

**Plats och tid** Arena Varberg, lokal Getterön, klockan 8.00-8.55

**Beslutande** Ann-Charlotte Stenkil (M), ordförande  
Tobias Carlsson (L), första vice ordförande  
Jeanette Qvist (S), andra vice ordförande  
Andreas Havasi (SD)  
Kent Norberg (S)

**Ersättare –  
inte tjänstgörande** Hanna Netterberg (M)  
Hanna Götz (SD)  
Morgan Börjesson (KD)  
Jenny Bolgert (S)

**Övriga deltagare** Carl Bartler, kommundirektör  
Lisbeth Klingvall, kommunsekreterare  
Jens Otterdahl Holm, ekonomidirektör, § 333  
Emma Bärwald, avdelningschef, § 333

**Utses att justera** Jeanette Qvist (S)

**Sekreterare** Lisbeth Klingvall

**Paragraf** 333–334

**Ordförande** Ann-Charlotte Stenkil (M)

**Justerande** Jeanette Qvist (S)

---

§ 333

Dnr KS 2022/0508

## Delårsrapport 2023 Varbergs kommun

### Beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

- godkänna Delårsrapport 2023 för Varbergs kommun.

### Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelsens förvaltning har med underlag från kommunens nämnder och bolag sammanställt en delårsrapport för Varbergs kommunkoncern avseende perioden januari till och med augusti 2023.

### Beslutsunderlag

Beslutsförslag 20 september 2023.  
Delårsrapport 2023 Varbergs kommun.

### Övervägande

Det är av stor vikt att de riktlinjer för god ekonomisk hushållning som fullmäktige beslutat om följs av nämnderna. Det innebär att nämnderna behöver göra en sammantagen bedömning av ekonomin och ta fram en handlingsplan för att hantera de obalanser som uppstått.

I delårsrapporten redovisar kommunfullmäktige samt fyra av nämnderna negativa avvikelser mot årets budget.

Kommunfullmäktige redovisar en prognos för helåret med underskott på 0,4 miljoner kronor vilket förklaras av högre kostnader än budgeterat för utbildning och förrättningsarvoden samt hyreskostnader för Arena Varberg där fullmäktige har sammanträden på grund av ombyggnation i Stadshus C.

Inom kommunstyrelsen hanteras kommunens exploateringsverksamhet där tidsmässiga förskjutningar medför lägre exploateringsintäkter än förväntat för året. Sammantaget lämnar kommunstyrelsens verksamhet en prognos med en negativ avvikelse om -61,9 miljoner kronor gentemot årets budget, vilket är en försämring från tertialrapporten med -25,6 miljoner kronor. Försämringen beror främst på ytterligare tidsförskjutningar i exploateringsverksamheten där prognosen nu avviker från budget med -70,9 miljoner kronor. För kommunstyrelsens egen verksamhet lämnas en positiv prognos i förhållande till budget.

Kommunens kostnader för el har varit högre än budget under året och det föranleder en negativ prognos för servicenämnden på -14,8 miljoner kronor

Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande	Datum
----------------------	--------------------	-------

hänförlbara till mediakostnader. Servicenämnden har enligt internhyresmodellen rätt att debitera ut de förhöjda elkostnaderna men då de bedöms som tillfälliga har kommunfullmäktige beslutat att dessa kostnader ska avskrivas i samband med reglering av nämndernas över- och underskott vid årsbokslutet och att de därmed inte ska debiteras ut till berörda nämnder.

Förskole- och grundskolenämnden prognosticerar en negativ budgetavvikelse på 4 miljoner kronor. Den negativa budgetavvikelsen avser främst grundskoleverksamheten där det finns en diskrepans mellan tillsatta resurser och ekonomiskt utrymme. Underskott prognosticeras även för anpassad grundskola och beror dels på ökat elevantal och dels på behov av högre bemanning på grund av lokalernas beskaffenhet.

Helårsprognosen för utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden är ett sammantaget underskott om 2,8 miljoner kronor. De större negativa avvikelserna härleds främst till ett ökat elevantal och därmed högre kostnader än budgeterat inom den anpassade gymnasieskolan, ett tillkommande lagkrav gällande sammanhållen undervisning inom svenska för invandrare (sfi) som kräver mer resurser samt ett ökat behov av mer undervisningstid i sfi.

Prognosen efter augusti visar på ett positivt resultat för året på 71,2 miljoner kronor vilket är 8,0 miljoner kronor lägre än årets budgeterade resultat på 79,2 miljoner kronor. Avvikelsen mot årets budget förklaras till största delen bero på avvikelser i exploateringsintäkter samt högre mediakostnader och diskrepans mellan utfall och budget avseende pensioner. Dessa avvikelser vägs dock till stor del upp av att skatteintäkter och generella statsbidrag förväntas bli högre än budgeterat.

De finansiella målen avseende resultat och soliditet väntas uppnås för såväl kommunen som kommunkoncernen.

---

**Protokollsutdrag:** Samtliga nämnder och bolag  
Ekonomikontoret

Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande	Datum
----------------------	--------------------	-------

§ 334

Dnr KS 2023/0050

## Information från kommundirektör och övriga ärende

### Beslut

Arbetsutskottet beslutar

1. lägga informationen till handlingarna.

### Beskrivning av ärendet

Arbetsutskottet diskuterar frågeställningar till dialogmötet med regionstyrelsens arbetsutskott 3 oktober 2023.

### Information från kommundirektör

Kommundirektör Carl Bartler informerar om:

- Möte med samverkansgruppen för Värö station, 22 september 2023
- Inplanerat möte med kommunalråden, Trafikverket och Derome, 23 oktober 2023.
- Presidieträff kommunstyrelsen för Varbergs och Marks kommun, 8 november 2023.
- Rekrytering VD, Vatten & Miljö i Väst AB
- Dialog med Varbergs BoIS
- Verksamhetsbesök socialförvaltningen
- Inplanerat studiebesök i hamnen, 10 oktober 2023.

Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande	Datum
----------------------	--------------------	-------