

**§160**

SBN2023/211

## **Ekonomisk uppföljning oktober**

### **Beslut**

Samhällsbyggnadsnämnden godkänner uppföljningsrapporten per oktober 2023.

### **Ärendet**

Enligt kommunfullmäktiges beslut i februari 2016 ska en uppföljningsrapport redovisas per februari, april och oktober. Denna rapport är samhällsbyggnadsnämndens del i den kommunövergripande rapporten.

Rapporten innehåller en ekonomisk sammanställning och årsprognos.

### **Ekonomiska förutsättningar**

I nuläget bedöms resultatet för 2023 att landa på -1,5 mnkr.

### **Förslag till beslut**

#### **Förvaltningens förslag till beslut**

Samhällsbyggnadsnämnden godkänner uppföljningsrapporten per oktober 2023.

### **Beslutsgång**

Ordförande frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

### **Ärendets beredning**

Ärendet har handlagts och föredragits av ekonom Hannes Wallberg.

### **Beslutsunderlag**

- Uppföljningsrapport oktober
- Uppföljningsrapport oktober

### **Skickas till**

Kommunstyrelsen

### **Paragrafen är justerad**



## Uppföljningsrapport oktober - Samhällsbyggnadsnämnden

## Innehåll

1	Drift .....	3
2	Investeringar .....	5

## 1 Drift

## Utfall

	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
Samhällsbyggnads chef	-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 - trots att enheten har väsentliga positiva avvikelser på andra konton, prognostiserar vi ett underskott.

**VA/Gata** är korrigerad sedan delårsprognosen eftersom överskott på VA inte går in i resultatet, utan i stället periodiseras till nästa år. Den negativa avvikelsen för enheten hör till gatuverksamheten och flisning. Vi flyttar en del kostnader från driften till investering vilket gör att förändringen från senaste prognosen för gata blir 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 -1,5 mnkr. och flera av enheterna står inför utmaningar. Vissa av

underskotten kan antas vara **strukturella** (till exempel Bygg och miljö, Lokalvård och Måltid), medan andra är av **engångskaraktär** (till exempel Plan/exploatering, Gata och Samhällsbyggnadschefens enhet).

Prognosen är förbättrad mot den som gjordes i samband med delårsbokslutet, då VA-verksamhetens överskott låg med som en positiv resultatpåverkan. 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. Det är viktigt att förstå att VA-verksamhetens ekonomiska ställning är en direkt konsekvens av utvecklingen i VA-fonden. På längre sikt har verksamheten stora utmaningar att få ihop ekonomin och därför kommer förvaltningen genomföra en genomlysning med syfte att få en långsiktigt hållbar modell som underlättar planering av VA-taxan.

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.

## 2 Investeringar

	Utfall perioden	Budget 2023	Prognos 2023	Prognos avvikelse 2023
<b>Kommunstyrelsen:</b>				
Lokalresursplan	5,3	17,2	7,8	9,4
<b>Samhällsbyggnadsnämnden:</b>				
Reinvesteringar fastighet	7,9	10,0	9,6	0,4
Renovering idrottshall	0,1	15,0	0,1	14,9
GC-vägar	2,4	3,0	3,0	0,0
Diverse anläggningsinvest	4,0	4,0	4,0	0,0
Uppgrad. vattenverk Töllsjö	0,0	1,0	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	0,0	1,0	1,0	0,0
Rollpack	0,4	0,4	0,4	0,0
<b>Summa investeringar</b>	<b>23,3</b>	<b>57,6</b>	<b>30,9</b>	<b>26,7</b>
<i>Varav skattefinansierad</i>	15,8	48,2	22,5	25,7

**Kommentarer**

**Reinvesteringsanslaget** används till största del under året för såväl Fastighetsenheten samt VA.

Avsatta medel för **lekplatserna** förväntas förbrukas och kostnaderna inkommer under slutet av året.

**Rollpack** till Avfallsenheten är på plats. Den stora avvikelsen beror främst på renoveringen av **idrottshallen** som inte blivit av och skjuts till 2024 med justeringar i budget och ambitionsnivå.

Under året kommer inga medel kommer användas till uppgradering av **Töllsjö vattenverk**.

Vad gäller **laddstolpar** är det fortfarande oklart om medel kommer förbrukas under året då lokaliseringen är beroende av vilka lokaler Samhällsbyggnadsförvaltningen kommer sitta i, och eftersom kontraktet på Tingkullen eventuellt inte förlängs kan en annan lokalisering bli aktuell.

**Lokalresursplanens** investeringar förväntas inte nå upp till budgeterad nivå, främst eftersom vi inte kommit så långt i de flesta processerna att kostnader börjat komma in i den omfattning som det budgeterats.