

Samhällsbyggnadsnämnden

Dnr : xxxxx

**Uppföljningsrapport april 2021,
Samhällsbyggnadsnämnden**

Ekonomiskt utfall och prognos

| Enhet/verksamhet <i>Belopp i tkr</i> | 2021 | | | | | 2020 |
|---|-------------------------------------|--|---------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|
| | Utfall nettokostnad jan-april | Avvikelse nettokostnad jan-april | Budget nettokostnad helår | Prognos nettokostnad helår | Prognos avvikelse helår | Utfall nettokostnad helår |
| Nämnden | -309 | 5 | -900 | -900 | 0 | -846 |
| Samhällsbyggnads- chefens enhet | -2 928 | -77 | -8 252 | -8 252 | 0 | -8 571 |
| Utvecklingsenheten* | - | - | - | - | - | -2 852 |
| Plan- och exploateringsenheten | -1 886 | 786 | -7 698 | -7 298 | 400 | -9 241 |
| Bygg- och miljöenheten | -1 153 | 658 | -5 170 | -4 920 | 250 | -2 941 |
| Fastighetsenheten | -193 | 446 | -1 669 | -1 169 | 500 | -1 428 |
| VA/gatuenheten: | | | | | | |
| VA | -953 | -807 | -180 | -180 | 0 | -776 |
| Gata | -2 484 | 107 | -7 763 | -7 763 | 0 | -6 919 |
| Renhållning | -96 | -6 | -257 | -257 | 0 | -242 |
| Renhållning och park | | | | | | |
| Renhållning | -838 | -938 | 412 | -138 | -550 | 586 |
| Park | -1 006 | 150 | -3 365 | -3 365 | 0 | -3 249 |
| Idrottsanläggning, bad | -68 | 46 | -334 | -334 | 0 | -301 |
| Verksamhetschef, lokaler, måltid mm | -1 116 | 53 | -3 359 | -3 059 | 300 | -3 126 |
| Lokalvård | 152 | -41 | 950 | 650 | -300 | 260 |
| Måltid | 187 | -3 | 1 175 | 1 175 | 0 | 2 139 |
| Totalt | -12 691 | 379 | -36 410 | -35 810 | 600 | -37 507 |

*Utvecklingsenheten har upphört fr.o.m. 2020.

Nettokostnaden för perioden januari till april är 12 691 tkr vilket är 379 tkr mindre än budgeterat, dvs ett överskott. Då uppföljningen per april inte är något bokslut så är resultatet inte helt representativt för helårsprognosen.

Totalt väntas ett överskott för helåret på 600 tkr. Vid uppföljningen per februari lämnades en nollprognos. De delar som förbättrats är bygg- och miljöenheten, fastighetsenheten och verksamhetschef lokaler och måltid. Inom måltid har prognosen försämrats från -200 till -300 tkr.

Både renhållningsverksamheten och VA-verksamheten har bekymmer med att gå runt på sina taxeintäkter för innevarande år.

De allra flesta medarbetare har fått ny lön från och med april. Det kommer ske en budgetkompensation senare under året, hänsyn har tagits i prognoserna till detta.

Till resultatet ovan ska läggas Åsastugorna som har ett överskott med 117 tkr. Eventuellt resultat för den verksamheten nollas vid årsskiftet.

Det pågår ett arbete med att inventera flera äldre exploateringsprojekt. I nuläget finns de vilande, men man kan finna att några av dessa ska resultatföras, dvs. att projekten saknar framtida värde. Eventuella kostnader finns inte med i prognosen ovan. Ambitionen är att till delårsbokslutet vara färdig med inventeringen.

Samhällsbyggnadschefens enhet

Prognosen är ett nollresultat.

Plan- och exploateringsenheten

Prognosen för helåret är ett överskott med 400 tkr. (Per februari var prognosen 700 tkr.) Det är stora överskott för personalkostnaderna till följd av vakanser på runt tre medarbetare inom främst exploateringsverksamheten. Från och med juni väntas en medarbetare rekryteras men övriga vakanser kommer att finnas kvar under året. Sedan tidigare ersätts det av konsult på runt en halvtid, bedömningen är att det är en bra lösning i nuläget. Mot slutet av året väntas behovet av konsulter öka, det har tagits höjd för detta i prognosen, men det finns en osäkerhet kring omfattningen och även när behovet av detta finns.

Det finns behov av att gå igenom flera äldre beslut och reglera vissa fastigheter och servitut. Bedömningen är att det leder till lantmäterikostnader i år på runt 200 tkr. Den kostnaden finns med i prognosen, men osäkerhet råder.

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 250 tkr. (Februaris prognos: 0.) Överskott finns på intäkterna med 310 tkr och inom personalkostnaderna med 140 tkr, övriga kostnader väntas gå back med runt -200 tkr. Det finns vissa vakanser under

första delen av året som ersätts med konsult, därav överskott inom personal och underskott övriga kostnader. Bostadsanpassning väntas följa budget.

Prognosen per februari var ett nollresultat, förbättringen sedan dess beror på intäkterna.

Fastighetsenheten

Prognosen är ett överskott med 500 tkr. (Februaris prognos: 0.) En orsak är ett förbättrat utfall för kapitalkostnaderna till följd av sänkt internränta från årsskiftet. Eftersom den interna hyresmallen bygger på förutsättningarna innan årsskiftet så blir fastighetsenheten vinnaren på den förändringen i år. Förloraren är finansförvaltningen som inte får in lika mycket internränta, men förloraren är också de interna hyreskunderna som betalar en högre hyra. Utslaget per fastighet så blir det dock en liten påverkan, runt 13 kr/kvadratmeter eller ca 15 tkr för en typisk förskola. Hyresmodellen håller på att förtydligas inför nästa år, för att finnas med tidigare i nämndernas budgetprocesser.

VA/Gatuenheten

Kostnader för VA finns på tre enheter, främst VA-enheten men även vissa personalkostnader centralt och inom planenheten. Tillsammans är det en budget netto på -1 540 tkr, dvs. det sker en skattefinansiering av VA-verksamheten motsvarande detta. I nuläget är prognosen att VA-verksamheten visar ett underskott med ca -560 tkr. Det är skillnaden mellan intäkter och kostnader. Det är dock 980 tkr bättre än budgeterat och det är det överskottet som VA-fonden kan ökas med i år.

Att VA-verksamheten inte kan gå runt på den taxa som tas ut är bekymmersamt och ytterligare analys kring detta ska göras framgent.

Verksamhet gata väntas göra ett nollresultat. Prognoserna är oförändrade sedan februari.

Renhållning och park

Prognosen för verksamheterna park och idrottsanläggningar är noll, samma som februari. Prognosen för renhållningsverksamheten är därmed negativ, ett underskott på -550 tkr prognosticeras. (Februaris prognos: -500.) Högre indexhöjningar från entreprenörens sida än vad som varit budgeterat är orsaken. Det pågår ett arbete med att gå igenom hur taxan är konstruerad och nivån på den.

Lokalvårdsenheten

Lokalvården väntas gå med underskott i år med -300 tkr. (Februaris prognos: -200.) Orsaken är högre kostnader för tvål och papper och ökad städning på vissa ställen. Förhöjda kostnader väntas fram till sommaren, därefter ingår det i prognosen att man går tillbaka till ett normalläge i höst.

Måltidsenheten

Prognosen är ett nollresultat, samma som februari. Lägre intäkter från restaurangen Bollegården väntas gälla fram till hösten, bemanningen har kunnat anpassas något till detta. Kostnaden för livsmedel är lägre än budgeterat under perioden. Då målet om att öka andelen ekologiskt och svenskproducerat har ökat i ambition så väntas dock detta öka kostnaderna resterande del av året.

Verksamhetschef lokaler och måltid

Till följd av planerade ledigheter under andra halvan av året så väntas ett överskott med ca 300 tkr. Till viss del ersätts ledigheterna med konsultstöd. Prognosen per februari var noll.

Investeringarna

| | Budget 2021 | Utfall jan-apr | Prognos 2021 | Avvikelse prognos- budget 2021 |
|--|-------------|-------------------|-----------------|--------------------------------------|
| | | | | |

| | | | | |
|---|-----------------|---------------|----------------|---------------|
| Fastighet | | | | |
| Förskola Olsfors | -23 200 | | 0 | 23 200 |
| Hembygdsvägen | -4 000 | -234 | -2 000 | 2 000 |
| LSS-boende | -20 000 | | -1 000 | 19 000 |
| Ombyggnad sarskola | -4 000 | -225 | -4 000 | 0 |
| Provisoriska skollokaler | -4 100 | -119 | -2 000 | 2 100 |
| Kontorsplatser Råssa | -3 000 | | -100 | 2 900 |
| Ny skola | -2 000 | | 0 | 2 000 |
| Särskilt boende | -1 000 | | 0 | 1 000 |
| Oförutsett | -450 | -15 | -450 | 0 |
| | | | | |
| Tillbyggnad matsal | -5 000 | -57 | -3 000 | 2 000 |
| Odensgården förskola | -2 200 | -88 | -2 200 | 0 |
| Hemkunskapssal etapp 2 | -1 300 | -6 | -1 300 | 0 |
| Entrépartier Bollebygdskolan | -250 | | -250 | 0 |
| | | | | |
| Delsumma fastighet | -70 500 | -744 | -16 300 | 54 200 |
| | | | | |
| Gata | -1 500 | | -1 500 | 0 |
| | | | | |
| Markinköp | -5 000 | | 0 | 0 |
| | | | | |
| Övrigt, reinvesteringar | -2 000 | | 0 | 2 000 |
| | | | | |
| Summa skattefinansierad verksamhet | -79 000 | -744 | -17 800 | 61 200 |
| | | | | |
| Renhållning | -500 | 0 | 0 | 500 |
| Rollpacks ÅVC | - | 0 | -360 | -360 |
| | | | | |
| VA | -14 000 | -78 | -1 500 | 12 500 |
| | | | | |
| Summa intäktfinansierad verksamhet | -14 500 | -78 | -1 860 | 12 640 |
| | | | | |
| Exploatering | -25 000 | | 0 | 25 000 |
| Tyftet etapp 3 | | 72 | 6 400 | 6 400 |
| Bergadalen 2-3 | | -517 | -12 000 | -12 000 |
| Övriga exploatering | | -30 | -30 | |
| Markanvisning Tyftet 2 | | 0 | 4 200 | 4 200 |
| Summa exploatering | -25 000 | -475 | -1 430 | 23 600 |
| | | | | |
| Totalsumma investeringar | -118 500 | -1 297 | -21 090 | 97 410 |

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 lokaliseringstudning nyligen är

framtagen. Några investeringsutgifter väntas inte ske i år. För LSS-boende prognosticeras med utgifter på 1 mnkr, men detta är mycket osäkert.

Utgifter för provisoriska skollokaler väntas belasta investeringsbudgeten med 2,0 mnkr, övriga utgifter är driftkostnader.

VA

Det är mycket osäkert vilka investeringar som kommer göras inom VA-området. I nuläget är bedömningen att det kan handla om ca 1,5 mnkr. Det är en minskning jämfört med februaris prognos vilket beror på vakanser bland personalen, att man inte hinner med att arbeta i den takt som planerats.

Exploateringar

Investeringsramen för exploateringar är inte specificerad per projekt i nuläget.

När det gäller Tyftet 3 kommer tomtförsäljningen att slutföras under 2021. Årets saldo väntas bli 6,4 mnkr. I slutet av året ska en sammanställning ske kring totalekonomin.

Bergadalen 2-3 är osäker då upphandlingen inte är avslutad ännu, det väntas ske före sommaren. I nuläget är dock prognosen att årets utgifter blir runt 12 mnkr. Projektet bör kunna avslutas 2022 då även försäljningsinkomsterna kommer in.