Analys av ekonomi

Byggnadsnämnden förväntas få in cirka 0,1 mkr mindre i intäkter än beräknat.

Förklaringen kan vara omvärldens påverkan på ekonomin och där konsekvenserna är främst via handel och råvarupriser, vilket har resulterat i ökade kostnader på råvaror, drivmedel, transporter, elkraft, ränteökningar mm. Vi ser en minskning som vi antar beror på den globala påverkan som är just nu, vilket har medfört färre byggnationer och därmed bygglovsansökningar.

Kostnader för detaljplanering och fördjupad översiktsplan ligger på kommunstyrelseförvaltningen.

5.2.2 Åtgärder

Byggnadsnämnden har svårt att påverka antalet inkomna bygglovsansökningar.

5.3 Verksamhetsspecifika nyckeltal

Nyckeltal redovisas i delårsbokslutet.

5.4 Investeringsredovisning

Belopp anges i Tkr.

Projekt	Budget	Prognos 1	Avvikelse (tkr)	Förslag till omdisponering
Primärkarta	575	200	375	
Byte av kartsystem	200	200	0	
GIS 3D	75	75	0	
Summa	850	475	375	0

5.4.1 Analys av utfall

Primärkarta

Detta projekt fullföljdes inte under 2022 och blir troligen inte klart under 2023. Upphandling har gjorts under 2022 men fick göras om under 2023, därför blir projektet försenat och kommer att pågå även 2024.

6 Socialnämnden

6.1 Verksamhetsbeskrivning

Socialnämnden ansvarar för uppgifter inom socialtjänstens verksamhetsområden individ- och familjeomsorg samt vård och omsorg om äldre och funktionshindrade, som omfattar hälso- och sjukvård vid de särskilda boendeenheterna liksom för inskrivna inom hemsjukvården. Socialnämnden fullföljer kommunens uppgifter enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), dock inte verkställighet av 9 § 7 LSS, korttidstillsyn för skolutgång över 12 år utanför det egna hemmet i anslutning till skoldagen samt under lov, där ansvaret åligger kultur- och utbildningsnämnden. Nämnden ansvarar vidare för familjerådgivning samt konsumentvägledning.

6.2 Driftredovisning

Ordförande Daniel Jensen (Kd)

Förvaltningschef Tanja Mattsson

Prognos 1 2023

Beskrivning	Utfall tom april 2022 (tkr)	Utfall tom april 2023 (tkr)	Avvikelse tom april 2023 (tkr)	Budget helår 2023 (tkr)	Prognos 2023 (tkr)	Avvikelse prognos 2023 (tkr)
Intäkter	-19 868	-20 961	1 012	-62 289	-64 611	2 322
Personalkostnader	87 356	97 226	-1 510	290 785	293 535	-2 750
Löpande kostnader	28 790	33 079	-3 194	89 996	92 568	-2 572
Sa kostnader	116 146	130 305	-4 704	380 782	386 104	-5 322
Resultat	96 278	109 343	-3 692	318 493	321 493	-3 000

6.2.1 Analys av ekonomi

Socialnämnden prognosticerar ett underskott mot budget på **- 3,0 mnkr**. Utfallet per april på - 3,7 mnkr beror främst på ökade kostnader för köpt vård då det varit flera HVB/SiS placeringar i början på året samt en dyr LSS placering med omfattande vårdbehov även höga personalkostnader inom hemtjänsten.

Förvaltningen har sökt flera statsbidrag som ännu inte tagits beslut om och dessa är därför inte medräknade i prognosen. De statsbidrag som är utbetalda planeras användas i redan befintlig verksamhet. Merkostnader för "flyktingverksamhet" bedöms täckas helt av bidrag från staten.

De viktigaste anledningarna till det prognosticerade utfallet är:

- Överskott avseende personalkostnader på grund av vakanta tjänster ca **+ 2,0 mnkr**
- Ökade kostnader för köpt vård **- 3,7 mnkr**
- Inhyrd personal **-0,6 mnkr**.
- Ökade personalkostnader inom vård och omsorg **-4,2 mnkr**
- Ökade personalkostnader inom stöd och service **-0,3 mnkr**
- Fortsatt lägre kostnader för ekonomiskt bistånd **+0,7 mnkr**
- Statsbidrag som används i redan befintlig verksamhet **+ 2,0 mnkr**

Per verksamhetsområde är prognosen fördelad enligt nedan:

Stöd och service + 0,8 mnkr

Övrig LSS gör ett överskott sett mot budget till följd av en avslutad extern korttidsplacering samt lägre kostnader för elevhemsplaceringar + 0,9 mnkr. Daglig verksamhet prognosticerar ett överskott på + 0,4 mnkr delvis på grund av vakant tjänst. Boende 1 visar ett överskott på + 0,4 mnkr främst för en delvis vakant tjänst. Boende 2 gör ett underskott om - 1,3 mnkr vilket beror på utökat behov och övergång till vaken natt. Pedagogik och utbildning visar ett överskott på + 0,3 mnkr på grund av en vakant tjänst i början på året samt tjänstledighet.

Individ och familjeomsorg - 1,4 mnkr

Ekonomiskt bistånd beräknas göra ett överskott på +0,7 mnkr. Ökade kostnader för köpt vård -3,7 mnkr framförallt för kontrakterade familjehem. Prognosen för HVB/SiS placeringar är att det inte kommer vara fler framöver. Minskade personalkostnader om + 1,0 mnkr på grund av vakanta tjänster/pågående rekrytering för utredningsenheten samt vuxenheten, även partiella ledigheter på biståndsenheten. Kostnader för inhyrd personal - 0,4 mnkr.

Vård och omsorg boende - 0,1 mnkr

Skållerudshemmet prognosticerar ett överskott om + 0,4 mnkr och har under året haft ett flertal ej belagda platser vilket bemanningen anpassats efter. Fagerlids boende beräknar ett överskott på + 0,2 mnkr främst på grund av högre intäkter än beräknat för omvårdnadsintäkter. Ångenäs gör ett underskott på - 0,5 mnkr vilket beror på släpande personalkostnader för övertid från december månad samt extra bemanning för skugga och vak under våren.

Vård och omsorg övrigt - 5,0 mnkr

Hemsjukvården gör ett underskott på - 0,4 mnkr främst på grund av utökad nattbemanning, extra tillägg natt samt svårigheten att rekrytera vikarier/timanställda för att lösa sommarbemanningen. Korttiden och rehab beräknar hålla budget vid årets slut. Hemtjänsten prognosticerar ett underskott på - 4,6 mnkr för ökade personalkostnader vilket delvis beror på en volymökning.

Stab och administration + 0,7 mnkr

Inom stab och administration finns ett överskott avseende personalkostnader på grund av en vakant tjänst som inte kommer tillsättas under året.

6.2.2 Åtgärder

För att få en budget i balans planeras åtgärdsplan enligt nedan:

- Skållerudshemmet har under en längre period haft ett flertal tomma platser, en åtgärd är därför att minska antalet platser på Skållerudshemmet från 32 till 25 platser med start hösten 2023 till och med år 2024. Detta skulle innebära en besparing motsvarande **750 tkr**.
- Minska antalet platser på korttiden från 18 till 14 på grund av en lägre beläggning under en längre period, med start sommaren 2023 till och med 2024. Korttiden beräknas då hämta hem sitt prognosticerade underskott och istället göra ett mindre överskott under 2023 på **+300 tkr**.
- Ångenäs prognosticerar ett underskott på -500 tkr vid årets slut och behöver arbeta med åtgärder så som att anpassa bemanningen genom att hålla nere grundbemanningen vid tomplatser, lösa skugga i befintligt schema, detta för att få en budgetbalans vid årets slut **+500 tkr**.
- Uppdrag till hemtjänsten att jobba med kostnadseffektivering kopplat till schema och bemanning, planering och inköp **+500 tkr**.
- Uppdrag till alla cheferna att se över kostnadsreducering inklusive anställningsprövning vid vakanser, restriktivitet vid konferenser och inköp **950 tkr**.

6.3 Investeringsredovisning

Belopp anges i Tkr.

Projekt	Budget	Prognos 1	Avvikelse	Förslag till omDisposition
Grundutrustning/Sängar VoO	200	200	0	
SN div inventarier	400	80	320	-320
Inventarier hemsjukvården (bergs)		180	0	180
Inventarier administration och stab (Mellbos lokaler)		140	-140	140
Summa	600	600	0	0

6.3.1 Analys av utfall

Projekten beräknas fortsätta enligt plan.

6.4 Personalredovisning/Arbetsmiljömål

	2023	2022
Sjukfrånvaro totalt % *	6,13	10,94
Sjuklönekostnad **	1 167 570	2 397 334
<i>* Avser perioden 2023-01-01-2023-03-31, 2022-01-01-2022-03-31</i>		
<i>** Avser de första 14 dagarna i sjukfrånvaron</i>		

Sjukfrånvaron ska sänkas med målsättning att inte överstiga 5 %

Under motsvarande period föregående år var verksamheten starkt påverkad av den pågående pandemin. För perioden jan- mars 2023 ser vi glädjande nog att sjukskrivningstalen vänder nedåt kraftigt när pandemin åtminstone till stor del är över. Förvaltningen har de senaste åren stärkt det systematiska arbetsmiljöarbetet och arbetssätt kopplat till en aktiv rehabiliteringsprocess vilket förhoppningsvis också bidragit till att sänka sjukskrivningstalen.

Kostnaden för korttidssjukfrånvaron ska minska

7 Kultur- och utbildningsnämnden

7.1 Verksamhetsbeskrivning

Nämnden bedriver i enlighet med skollag, läroplaner och förordningar förskola, förskoleklass, skolbarnomsorg, grundskola, särskola, gymnasieskola, kommunal vuxenutbildning, svenskundervisning för invandrare samt särvox. Det åligger även kultur- och utbildningsnämnden att ansvara för korttidstillsyn av skolungdom över 12 år (FSO) utanför det egna hemmet i anslutning till skoldagen samt under lov. Nämnden har vidare till uppgift att utifrån bibliotekslagen leda kommunens biblioteksverksamhet. Kultur- och utbildningsnämnden ansvarar vidare för kommunal musikskola, allmänkulturell verksamhet, utlokaliserade högskolekurser, uppdragsutbildning, ungdomsverksamhet på Stinsen och Kulturbuket på Dal (självförvaltningsorgan).

7.2 Driftredovisning

Nämndsordförande Harald Ericsson, Moderaterna

Förvaltningschef Anders Pettersson

Prognos 1 2023

Beskrivning	Utfall tom april 2022 (tkr)	Utfall tom april 2023 (tkr)	Avvikelse tom april 2023 (tkr)	Budget helår 2023 (tkr)	Prognos 2023 (tkr)	Avvikelse prognos 2023 (tkr)
Intäkter	-13 362	-12 086	-616	-38 108	-39 508	1 400
Personalkostnader	58 138	59 350	-3 185	168 496	169 896	-1 400
Löpande kostnader	37 529	37 002	5 609	125 508	125 508	0
Sa kostnader	95 667	96 352	2 424	294 004	295 404	-1 400
Resultat	82 306	84 266	1 808	255 896	255 896	0

7.2.1 Analys av ekonomi

Nämnden prognostiserar en budget i balans. Grunden för detta är:

- Nämndbeslut mars 2023 om åtgärder under innevarande år för att minska kostnader med 3,2 mkr för att klara en budget i balans.
- Fler sålda gymnasieutbildningar till andra kommuner än prognostiserat ökar intäkterna.
- Ett överskott under våren för skolskjutskostnader kommer användas för att balansera ökade skolskjutskostnader under hösten. 1,7 mkr påverkar utfallet under tertial 1.
- Utfallet för hela nämnden t.om. april är totalt 1,8 mkr.

7.2.2 Åtgärder

På KUN:s sammanträde i mars 2023 beslutades om åtgärder för att nå en budget i balans. Orsaken är att en ny verksamhet "Pedagogiska omsorg" startade december 2022 samt prisökningar IKE på genomsnitt 4%. Ex. på åtgärder:

- Minskad lärarresurs förskola-skola
- Minskat stöd - färre elevassistenter
- Minskad administrativ resurs
- Vakanta tjänster tillsätts ej helt
- Minskade antal resurstimmar på Dahlstiernska
- Tjänstledigheter Kulturskolan och Biblioteket tillsätts ej

7.3 Verksamhetsspecifika nyckeltal

Nyckeltal för perioden skola

	Lärartjänster	Elevassistenter	Antal elever	Antal elever / lärare
Grundskolan	84,3	22,7	1029	12,2
Melleruds särskola	3,3	3,8	10	3,1
Dahlstiernska gymnasiet	9,3	--	94	9,7

	Lärartjänster	Elevassistenter	Antal elever	Antal elever/ lärare
Vuxenutbildningen	8,4	0	177	21,1

Elevantal och antal tjänster från mars 2023. Vuxenutbildningen omfattar alla delar av verksamheten.

Nyckeltal för perioden fritids

	Personal	Antal elever	Antal timmar/personal	Antal barn/personal
Fritids	18,7	347,3		18,6

Redovisas som ett snitt januari - mars 2023.

Nyckeltal för perioden förskolan

	Beställning	Antal barn	Antal tjänster	Medel timmar/anställd	Antal barn/anställd
Förskola	341	427,7	82,1	--	5,2

Redovisas som ett snitt januari - mars 2023.

Nyckeltal för perioden Kulturverksamhet

	Utlåning	Antal besökare
Biblioteksverksamhet	13 104	11 481

Nyckeltal för perioden Kulturbruket på Dal

	Antal besökare	Antal arrangemang
Kulturbruket På Dal	4 057	35

Avser perioden januari till mars 2023.

Nyckeltal för perioden Kulturskolan

	Antal elever inskrivna i Kulturskolan
Kulturskolan	255

Avser mars 2023.

Nyckeltal över tid

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Prognos 1 2023
Barnomsorg, antal barn	430	426	409	431
Barnomsorg, bemanning	5,2	5,5	5,1	5,2
Fritids, antal barn	331	333	347	347
Fritids, bemanning elev/anställd	17,3	16,9	16,6	18,6
Grundskola, antal folkbokförda elever	1025	1040	1011	1 012
Grundskola, lärartäthet elev/lärare	11,6	10,9	11,1	12,2
Grundskola, antal asylelever	46	22	6	6
Grundsärskola, antal elever	13	13	10	10
Grundsärskola, bemanning elev/lärare	4	4	3,1	3,3
Grundsärskola, köpta platser	1	1	1	1
Dahlstiernska, antal egna folkbokförda elever	94	67	59	59
Dahlstiernska, antal sålda platser	40	28	35	35

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Prognos 1 2023
Dahlstiernska, antal asylelever	6	3	1	0
Dahlstiernska, bemanning elev/lärare	10,8	9,4	9,7	9,7
Gymnasium, köpta platser antal elever	258	257	220	220
Dahlstiernska, kostnad per elev Dahlstiernska	110 200	110 200	112 404	112 404
Gymnasium, kostnad/elev IKE	132 957	133 036	124 545	131 419
Gymnasiesärskola, köpta platser antal elever	4	6	5	6
Vuxenutbildning, antal elever	175	129	102	105
Vuxenutbildning, bemanning elev/lärare	36,5	18,6	30,9	23,9
Vuxenutbildning, SFI antal elever	91	73	62	68

7.4 Investeringsredovisning

Belopp anges i Tkr.

Projekt	Budget	Prognos 1	Avvikelse	Förslag till omdisponering
Div. inventarier förskola och skola 2023	500	500	0	
Datorer- och inventarier IKT 2023	800	800	0	
Nytt elevregister system	500	500	0	
Summa	1 800	1 800	0	0

7.4.1 Analys av utfall

Projekten beräknas fortsätta som planerat med slutredovisning i bokslutet 2023.

7.5 Personalredovisning/Arbetsmiljömål

	2023	2022
Sjukfrånvaro totalt % *	7,14	9,48
Sjuklönekostnad **	982 854	1 567 883
<i>* Avser perioden 2023-01-01-2023-03-31, 2022-01-01-2022-03-31</i>		
<i>** Avser de första 14 dagarna i sjukfrånvaron</i>		

Sjukfrånvaron ska sänkas med målsättning att inte överstiga 5 %

Även om sjukfrånvaron är lägre än den var totalt under 2022 är den betydligt 2,3 % högre än den var innan pandemin. En orsak kan vara att man stannar hemma i större omfattning än tidigare vid en vanlig förkylning vilket många drabbades av i början av året.

Kostnaden för korttidssjukfrånvaron ska minska

1. Rektor tar en tidig kontakt vid sjukskrivning och vid upprepad korttidsfrånvaro och genomför en rehabiliteringsutredning.
2. Rektor tillsammans med rehabsamordnaren i kommunen har täta och regelbundna avstämningar och följer upp den aktuella sjukfrånvaron och rehabiliteringsåtgärderna.
3. Insatser från företagshälsovård eller andra aktörer kopplas in i ett tidigare skede än tidigare.
4. Att i medarbetarsamtalen samt på arbetsplatsträffar diskutera arbetsbelastningen