

Uppföljningsrapport oktober 2021, samhällsbyggnadsnämnden

Ekonomiskt utfall och prognos

Enhet/verksamhet <i>Belopp i tkr</i>	2021					2020
	Utfall nettokostnad jan-okt	Avvikelse nettokostnad jan-okt	Budget nettokostnad helår	Prognos nettokostnad helår	Prognos avvikelse helår	Utfall nettokostnad helår
Nämnden	-718	24	-900	-900	0	-846
Samhällsbyggnads- chefens enhet	-6 938	-19	-8 370	-8 370	0	-8 571
Utvecklingsenheten*	-	-	-	-	-	-2 852
Plan- och exploateringsenheten	-5 083	1 415	-7 871	-6 221	1 650	-9 241
Bygg- och miljöenheten	-3 392	960	-5 283	-4 603	680	-2 941
Fastighetsenheten	-1 529	-119	-1 747	-2 297	-550	-1 428
VA/gatuenheten:	-5 025	1 847	-8 310	-8 260	50	-7 937
VA	558	737	-273	-273	0	-776
Gata	-5 369	1 098	-7 763	-7 713	50	-6 919
Renhållning	-214	12	-274	-274	0	-242
Renhållning och park	-2 782	-32	-3 349	-3 630	-280	-2 964
Renhållning	-49	-397	393	-177	-570	586
Park	-2 406	415	-3 408	-3 048	360	-3 249
Idrottsanlägggn, bad	-327	-49	-334	-405	-70	-301
Verksamhetschef, lokaler, måltid mm	-2 415	411	-3 424	-2 854	570	-3 126
Lokalvård	239	-621	950	250	-700	260
Måltid	1 258	168	1 175	1 375	200	2 139
Totalt	-26 385	4 034	-37 129	-35 509	1 620	-37 507

*Utvecklingsenheten har upphört fr.o.m. 2021.

Nettokostnaden för perioden januari till oktober är 26 385 tkr vilket är 4 034 tkr mindre än budgeterat, dvs ett överskott. Då uppföljningen per oktober inte är något bokslut så är resultatet inte representativt för helårsprognosen.

Totalt väntas ett överskott för helåret på 1 620 tkr. Vid uppföljningen per augusti var prognosen för helåret ett överskott med 1 830 tkr. Störst förbättring står park för, med en förbättrad prognos på 360 tkr, förklaringen är större intäkter till följd av avverkning. Störst försämring står bygg och miljö för, men det är ändå ett överskott med 680 tkr, dock ner från 1 200 tkr. Orsaken är flera nyrekryteringar och högre kostnader för bostadsanpassning.

Samhällsbyggnadschefens enhet

Prognosen är ett nollresultat. Ny bygg- och miljöchef är anställd från slutet av augusti.

Plan- och exploateringsenheten

Prognosen för helåret är ett överskott med 1 650 tkr. (Per augusti var prognosen 1 900 tkr.) Det är stora överskott för personalkostnaderna till följd av flera vakanser. Delvis ersätter konsult för detta. Omsättningen på medarbetare har varit stor de senaste åren vilket sliter på befintliga medarbetare. Att arbeta med rekrytering och introduktion av nya medarbetare tar mycket tid.

Den lägre nettokostnaden för helåret jämfört med föregående år beror på att vissa kostnader för GIS och för översiktsplanearbetet flyttats till kommunstyrelsen.

Bygg- och miljöenheten

Prognosen är ett överskott med 680 tkr. (Augusti månads prognos: 1 200.) Överskott finns på intäkterna med 640 tkr och inom personalkostnaderna med 410 tkr, övriga kostnader väntas gå back med runt -450 tkr, till stor del beroende på konsultköp.

Kostnader för bostadsanpassningen visade t.o.m. augusti på ett överskott mot budget med 462 tkr och prognosen spåddes då till att landa kring plus 400 tkr. Sedan dess har en del ytterligare kostnader uppstått och prognosen är numera ett överskott på ca 80 tkr.

Fastighetsenheten

Prognosen är ett underskott med -550 tkr. (Augustis prognos: -700.) T.o.m. oktober är det dock ett underskott med mer måttliga -119 tkr. Ganska stora inköp behöver göras i slutet av året för att prognosen ska stämma.

Enheten gynnas av att internräntan sänkts till i år, det är ett överskott för kapitalkostnaderna med 405 tkr, till stor del beroende på det. Övriga kostnader däremot avviker negativt, prognosen är -1 500 tkr ca. Det är plus på personal samt på intäkterna som väger upp det.

Hyresmodellen är nu reviderad inför 2022 med större tydlighet kring vad som ska finansieras av internhyran.

VA/Gatuenheten

Prognosen för VA har förbättrats under året. Till stor del p.g.a. vakanser men också inte fullt så höga driftkostnader som prognosticerats tidigare. Överskottet för personalkostnaderna inom VA-enheten prognosticeras till 900 tkr vilket innebär en stor press på befintlig personal. Verksamheten för VA väntas gå med överskott med en dryg miljon, tillsammans med den skatt som nämnden skjuter till, ca 1,7 mnkr, så läggs 2,8 mnkr till VA-fonden. Hanteringen följer tidigare års praxis, om inget annat beslutas.

En översyn pågår kring VA-verksamhetens långsiktiga finansiering, bl.a. med hänsyn till anslutningen med Gryaab.

Verksamhet gata väntas göra ett mindre överskott. I prognosen ligger relativt mycket kostnader i slutet av året. En del handlar om snöröjning och halkbekämpning, vilket naturligtvis är mycket osäkert. Ett snöfall kostar ca 100 tkr, förenklat.

Renhållning och park

Prognosen för renhållningsverksamheten är negativ, ett underskott på -570 tkr prognosticeras. (Augustis prognos: -700.) Personalkostnaderna är hyfsat i balans. Det har varit stora indexhöjningar gentemot entreprenörerna som bidrar till underskottet. En del av underskottet kan också förklaras av en ändrad hantering av periodisering av fakturor. Tidigare år har ingen periodisering skett av de kostnader som kommit i efterhand. Dvs. kostnader för december månad har belastat januari året efter, resultatmässigt har det fått relativt begränsad effekt eftersom varje år belastats med 12 månader. Men detta är ändå inte korrekt hanterat utan en uppbokning av större fakturor ska ske. Det får effekt att 2021 belastas av 13 månaders kostnader. 2022 blir det dock endast 11 månader medan 2023 är i fas med 12 månader. Mer beskrivning kommer i årsrapporten.

Prognosen för parkverksamheten har förbättrats stort, från 0 i augusti till plus 360 tkr. Orsaken är större intäkter till följd av skogsavverkning.

Lokalvårdsenheten

Lokalvården väntas gå med underskott i år med -700 tkr. (Augustis prognos: -500.) Orsaken är högre kostnader för tvål och papper och ökad städning på vissa ställen. En genomgång ska göras till årsbokslutet kring hur mycket som är prishöjningar från leverantörerna respektive ökad användning.

Måltidsenheten

Prognosen är ett överskott med 200 tkr, samma som augusti. Från den 1 november är restaurangen på Bollegården även öppen för all personal, vilket kan ge något högre intäkter.

Verksamhetschef lokaler och måltid

Prognosen är ett överskott med 570 tkr, något bättre än augusti. Orsaken till överskottet är vakant fastighetschef.

Investeringarna

	Budget 2021	Utfall jan-okt			Prognos 2021	Avvikelse prognos- budget 2021
		utgifter	inkomster	netto	netto	
Fastighet						
Förskola Olsfors	-23 200	0		0	0	23 200
Hembygdsvägen	-4 000	-325		-325	-350	3 650
LSS-boende	-20 000	-184		-184	-200	19 800
Ombyggnad särskola	-4 000	-2 198		-2 198	-2 300	1 700
Provisoriska skollokaler	-4 100	-3 652		-3 652	-3 652	448
Kontorsplatser Råssa	-3 000	0		0	-100	2 900
Ny skola	-2 000	0		0	0	2 000
Särskilt boende	-1 000	-154		-154	-200	800
Oförutsett	-450	-231		-231	-450	0
Tillbyggnad matsal	-5 000	-1 261		-1 261	-1 500	3 500
Odensgården förskola	-2 200	-1 458		-1 458	-1 458	745
Hemkunsapssal etapp 2	-1 300	-1 195		-1 195	-1 400	-100
Entrépartier Bollebygds skolan	-250	-214		-214	-250	0
Renovering tak Tölleby skolan		-262		-262	-262	-262
Delsumma fastighet	-70 500	-11 135	0	-11 135	-12 122	58 378
Gata	-1 500	-2 169		-2 169	-2 365	-865
Markinköp	-5 000	0		0	0	5 000
Övrigt, reinvesteringar	-2 000	-618		-618	-700	1 300
Summa skattefinansierad verksamhet	-79 000	-13 923	0	-13 923	-15 187	63 813
Renhållning	-500	0		0	0	500
Rollpacks ÅVC	-	0		0	0	0
VA	-14 000	-938		-938	-1 500	12 500
Summa intäktsfinansierad verksamhet	-14 500	-78	0	-938	-1 500	13 000
Exploatering	-25 000				0	25 000
Tyftet etapp 3		-78	5 859	5 781	5 900	5 900
Bergadalen 2-3		-741		-741	-1 000	-1 000
Övriga exploatering		-893		-893	-893	-893

Markanvisning Tyftet 2		0	455	455	4 550	4 550
Summa exploateringar	-25 000	-1 712	6 314	4 602	8 557	33 557
Totalsumma investeringar	-118 500	-16 573	6 314	-10 259	-8 130	110 370

Fastighet

Beslutad investeringsram från kommunfullmäktige var 70,5 mnkr.

Samhällsbyggnadsnämnden får själv omfördela medel mellan projekten vilket också har gjorts i flera fall. Ovan i tabellen visas aktuell budget. Största avvikelser jämfört med budget är förskola Olsfors där lokaliseringsutredning är framtagen. Några investeringsutgifter väntas inte ske i år. Flera av projekten inom skolan är klara eller nästan klara. Undantag gäller tillbyggnad matsal som kommer pågå in på 2022. De projekt som bedöms överstiga budget är ombyggnad hemkunskapssal och tak Töllsjöskolan som tillkommit.

Gata

Under året har Ekedalsvägen färdigställt. Spjälvägen är ett projekt som tillkommit och som ursprungligen avtalades om 2004. Det innebär att en gata förlängs då några tomter styckas av. Kommunen får in en exploateringsersättning för detta som delvis täcker kostnaden. Delar av det projektet gäller också VA. En fördelning ska ske men i nuläget finns det under gata.

Exploateringar

På Tyftet 3 har sju tomter sålts, en återstår. Utgifterna för projektet har till största delen tagits tidigare år. Prognosen är att ca 5,8 mnkr kommer in till projektet i år. Resultatmässigt kommer utgifter för allmän platsmark m.m. att börja skrivas av medan försäljningsinkomsterna till stor del leder till en intäkt för kommunen i år. Projektet bedöms totalt sett över åren 2019-2022 gå plus med ca 3,5 mnkr, likvidmässigt. Intäkterna tillförs inte samhällsbyggnadsnämnden utan finansförvaltningen centralt.

Upphandling har genomförts under hösten för fortsatt arbete på Bergadalen.

Inkomster till följd av markanvisningen har hittills bestått av handpenning på 455 tkr. Återstår gör 4 095 tkr som bör komma in i år.