



Delårsbokslut 2024

Tekniska nämnden

Innehåll

Inledning	3
Verksamhet	3
Måluppföljning.....	5
Uppdrag	12
Ekonomi	13
Skattefinansierade verksamheter	13
Drift	13
Investeringar	18
Förutbetalda intäkter som periodiseras över sin nyttjandeperiod	21
Avfallsverksamheten	22
Drift	22
Investeringar	26
VA-verksamheten	28
Drift	28
Investeringar	33
Förutbetalda intäkter som periodiseras över sin nyttjandeperiod	35
Personaluppföljning	37
Rekryteringsbehov och kompetensförsörjning.....	37
Arbetsmiljö	37
Sjukfrånvaro.....	38
Uppföljning av internkontroll.....	39

Inledning

Alingsås har ett gynnsamt strategiskt geografiskt läge med stor tillväxtpotential. Med närhet och god infrastruktur till arbetsmarknadsregionen Göteborg, tillsammans med kommunens attraktionskraft som kulturstad med en levande landsbygd och en stark lokal företagskultur, lockar Alingsås såväl företag, nya invånare och besökare.

I Alingsås finns ingen omfattande segregation, vilket ger kommunen goda möjligheter att skapa sammanhållning, trygghet och engagemang bland invånarna. Alingsås står inför flera utmaningar i takt med att staden växer och utvecklas. En ökad efterfrågan på bostäder sätter press på kommunens bostadsmarknad. Alingsås måste därför planera för fler bostadsområden, samtidigt som kommunen behöver bevara sina gröna ytor och småstadskaraktär.

En annan utmaning är infrastrukturen. Med fler invånare och ökad trafik ökar behovet av effektiv kollektivtrafik och bättre trafiklösningar. Alingsås ligger strategiskt nära Göteborg, och pendling är vanligt, men detta ställer krav på att kollektivtrafik och vägkapacitet utvecklas. Parallellt behöver kommunen skapa en hållbar lokal transportinfrastruktur, där fler invånare väljer kollektivtrafik, cykel eller gång framför bil, för de kortare resorna. Andra utmaningar är hållbarhets- och klimatutmaningarna som kräver investeringar i energi-effektivisering, förnybar energi och klimatanpassade byggprojekt.

För att möta och hantera möjligheterna och utmaningarna ovan, har nämndens tjänstemannaorganisation, samhällsbyggnadsförvaltningen tillsammans med kommunledningskontoret genomfört en omfattande utveckling av kommunens samhällsbyggnadsprocess under 2024.

Verksamhet

Tekniska nämnden är inne på sitt andra år som ny nämnd i Alingsås kommun. Föregående år redovisade nämndens skattefinansierade del ett underskott på närmare 3,6 mnkr, och fick inför 2024 ett ekonomiskt tillskott om 5 mnkr. Trots detta har den skattefinansierade delen av nämnden en mycket knapp ekonomi utifrån kärnuppdraget, som är i stort beroende av ingångna fördyrade avtal gällande köpta tjänster och produkter, samt kommunens ambitioner gällande planering och investeringar. I delårsprognosen redovisar nämnden en nollprognos. För att klara detta behöver nämnden vidta åtgärder och prioritera ner delar av verksamheten som inte medför fara för säkerhet och trygghet i stadens miljöer.

Nämndens två taxefinansierade verksamheter, VA-verksamheten och avfallsverksamheten, prognostiserar båda nollresultat efter reglering till abonnent- eller

skattekollektivet. Nämndens skattefinansierade verksamhet förväntas, efter vidtagna åtgärder, redovisa ett nollresultat för året.

Nämndens verksamheter har till allra största delen följt sin planering under året och på ett bra vis hanterat uppkomna akuta händelser i kommunen. Nämnden har skapat och utvecklat fler nya attraktiva och funktionella miljöer och tryggare platser under året, som till exempel Viktoriarondellen, första etappen av Nolvaga trädgård, trafiksäkra cykelpassager samt påbörjat upprustningen av Playa Mjörn. Under våren justerades också hämtningsdagarna för sophämtningen så att alla kunder har samma hämtningsdag oavsett körl. Denna åtgärd genomfördes både för att öka servicen till kunderna, men även för att förbättra arbetsmiljön för chaufförerna.

Nämnden arbetar aktivt för att utveckla dialogen och kontakterna med näringslivet och invånarna. Under året har två samhällsbyggnadsfrukostar, näringslivsdagar, stadskärneträffar med mera genomförts, där nämnden och dess tjänstepersoner medverkat och agerat. Vidare har förvaltningen genomfört en utbildning i "Medveten kommunikation" för all sin personal. Detta för att utveckla kunskapen om kraften av god kommunikation. Trots detta har tyvärr indikatorn "företagarnas upplevelse av dialogen med kommunen" sjunkit något. Nämnden är en av flera nämnder inom kommunen, som påverkar indikatorn. Analys av resultatet pekar på att det är bygg- och fastighetsföretag som är minst nöjda med dialogen. Under hösten medverkar nämnden i planeringen av ett nytt dialogforum, där kommunen möter dessa näringslivsgrupper för att diskutera hur vi tillsammans kan förbättra dialog, samverkan och kommunikation.

Flera av nämndens mål för 2024 går ännu inte att utvärdera då resultaten kommer senare under året eller under nästa år. Arbetet med de aktiviteter som förvaltningen genomför för att öka målpuffyllelsen förväntas dock till största del kunna genomföras enligt plan.

Några större beslut nämnden fattat under året är till exempel tre styrande dokument; Vattentjänstplan, Stadsmiljöprogram och Prioritering av cykel på landsbygden. Andra större ärenden har varit beslut om var Alingsås reningsverk ska placeras, ny parkeringsnorm, test av cykelgata på Konduktörsgatan samt ett stort antal taxor.

Måluppföljning

Nedan följer uppföljning av tekniska nämndens mål. En bedömning görs av nuläget enligt nedanstående signalfärger. I det fall det är möjligt görs även en prognos rörande måluppfyllelse vid årets slut: Ej utvärderad, Ej uppfyllt, Delvis uppfyllt, I hög grad uppfyllt, Helt uppfyllt

Prioriterat mål 1. Alingsås växer genom att stärka och uppmuntra arbetsliv, näringsliv och föreningsliv

Tekniska nämndens mål 1 - Servicen till företagarna ska utvecklas inom nämndens samtliga verksamhetsområden.

Bedömning: I hög grad uppfyllt

Koppling Agenda 2030: Mål 9, Bygga motståndskraftig infrastruktur, verka för en inkluderande och hållbar industrialisering samt främja innovation.

Indikator: Företagsklimat (Insikt) - Markupplåtelse - Totalt, NKI, index 1-100

Mål 2024	Preliminärt utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022
84	82	81	73

Kommentar: Resultatet i Insiktmätningen 2023 ökade till 81 (jämfört med 73 året innan) och förvaltningen kan utifrån första halvåret 2024 se att resultatet går fortsatt uppåt och ligger i dagsläget på 82. Förvaltningen bedömer att den fortsatta uppgången har att göra med att trafik- och parkenheten har ett effektivt arbetssätt med korta handläggningstider, inkomna frågor besvaras dagligen via växeltelefon och mail och återkoppling samt information sker på ett snabbt och enkelt sätt. Medarbetarna/handläggarna arbetar kontinuerligt med service- och bemötandefrågorna och prioriterar detta högt.

Prognos: Målvärdet förväntas uppnås vid årets slut.

Källor: SKR, Företagsklimat, Insikt, Markupplåtelse, Totalt, NKI, index 1-100, Kolada U07448

Tekniska nämndens mål 2 - Företagarnas upplevelse av dialogen mellan företag och kommunen ska förbättras.

Bedömning: Ej uppfyllt

Koppling Agenda 2030: Mål 16, Främja fredliga och inkluderande samhällen för hållbar utveckling, tillhandahålla tillgång till rättvisa för alla samt bygga upp effektiva och inkluderande institutioner med ansvarsutkrävande på alla nivåer.

Indikator: Företagarnas upplevelse av dialogen mellan företag och kommunen (skala 1-6)

Mål 2024	Preliminärt utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022
3,00	2,57	2,60	2,36

Kommentar: Utfallet har gått ner något sedan 2023, trots att ett flertal insatser direkt kopplat till dialogen med näringslivet genomförts och utvecklats under 2024 – däribland ett antal näringslivsfrukostar med olika teman inom samhällsbyggnadsområdet. Strategisk och löpande dialog förs mellan stadens företagareföreningar och kommunens ledande tjänstepersoner inom ramen för Näringslivsrådet i syfte att fånga upp näringslivets behov samt samverka. Tekniska nämnden har dock inte full rådighet över detta mål utan är en del av en större helhet.

Prognos: Målet kommer inte att uppnås.

Källor: Dialog mellan företag och kommunen (politiker och tjänstemän), Svenskt näringslivs företagsklimat

Prioriterat mål 2. I Alingsås finns goda livsmiljöer genom en långsiktig ekologisk, social och ekonomisk hållbar utveckling

Tekniska nämndens mål 3 - Hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, ska öka.

Bedömning: Ej utvärderad

Koppling Agenda 2030: Mål 12, Säkerställa hållbara konsumtions- och produktionsmönster.

Indikator: Andel hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel %

Mål 2024	Preliminärt utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022
45	-	Prel. 42	39

Kommentar: Genom exempelvis konceptet "Sortera säcken" och deltagande vid olika evenemang och aktiviteter samt genomförande av kampanjer arbetar nämnden för att öka materialåtervinningen av hushållsavfall och minska hushållsavfallet totalt sett. Under hösten kommer ytterligare kommunikationsinsatser kring avfallsminskning tas fram och två nya kundsamordnare kommer fokusera på att öka sorteringen hos flerbostadshusen, men även vara ett stöd till kommunens övriga verksamheter i frågor som rör sophantering.

Prognos: Något preliminärt utfall finns inte i dagsläget och därför kan en prognos inte göras.

Källor: Andel hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel %, Kolada U07414. Nyckeltalet ingår i Kommunindex Miljömässig hållbarhet, Kolada N00371.

Tekniska nämndens mål 4 - Hushållsavfallet totalt (kg/invånare) ska minska.

Bedömning: Ej utvärderad

Koppling Agenda 2030: Mål 12, Säkerställa hållbara konsumtions- och produktionsmönster.

Indikator: Insamlat kommunalt avfall totalt, kg/invånare (justerat)

Mål 2024	Preliminärt utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022
----------	-------------------------	-------------	-------------


470	-	Prel. 441,5	425
-----	---	-------------	-----

Kommentar: För åtgärder kopplade till målet, se även mål 3.

Prognos: Något preliminärt utfall finns inte i dagsläget och därför kan en prognos inte göras.

Källor: Insamlat kommunalt avfall totalt, kg/invånare (justerat), Kolada U07801. Nyckeltalet ingår i Kommunindex Miljömässig hållbarhet, Kolada N00371.

Tekniska nämndens mål 5 - Fossiloberoende fordon i kommunens verksamhet ska öka.

Bedömning: I hög grad uppfyllt 

Koppling Agenda 2030: Mål 13, Vidta omedelbara åtgärder för att bekämpa klimatförändringarna och dess konsekvenser.

Indikatorer: Fossiloberoende fordon i kommunorganisationen, andel (%), och Fossiloberoende fordon i kommunens fordonshantering (%)

Mål 2024	Preliminärt utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022
47,0	-	52,5	45,5
62,0	67,0	59,0	-

Kommentar: I dagsläget ligger andelen fossiloberoende fordon i kommunens fordonshanteringssystem på 67%, vilket innebär att målet på 62% uppnåtts. Ökningen beror på att flertalet bensin-/dieslbilar bytts ut till hybridbilar under året. Alla fordon som är godkända för HVO100 är nu också inlagda i systemet (vilket tidigare inte varit fallet) och samtliga dieselfordon ska tankas med HVO100 om möjligt. Andelen elbilar är 8% av fordonflottan, men prognosen är att denna andel kan öka till 10% till årets slut. För nyckeltalet i Kolada (med målet 47,0) finns ännu inget utfall


Ett antal laddstolpar för elbilar har installerats och arbetet för att få fler laddstolpar på plats pågår. För de publika laddstolparna finns en betalningslösning (Easy park).

Att utreda och ge förslag på hur kommunens fordonspark med fossiloberoende fordon (även tyngre) skulle kunna utvecklas, utifrån verksamheternas behov och användning samt utifrån ekonomisk, social och ekologisk hållbarhet finns specificerad som en aktivitet i förvaltningens övergripande verksamhetsplan.

Prognos: Målet kommer uppnås vid årets slut.

Källor: Fossiloberoende fordon i kommunorganisationen, andel (%) Kolada U00502 samt andel fossiloberoende fordon i kommunens fordonshanteringssystem Portify.

Tekniska nämndens mål 6 - Genom arbete med trafiksäkerhetsåtgärder bidrar tekniska nämnden till en säkrare trafikmiljö i Alingsås.

Bedömning: Ej utvärderad 

Koppling Agenda 2030: Mål 9: Bygga motståndskraftig infrastruktur, verka för en inkluderande och hållbar industrialisering samt främja innovation. Mål 11: Göra städer och bosättningar inkluderande, säkra, motståndskraftiga och hållbara.

Indikator: Andel som svarar ganska bra eller mycket bra på frågan "Vad tycker du om trafiksäkerheten på gång- och cykelvägar i kommunen?" (%)

Mål 2024	Preliminärt utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022
85,0	-	81,2	81,0

Kommentar: Hittills under 2024 har ett flertal trafiksäkerhetsåtgärder genomförts, däribland följande:

- Pilotprojektet cykelgata på Konduktörsgatan.
- Cykelpassage, utmärkning av gång- och cykelpassage och hastighetsdämpning på Enehagsgatan.
- Cykelöverfart och nybyggd cykelbana på Sveagatan/Göteborgsvägen.
- Hastighetsdämpning och utmärkning av gång- och cykelpassage Vintergatan (i samband med VA-arbete), pågående arbete.

Utöver ovanstående pågår arbetet med vägvisningsplan. Under hösten planeras asfaltering och ny belysning på Spårstigen samt förstärkningsåtgärd på Brunnsparkens gång- och cykelväg.

Prognos: I nuläget finns inget resultat från medborgarundersökningen vilket medför att en prognos inte kan göras. Dock har flera åtgärder som bör bidra till måluppfyllelsen genomförts under året.

Källor: Medborgarundersökningen - Trafiksäkerheten på gång- och cykelvägar, andel nöjda (%), SCB:s medborgarundersökning. Resultat planeras publiceras v 51.

Tekniska nämndens mål 7 - Genom trygghetsskapande åtgärder i Alingsås utemiljöer bidrar tekniska nämnden till att fler alingsåsare vågar gå ut ensamma.

Bedömning: Ej utvärderad ○

Koppling Agenda 2030: Mål 11: Göra städer och bosättningar inkluderande, säkra, motståndskraftiga och hållbara.

Indikator: Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%)

Mål 2024	Preliminärt utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022
28	-	-	30

Kommentar: Hittills under 2024 har ett flertal trygghetsskapande åtgärder genomförts, däribland följande:

- Utmed del av Gerdskastigen planeras i samarbete med Alingsås Energi ny belysning i trygghetsskapande syfte. Här förbereds även för säsongsbelysning.
- Fortsatt samarbete med polisen gällande platser som upplevs som otrygga, och där samhällsbyggnadsförvaltningen kan avhjälpa detta genom att exempelvis röja buskar och annan växtlighet. Rönjning av växtlighet som ett trygghetsskapande koncept planeras för hela Gerdskastigen, från Vimpeln in till Centrum, vilket även är ett sätt att arbeta för att få de två handelsområdena att ansluta bättre till varandra.
- Insats i Nollhagaparken i och med anläggningen av Nollhaga trädgård, där både den förbättrade belysningen och en trevligare helhetsupplevelse förväntas öka trivsel och trygghet för exempelvis gångtrafikanter ner mot Mjörnstranden och Tallhyddan.
- 2024 års planerade inventering av tunnlar är snart klar och åtgärdsplan tas fram.
- Nämnden har genom ett samarbete med ungdomsfullmäktige genomfört en trygghetsenkät där närmare 880 ungdomar svarat på frågor kring trygghet i utemiljöer. En åtgärdsplan kopplat till svaren kommer att tas fram under hösten.

Prognos: I nuläget finns inget resultat från Folkhälsomyndigheten (HLV) vilket medför att en prognos inte kan göras.

Källor: Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%), Kolada U01420 (resultat för 2023 publiceras v 46 2024). Nyckeltalet ingår i Trygghet och säkerhet – Kommunindex, Kolada N00301.

Tekniska nämndens mål 8 - Öka andelen fossilfria transporter för att främja en långsiktig hållbar utveckling.

Bedömning: Ej utvärderad ○

Koppling Agenda 2030: Mål 9: Bygga motståndskraftig infrastruktur, verka för en inkluderande och hållbar industrialisering samt främja innovation. Mål 11: Göra städer och bosättningar inkluderande, säkra, motståndskraftiga och hållbara.

Indikator: Hur brukar du oftast göra dina vardagliga resor, t.ex. till arbete, skola eller fritidssysselsättning? (andel bil %)

Mål 2024	Preliminärt utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022
60,0	-	62,3	68,4

Kommentar: För att öka andelen fossilfria transporter bland alingsåsarna jobbar förvaltningen framförallt med information och marknadsföring om de alternativa färdssätten som finns. Bland annat delades det ut frukost till alla cyklister på Cykelns dag den 3:e juni, och på Seniordagen i maj medverkade medarbetare som jobbar med kollektivtrafik, färdtjänst och park/natur. Under våren antog tekniska nämnden prioriteringskriterierna för cykelvägar på landsbygd, vilka är en del i arbetet med en cykelplan.

I förvaltningens verksamhetsplan finns ett antal förbättringar av cykelinfrastrukturen specificerade. Under resterande del av året planeras bland annat för åtgärder för att öka trafiksäkerheten och standarden på befintligt gång- och cykelnät, ett pilotprojekt för halkbekämpning med alternativ till flisning på en teststräcka av ett huvudcykelstråk samt en inventering av hinder på gång- och cykelvägar i Alingsås tätort. Dessutom fortsätter arbetet med att successivt bygga ut cykelinfrastrukturen enligt beslutad investeringsbudget.

Prognos: I nuläget finns inget resultat från medborgarundersökningen vilket medför att en prognos inte kan göras.

Källor: Medborgarundersökningen, "Hur brukar du oftast göra dina vardagliga resor, t.ex. till arbete, skola eller fritidssysselsättning?" andel bil (%), SCB:s medborgarundersökning. Resultat planeras publiceras v 51.

Prioriterat mål 3. Alingsåsarna har inflytande, får god service och ett gott bemötande från kommunen

Tekniska nämndens mål 9 - Alingsåsarnas delaktighet och insyn ska öka.

Bedömning: Ej utvärderad

Koppling Agenda 2030: Mål 11: Göra städer och boplatser inkluderande, säkra, motståndskraftiga och hållbara. Mål 16: Främja fredliga och inkluderande samhällen för hållbar utveckling, tillhandahålla tillgång till rättvisa för alla samt bygga upp effektiva och inkluderande institutioner med ansvarsutkrävande på alla nivåer.

Indikator: Medborgarengagemang och demokratisk delaktighet, kommunindex

Mål 2024	Preliminärt utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022
60	-	58	57

Kommentar: Tekniska nämnden antog i februari 2024 ett stadsmiljöprogram, vilket har tagits fram av stadsmiljöavdelningen med stöd av avdelningen för kultur, turism och evenemang, tillväxtavdelningen, bygg- och miljöavdelningen samt Alingsås Energi. Avstämningar har också gjorts gentemot stadens näringsliv och fastighetsägare. Programmets riktlinjer belyser betydelsefulla karaktärsdrag i en mindre skala, i permanent och tillfällig utformning av stadskärnans gator, torg och parker. Alingsås stadsmiljöprogram finns i en lättillgänglig digital version på Alingsås kommuns hemsida.

Tekniska nämnden gav i november 2023 även förvaltningen i uppdrag att genomföra en undersökande process för Stora torget med utgångspunkt i varsamhet och småskaliga åtgärder. Ett arbete som bygger på inkludering och delaktighet, genom att prova olika tillfälliga installationer för att undersöka platsen och hur människor använder den, samt utreda parkeringsmöjligheter och samspelet med andra aktiviteter och evenemang på torget. Arbetet ska även framöver inkludera samtal med näringsidkare och fastighetsägare för samsyn i den tillfälliga utformningen och dialog med politiken.

Förvaltningen arbetar aktivt med att kommunicera byggprojekt och inför ombyggnation av lekplatser samlas ofta önskemål in från allmänheten.

Prognos: I nuläget finns inget resultat vilket medför att en prognos inte kan göras.

Källor: Medborgarengagemang och demokratisk delaktighet – Kommunindex, Tillväxtverket, Kolada (N00300), Planerad publicering av resultat avseende 2024 är vecka 19 2025.

Tekniska nämndens mål 10 - Kommunens invånare får ett gott bemötande, tydliga svar och god service när de har kontakt med förvaltningens medarbetare.

Bedömning: Ej utvärderad

Koppling Agenda 2030: Mål 16: Främja fredliga och inkluderande samhällen för hållbar utveckling, tillhandahålla tillgång till rättvisa för alla samt bygga upp effektiva och inkluderande institutioner med ansvarsutkrävande på alla nivåer.

Indikator: Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel (%)

Mål 2024	Preliminärt utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022
78,0%	-	76,9%	77,0%

Kommentar: Kommunens tillgänglighet och bemötande gentemot medborgare och företagare är en viktig demokratisk aspekt som behöver prioriteras för att Alingsås ska kunna vara en kommun som bjuder in medborgarna att delta i utvecklingen av kommunens verksamheter.

På samhällsbyggnadsförvaltningen har arbetet under 2024 fortsatt för att på ett så bra sätt som möjligt använda frontdeskfunktionen i Sveagatans entré som ytterligare en kommunikationsväg för medborgare och företagare. Om medborgaren eller företagaren inte kan få svar på sin fråga direkt, tillhandahålls snabb information om vilka kontaktvägar som finns i just deras ärende. Under 2024 har det införts utökade öppet- och telefontider samt bemanning i frontdesk. Under hösten kommer även en kundundersökning genomföras kopplat till VA-verksamheten. Förhoppningen är att undersökningen ska ge ytterligare underlag inför framtida åtgärder för att förbättra servicen.

Prognos: I nuläget finns inget resultat från medborgarundersökningen vilket medför att en prognos inte kan göras.

Källor: Medborgarundersökningen - Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel (%), SCB:s medborgarundersökning, Kolada (N00640)

Prioriterat mål 5. Alingsås ska utvecklas genom ett hållbart samhällsbyggande med bevarad natur och kulturmiljö

Tekniska nämndens mål 11 - Nöjdheten med skötseln av kommunens utomhusmiljöer ska öka.

Bedömning: Ej utvärderad

Koppling Agenda 2030: Mål 11: Göra städer och bosättningar inkluderande, säkra, motståndskraftiga och hållbara. Mål 13: Vidta omedelbara åtgärder för att bekämpa klimatförändringarna och dess konsekvenser.

Indikator: Nöjdhet med skötseln av kommunens utomhusmiljöer, andel (%)

Mål 2024	Preliminärt utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022
76,0%	-	77,0%	72,9%

Kommentar: Målvärdet som sattes för 2024 (76,0) uppnåddes redan i 2023 års resultat som uppgick till 77,0 (siffran publicerades efter att målvärdet satts i tekniska nämndens budget för 2024), vilket visar på att alingsåsarna blir alltmer nöjda med skötseln av utomhusmiljöerna i kommunen. Förvaltningen arbetar med en tydligare prioriteringsordning avseende skötsel av grönytor. Under sommaren 2024 har Nollhaga trädgård öppnat, vilken förväntas bli en välbesökt och omtyckt utemiljö i Alingsås. Planteringarna är särskilt framtagna för pollinatörer, vilket är en långsiktig hållbarhetsåtgärning.

Förvaltningen har påbörjat dialog med kultur- och utbildningsförvaltningen kring ansvarsfördelning av kommunala driftsytor, exempelvis spontanidrottsplatser.

Prognos: I nuläget finns inget resultat från medborgarundersökningen vilket medför att en prognos inte kan göras.

Källor: Nöjdhet med skötseln av kommunens utomhusmiljöer, andel (%), SCB Medborgarundersökning, Kolada (U07505), SCB:s medborgarundersökning. Resultat planeras publiceras v 51.

Tekniska nämndens mål 12 - Tekniska nämnden ska arbeta för att kommunens rekreationsområden ska utvecklas och bli mer tillgängliga och attraktiva.

Bedömning: Ej utvärderad

Koppling Agenda 2030: Mål 11: Göra städer och bosättningar inkluderande, säkra, motståndskraftiga och hållbara.

Indikator: Bra utbud av friluftsområden i kommunen, andel (%)

Mål 2024	Preliminärt utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022
95%	-	94,7%	91,0%

Kommentar: Under året har ett flertal åtgärder genomförts i kommunens friluftsområden:

- Röjning längs gångstigen i Kvarnsjöns naturreservat. Arbetet görs i etapper och kommer fortsätta under vintern 2024/2025.
- Röjning längs det gula motionsspåret i Hjortmarka naturreservat.
- Två större naturvårdsgällringar på Torvmossen/Gerdsken och Klinten, för att skapa en ljusare och trivsammare skog att vandra genom. Nya sittplatser kommer att sättas på plats utmed Gerskastigen på Torvmossesidan.
- En ny grillplats har påbörjats i skogen vid Ångaboskolan, vilken används flitigt av uteförskolan.
- I Gräfsnåsparken har en tillgänglighetsapassad brygga lagts i samt en grusgång fram till den anlagts.
- Arbetet med att uppdatera Playa Mjörn har påbörjats - ett gestaltungs-förslag med utveckling i etapper har tagits fram. Ett antal åtgärder har redan vidtagits, bland annat nya parasoller, solsoffor och grillplatser.
- Arbetet med Nohaga trädgård pågår.

Prognos: I nuläget finns inget resultat från medborgarundersökningen vilket medför att en prognos inte kan göras.

Källor: Bra utbud av friluftsområden i kommunen, andel (%), SCB Medborgarundersökning, Kolada (N00599). Resultat planeras publiceras v 51.

Tekniska nämndens mål 13 - Tekniska nämnden arbetar för att öka andelen invånare som tycker att det är enkelt att använda kollektivtrafiken för vardagsresor.

Bedömning: Ej utvärderad ○

Koppling Agenda 2030: Mål 9: Bygga motståndskraftig infrastruktur, verka för en inkluderande och hållbar industrialisering samt främja innovation. Mål 11: Göra städer och bosättningar inkluderande, säkra, motståndskraftiga och hållbara.

Indikator: Andel invånare som upplever att de har möjlighet att på ett enkelt sätt använda kollektivtrafiken för sina vardagliga resor (%):

- Boende i centralort
- Boende utanför tätort

Mål 2024	Preliminärt utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022
74,0	-	71,1	64,0
44,0	-	42,9	40,0

Kommentar: För att öka andelen invånare som tycker att det är enkelt att använda kollektivtrafiken arbetar förvaltningen på ett likartat sätt som det som beskrivits ovan under "Tekniska nämndens mål 8 - Öka andelen fossilfria transporter för att främja en långsiktigt hållbar utveckling.". Arbetet består framförallt av information och marknadsföring till kommuninvånarna om de alternativa färdssätt som finns i kommunen, och har skett genom bland annat medverkan på Seniordagen i maj.

Två projekt rörande tillgänglighetsanpassning på hållplatser planeras att genomföras under hösten, Kvarntorpsgatan och Talludsvägen.

Prognos: I nuläget finns inget resultat från medborgarundersökningen vilket medför att en prognos inte kan göras.

Källor: Andel invånare som upplever att de på ett enkelt sätt kan använda kollektivtrafiken för vardagliga resor, t.ex. till arbete, skola eller annan sysselsättning (%), SCB Medborgarundersökning (fråga 12.03).

Tekniska nämndens mål 14 - VA-ledningsnätet i Alingsås kommun ska renoveras i en hållbar förnyelsetakt.

Bedömning: I hög grad uppfyllt ●

Koppling Agenda 2030: Mål 9: Bygga motståndskraftig infrastruktur, verka för en inkluderande och hållbar industrialisering samt främja innovation. Mål 6: Rent vatten och sanitet för alla.

Indikatorer: Rs5 Förnyelsetakt (%) ledningsnät (vatten), Rs7a Förnyelsetakt (%) ledningsnät (spillvatten) och Rs7b Förnyelsetakt (%) ledningsnät (dagvatten)

Mål 2024	Preliminärt utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022
>0,55	0,48	0,45	0,36
>0,20	0,38	0,20	0,11
>0,25	0,37	0,26	0,15

Kommentar: Den ökade förnyelsetakten under 2024 har möjliggjorts av ett utökat samarbete med Teknisk service som tillgängliggjort mer tid för VA-projekt samt ökade resurser både personalmässigt och ekonomiskt. Målet är viktigt på framförallt lång sikt och kommande års budgetresurser kommer att vara avgörande för att kunna öka tempot i förnyelsetakten ytterligare.

Prognos: Målet kommer inte uppnås i sin helhet, men utfallen kommer fortsätta röra sig i rätt riktning.

Källor: Svenskt Vattens Hållbarhetsindex, Rs5, Rs7a och Rs7b

Uppdrag

Nämnden har inte tilldelats några utpekade uppdrag i den av kommunfullmäktige beslutade budgeten.

Ekonomi

Skattefinansierade verksamheter

Drift

Belopp i tkr	Budget 2024	Prognos helår 2024	Avv. prognos/budget 2024	Delårsbokslut 2024	Delårsbokslut 2023	Diff. utfall 2023/2024
Verksamhetens intäkter	31 255	31 630	375	21 850	20 983	867
Personalkostnader	-58 985	-52 934	6 051	-32 728	-28 017	-4 711
Lokalhyror	-5 297	-5 439	-142	-3 547	-3 482	-65
Köp av tjänster	-31 038	-33 074	-2 036	-20 858	-23 703	2 845
Utdebitering personalkostnader	31 151	23 770	-7 381	14 720	12 991	1 729
Övriga kostnader	-41 582	-36 354	5 228	-18 615	-21 923	3 307
Verksamhetens kostnader	-105 751	-104 031	1 720	-61 028	-64 133	3 105
Avskrivningar	-1 350	-2 993	-1 643	-2 993	-884	-2 108
Verksamhetens nettokostnader	-75 847	-75 394	453	-42 170	-44 034	1 864
Kommunbidrag	75 987	75 987	0	50 658	46 385	4 273
Finansnetto	-140	-593	-453	-595	-94	-501
Årets resultat	0	0	0	7 893	2 256	5 637

Inledande sammanfattning

Årets tredje helårsprognos för tekniska nämndens skattefinansierade verksamheter visar totalt sett ingen avvikelse jämfört med budget. Det finns osäkerhetsfaktorer när det till exempel gäller intäkter från trafikanordningsplaner och markupplåtelse av allmän platsmark där konjunkturen och storleken på kommande byggprojekt spelar en stor roll. Därför har prognosen för dessa intäkter justerats ner. Även kommande vintersäsong är en osäkerhetsfaktor. För att kompensera det förväntade intäktsbortfallet sker löpande prioriteringar inom verksamheterna.

Årets investeringar prognostiseras till **66 326 tkr**, vilket är **2 064 tkr** under budgeterad nivå.

Prognos och prognosförändring

Tekniska nämndens skattefinansierade verksamheter visar totalt sett ingen avvikelse jämfört med budget.

Intäkterna förväntas bli **375 tkr** högre än budgeterat. Flera verksamheter prognostiserar dock lägre intäkter. *GIS-enheten* har fått färre beställningar på nybyggnadskartor och inmätningar som beror på det minskade antalet nybyggnationer. *Stadsmiljö* har lägre intäkter för både markupplåtelse och trafikordningsplaner. Även parkeringsövervakningen förväntas få lägre intäkter. Däremot förväntas fordonleasingen få ökade intäkter jämfört med budget, leasingintäkterna justeras upp eftersom verksamhetens kostnader ökar samtidigt som intäkterna för försäljning av äldre bilar ökar. Även *teknisk service* har ökade intäkter på grund av försäljning av äldre arbetsmaskiner, vilket också är huvudorsaken till att intäkterna har justerats upp med drygt 550 tkr jämfört med föregående prognos.

Personalkostnaderna förväntas bli **6 051 tkr** lägre än budgeterat och beror främst på vakanser. I och med omorganisationen inom avdelningen *stadsmiljö* som genomfördes i slutet på 2023 planerades för flera nya tjänster. I och med att beslutet om omorganisation kom sent på året har inte tjänsterna tillsatts enligt budget. Det påverkar även *utdebitering av personalkostnader* nedan. Planerade tjänster har inte heller tillsatts inom *teknisk service* då det ekonomiska läget inte tillåter det.

Även övrig frånvaro på grund av bland annat sjukdom och vård av barn samt ledtider vid personalomsättning gör att personalkostnaderna förväntas bli lägre.

Personalkostnader har minskat med ca 1 200 tkr jämfört med tidigare prognos. Minskningen beror på frånvaro och försenade rekryteringar.

Differensen för **lokalhyror**, som väntas bli **142 tkr** högre än budgeterat, beror på ändrat hyresavtal där kostnader för till exempel el ingår i hyran.

Köp av tjänster förväntas bli **2 036 tkr** högre än budgeterat och har flera orsaker. Kostnaderna för underhåll av belysningen som utförs av Alingsås energi förväntas bli ca 1 300 tkr dyrare än budgeterat på grund av ökad underhållstakt och fördyring. Färdtjänst förväntas bli drygt 300 tkr högre än budgeterat beroende på lägre återbetalningsnivåer. Kostnaderna för kollektivtrafiken förväntas bli ca 350 tkr högre.

Nuvarande prognos för köpta tjänster har sammantaget förbättrats med knappt 200 tkr sedan föregående bedömning. Det är främst förväntade kostnader för *teknisk service* som justerats ned som en följd av besparingsåtgärder samt lägre kostnader för systemstöd.

Utdebitering av personalkostnader uppskattas bli ca **7 381 tkr** lägre än budgeterat och beror framförallt på att mindre debiterbar tid redovisas inom avdelningen för *stadsmiljö*. Anledningen är bland annat att tjänster tillsatts senare än budgeterat, att tjänster inte

tillsätts alls samt övrig frånvaro. Utdebitering av personalkostnader uppskattas bli ca 2 900 tkr lägre än tidigare prognos.

Övriga kostnader förväntas bli **5 228 tkr** lägre än budgeterat. Det förklaras bland annat av lägre kostnader för gatuunderhållet med ca 500 tkr eftersom en önskad ökning av personalstyrkan inte genomförts på grund av det ekonomiska läget. En stor positiv avvikelse är lägre kostnader med ca 1 100 tkr för el jämfört med budget men här finns en viss osäkerhet. Även längre anläggningsarbeten innebär högre ersättning för trafikantvisningsmaterial. Kostnaden för seniorkorten inom kollektivtrafiken förväntas även bli lägre än budgeterat. Förvaltningen har dragit ner på utbildningsinsatser eftersom det under året har funnits mindre ekonomiskt utrymme för detta. En stor positiv avvikelse mot budget står fordonsleasingen för i och med en stor effekt vid försäljning av leasade fordon, ca 1 800 tkr, men tillhörande avvikelser på avskrivningar och finansnetto medför att nettoeffekten här blir noll. I samband med försäljningen så bokförs alltså intäkten som en minskad övrig kostnad.

Prognosen har minskat med sammantaget ca 3 200 tkr jämfört med tidigare bedömning. Främst är det försäljning av leasingfordon som står för förändringen men även besparingsåtgärder inom *teknisk service* som genomförs på grund av rådande ekonomiska situation.

Avskrivningar förväntas bli **1 643 tkr** högre än budget och beror på sålda leasingfordon. Se även förklaring under *övriga kostnader*. Denna post har justerats sedan föregående prognos men påverkar inte den totala prognosen.

Finansnettot förväntas bli **453 tkr** högre än budget och beror på sålda leasingfordon. Även denna post har justerats sedan föregående prognos.

Utfall för perioden

Det totala resultatet efter åtta månader är **7 893 tkr** jämfört med ett prognostiserat resultat för helåret på **0 tkr**.

Nedan har utfallet efter åtta månader jämförts med prognosen omräknat till åtta månader eftersom prognosen avviker från budget i de olika kontogrupperna.

Utfallet för **intäkter** är högre jämfört med prognosen. Det beror på försäljningar som genomförts inom fordonsverksamheten. Fordonen har sålts till ett högre pris än förväntat.

Utfallet för **personalkostnader** är lägre jämfört med prognosen. Utfallet är oftast lägre än budget och prognoser eftersom det i de flesta fall är svårt att förutse frånvaro.

Utfallet för **lokalhyror** ligger i bra nivå jämfört med prognosen.

Utfallet för **köp av tjänster** ligger lägre än prognosen och beror framförallt på att kostnader för underhåll av belysningen förväntas öka under årets sista fyra månader.

Utfallet för **utdebitering av personalkostnader** ligger lägre jämfört med prognosen. Det hänger ihop med att både personalkostnaderna och utdebiteringen sjunker vid oplanerad frånvaro.

Utfallet för **övriga kostnader** ligger mycket lågt jämfört med prognosen. Det beror på att inköp av växter med mera kommer intensifieras i slutet på året. Elförbrukningen förväntas ligga högre de sista fyra månaderna jämfört med genomsnittet för de första åtta månaderna. Att utbetalning av stöd till vägföreningar görs i slutet på året bidrar också till en sned kostnadsfördelning under året. Utförarenheterna och projektledarna för sin tid på verksamheten och i och med att oplanerad frånvaro uppstår innebär det också ett lägre utfall i den här kontogruppen. Fordonsverksamheten har under året sålt ett större antal bilar mot planerat. Nya bilar som leasas ska främst vara el- eller hybridbilar enligt nämndens mål fem. I samband med försäljning bokförs intäkten som en minskad leasingkostnad som då påverkar posten **övriga kostnader**. Vid bokslut görs en bokföringsmässig ombokning vilket gör att viss kostnad för leasing (övrig kostnad) istället återfinns under rubrikerna *avskrivningar* och *finansnetto*.

Utfallet för **avskrivningar** ligger i samma nivå som helårsprognosen. Ytterligare försäljningar kan dock komma att genomföras.

Utfallet för **finansnettot** ligger i samma nivå som helårsprognosen. Ytterligare försäljningar kan dock komma att genomföras.

Jämförelse mellan åren

Intäkterna är knappt 900 tkr högre under 2024. Under 2023 betalades det i och för sig ut ett elstödsbidrag till verksamheterna men det motverkas av större intäkter från fordonsförsäljningar samt större utfakturering av de gemensamma resurserna inom förvaltningen under 2024.

Personalkostnaderna är ca 4 700 tkr högre jämfört med föregående år. Det beror till stor del på den omorganisation som gjordes i slutet av 2023 som även innebar utökad personalstyrka.

Hyreskostnaderna har 2024 ökat marginellt.

Utfallet för **köp av tjänster** har minskat med **2 845 tkr** under 2024. Merparten av minskningen beror på en reglering som gjordes under 2023 mot bygg- och miljönämnden. På grund av en ansträngd ekonomisk situation så har det under de första åtta månaderna sparats inom vissa områden såsom parkskötsel. Istället har så mycket som möjligt genomförts med egen personal.

Utfallet för **utdebitering personal** är högre under 2024 med ca 1 700 tkr. Framförallt är det förstärkningen av personalstyrkan i och med den nya organisationen som medfört ökad utdebitering.

När det gäller **övriga kostnader** så är utfallet något högre jämfört med 2023.

De ökade kostnaderna för **avskrivningar** och **finansnetto** beror på reglering av ett större antal bilar under 2024 jämfört med 2023.

Investeringar

Belopp i tkr	Budget 2024	Prognos helår 2024	Avv. prognos/budget 2024	Delårsbokslut 2024	Delårsbokslut 2023	Diff. utfall 2023/2024
Expansionsinvestering	23 050	19 086	3 964	8 224	2 907	5 318
Parkmiljö	2 250	2 800	-550	996	0	996
Stadsmiljöåtgärder	2 000	3 000	-1 000	737	4	732
Gator och vägar	5 500	9 031	-3 531	6 189	1 097	5 092
Cykel- och gångbanor	12 700	3 655	9 045	294	1 470	-1 176
Tillgänglighet	500	500	0	9	336	-327
Maskiner och inventarier	100	100	0	0	0	0
<i>Expansionsinvestering - Exploatering</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Imageinvestering	1 200	600	600	6	0	6
Gator och vägar	1 200	600	600	6	0	6
Reinvestering	34 940	39 478	-4 538	18 527	19 240	-712
Parkmiljö	6 400	7 295	-895	3 821	2 704	1 117
Naturmark	300	1 450	-1 150	13	0	13
Lekplatser	6 650	4 400	2 250	700	4 595	-3 895
Stadsmiljöåtgärder	350	500	-150	295	256	38
Gator och vägar	2 500	1 500	1 000	965	207	758
Cykel- och gångbanor	3 200	2 700	500	577	1 695	-1 118
Trafiksäkerhet	100	100	0	0	0	0
Maskiner och inventarier	9 490	14 366	-4 876	10 703	2 746	7 956
Beläggning	5 000	6 732	-1 732	1 030	1 205	-175
Samhällskritiska åtgärder	0	0	0	0	-8	8
Digitalisering	950	30	920	20	0	20
Broar	0	405	-405	403	5 840	-5 436
Anpassningsinvestering	9 200	7 163	2 037	4 000	6 565	-2 565
Parkmiljö	200	300	-100	74	0	
Stadsmiljöåtgärder	1 500	1 000	500	446	106	340
Cykel- och gångbanor	2 200	2 100	100	2 057	76	
Trafiksäkerhet	2 100	1 550	550	1 056	3 386	-2 330
Tillgänglighet	400	500	-100	50	108	-58
Samhällskritiska åtgärder	2 500	1 713	787	317	2 889	-2 572
Digitalisering	300	0	300	0	0	0
Totala utgifter	68 390	66 326	2 064	30 758	28 711	2 047

Prognos och prognosförändring

Ovan redovisas budget samt prognos för investeringsprojekt 2024. Prognosen är **66 326 tkr** vilket är **2 064 tkr** lägre än budgeterat. Större avvikelser kommenteras nedan:

Expansionsinvesteringar

- *Parkmiljö* förväntas förbruka mer än budgeterat. Det avser främst *hundlekplatser* men till viss del även *Playa Mjörn*. Avvikelserna beror på större satsningar än budgeterat.
- Stadsmiljöåtgärder avviker på grund av satsningar på Sommartorget samt åtgärder i ramen runt *Stora torget*.
- Avvikelsen inom *Gator och vägar* beror på att ett projekt, *Kavlås ängar*, delvis har skjutits på till 2024 samt att projektets omfattning ökat på grund av fysiska förutsättningar.
- *Cykel- och gångbanor* förväntas förbruka ett lägre belopp på grund av att två projekt, *GC Södra Ringgatan* och *Cykel genom centrum*, är framskjutna på grund av ny planering.

Imageinvesteringar

- Hela det avsatta beloppet förväntas inte förbrukas under året på grund av omprioritering och försenad start.

Reinvesteringar

- Inom *Parkmiljö* så är det främst *Förädling av parkmark* som förväntas ge en större avvikelse mot budget.
- Inom *Naturmark* är det investeringar inom *Naturresevat* samt *Arbetsprogrammet* som förbrukar mer medel än budgeterat. Det har bland annat funnits ett behov av att rusta upp och grusa *Gerdskennrundan*.
- I samband med budgetprocessen tilldelades *Lekplatser* (upprustning) medel för åtgärder som nu är planerade längre fram och som alltså inte kommer att användas under året.
- Inom *Gator och vägar* kommer allt förbrukas för *Mindre åtgärder i gatunätet*.
- Detsamma gäller för *Mindre åtgärder i GC-nätet* inom *Cykel- och gångbanor*.
- Fler arbetsmaskiner har bytts ut till nyare än tidigare planerat inom *Maskiner och inventarier*.
- Det har funnits ett större behov att genomföra beläggningsarbeten inom projektgruppen *Beläggning*. En inventering av behovet har gjorts som visade på en stor underhållsskuld.

- Åtgärder inom *Digitalisering* har delvis skjutits på i tiden.
- Ytterligare medel har behövts för att färdigställa renoveringen av träbron i Stadsskogen i projektgruppen *Broar*.

Anpassningsinvesteringar

- Inom *Stadsmiljöåtgärder* är det åtgärder inom *FÖP stad* som förväntas förbruka mindre eftersom planerade projekt väntas bli billigare.
- Inom Cykel- och gångvägar har omprioritering gjorts eftersom Sveagatan GC blev dyrare efter att omfattningen i det projektet ökade. Ombyggnation av Gustav Adolfsgatan bortprioriterades på grund av parkeringssituationen.
- Åtgärder vid korsningen *Göteborgsgatan/Sveagatan* blir billigare än planerat inom gruppen *Trafiksäkerhet*. En mindre omfattande trafiklösning har genomförts samtidigt som Sveagatan GC, som samkördes, blev dyrare.
- *Samhällskritiska åtgärder* blir billigare i år eftersom Stabiliseringsåtgärder i Nolhaga Allé är försenat. Projektering genomförs under 2024.
- *Digitaliseringsåtgärder* kommer inte att utföras under året utan skjuts på i tiden.

Prognosen har ökat med knappt 6 000 tkr sedan den fördjupade månadsuppföljningen. Framst är det *inköp av maskiner och inventarier* i gruppen *reinvesteringar* som har ökat.

Utfall för perioden

Utfallet till och med augusti är ca 30 700 tkr vilket motsvarar ca 45% av det prognostiserade utfallet för hela året. Investeringsutgifterna har historiskt sett sällan en jämn fördelning utan varierar stort under året och beror till exempel på antal projekt och deras omfattning.

Jämförelse mellan åren

Under 2024 var utfallet de första åtta månaderna något högre jämfört med 2023. Detta beror som nämnts ovan på antal pågående projekt och deras omfattning.

Förutbetalda intäkter som periodiseras över sin nyttjandeperiod

Belopp i tkr	Budget 2024	Prognos helår 2024	Avv. prognos/budget 2024	Delårsboks lut 2024	Delårsboks lut 2023	Diff. utfall 2023/2024
Inkomster						
Gång- och cykelvägar	4 500	787	-3 713	0	180	-180
Kollektivtrafikåtgärder	0		0		0	0
Trafiksäkerhetsåtgärder	0		0		0	0
- varav exploatering	0		0			0
Totala inkomster	4 500	787	-3 713	0	180	-180

Prognos och prognosförändring

Orsaken till prognosavvikelsen är att tidplanen för projektet Södra Ringgatan GC har skjutits på till 2025. Det som återstår för 2024 är bidrag för GC-åtgärder i korsningen vid Sveagatan. Prognosen har sänkts med 62 tkr sedan tidigare uppföljning då en återbetalning förväntas genomföras eftersom en bidragsgrundande åtgärd inte kommer att genomföras.

Utfall för perioden

Ingenting har utbetalats än. Återstående bidrag förväntas betalas ut i oktober-november.

Jämförelse mellan åren

Under perioden januari till augusti 2024 har inget bidrag betalats ut, att jämföra med 180 tkr under samma period 2023.

Avfallsverksamheten

Drift

Belopp i tkr	Budget 2024	Prognos helår 2024	Avv. prognos/budget 2024	Delårsbokslut 2024	Delårsbokslut 2023	Diff. utfall 2023/2024
Verksamhetens intäkter	75 747	79 450	3 703	53 310	40 935	12 375
Personalkostnader	-20 173	-20 541	-368	-13 775	-10 913	-2 862
Lokalhyror	-5	-4	1	-2	-3	1
Köp av tjänster	-34 456	-32 094	2 362	-20 673	-15 488	-5 185
Övriga kostnader	-14 417	-14 667	-250	-9 198	-14 505	5 307
Verksamhetens kostnader	-69 050	-67 306	1 745	-43 648	-40 909	-2 739
Avskrivningar	-5 467	-6 414	-947	-3 885	-3 029	-856
Verksamhetens nettokostnader	1 230	5 730	4 500	5 777	-3 003	8 780
Finansnetto	-330	-1 245	-915	-825	-181	-644
Årets resultat före reglering till abonnentkollektivet	900	4 485	3 585	4 952	-3 184	8 136
Reglering skattekollektivet	-900		900		0	0
Årets resultat efter reglering	0	4 485	4 485	4 952	-3 184	8 136

Inledande sammanfattning

Den tredje prognosen för avfallsavdelningen visar ett bättre resultat än föregående prognos och merparten av skulden till skattekollektivet, som vid årets ingång uppgick till ca 5 650 tkr, förväntas kunna återbetalas vid årets slut.

Orsaken till det bättre förväntade resultatet är främst att kostnader för det nya kommunala ansvaret för förpackningsinsamling beräknades för högt.

Årets investeringar prognostiseras till **33 999 tkr**, vilket är **9 549 tkr** över budgeterad nivå då ett hämningsfordon fått försenad leverans från år 2023 samt på grund av tillkommande anskaffning av arbetsfordon.

Prognos och prognosförändring

Avfallsverksamheten prognostiserar totalt sett ett överskott på **3 585 tkr** jämfört med budget innan reglering till skattekollektivet.

I dagsläget förväntas **intäkterna** öka med **3 703 tkr**. Överskottet beror på ett flertal olika omständigheter. Intäkterna har justerats upp för slamhanteringen vilket utgör den största skillnaden jämfört med budget. Intäkter från Naturvårdsverket som har sin grund i det nya kommunala ansvaret för förpackningsinsamling har ökat. Däremot förväntas intäkterna från företag som lämnar avfall på återvinningscentralerna minska. Orsaken till detta beror på det rådande ekonomiska läget med minskad byggnation. Intäkter från hantering av trämaterial förväntas bli högre, medan försäljning av skrot och metall har minskat.

Prognosen har, sedan föregående prognos, justerats upp med drygt 850 tkr på grund av högre intäkter från Naturvårdsverket för fastighetsnära insamling av förpackningar samt ca 1 350 tkr från slamhanteringen.

Prognosen för **personalkostnaderna** är **368 tkr** högre än budget men varierar för de olika verksamheterna. Avfallshämtningen visar ett underskott på ca 900 tkr beroende på ett ökat bemanningsbehov. De övriga verksamheterna har däremot lägre kostnader än budgeterat. Huvudsakligen förklaras detta med att en nyrekrytering senarelagts.

Jämfört med föregående prognos har personalkostnaderna ökat. Främst är det förstärkning av personal på Bälunge anläggning som utgör skillnaden.

Köp av tjänst är **2 362 tkr** lägre än budgeterat främst beroende på lägre kostnader för fastighetsnära insamling för flerfamiljshus inklusive återvinningsstationer som berördes i stycket avseende intäkter. Hämtning av slam har högre kostnader, vilket kan förklaras av högre tömningstakt av brunnar. Kostnader för omhändertagande av lakvattnet vid Bälunge deponi har ökat på grund av rikliga regnmängder.

Prognosen har sammantaget förbättrats med ca 1 000 tkr sedan föregående bedömning. Förväntade kostnader för slamverksamheten har justerats upp i och med ökad tömningstakt av brunnar, samtidigt som kostnader för fastighetsnära insamling för flerfamiljshus inklusive återvinningsstationer har justerats ner.

Övriga kostnader förväntas totalt sett bli **250 tkr** högre än budgeterat. Här finns osäkra poster för årets återstående månader för till exempel reparation och underhåll av hämtningsfordonen. Prognosen har ökat med sammantaget ca 700 tkr jämfört med tidigare bedömning. Ökningen beror på en eventuell avgiftsökning för verksamheten.

Avskrivningar förväntas bli **947 tkr** högre än budgeterat och beror på att inköp av hämtningsfordon förväntas överskrida investeringsbudgeten. Även de arbetsfordon som köpts in till Bälunge återvinningscentral ökar kostnaderna jämfört med budget.

Prognosen har sänkts med ca 40 tkr efter ny bedömning av när hämtningsfordonen kommer att levereras.

I dagsläget avviker **Finansnettot** i prognosen negativt med **915 tkr** jämfört med budgeten. Finansnettot utgörs till stor del av kommunlånets ränta som betalas till kommunstyrelsen. Storleken på den påverkas bland annat av investeringsutgifternas storlek och när under året dessa infaller. En större investeringsutgift än budgeterat bidrar till avvikelsen. Kostnaderna har ökat med ca 900 tkr jämfört med föregående prognos.

Utfall för perioden

Det totala resultatet efter åtta månader är ett överskott på **4 952 tkr** jämfört med ett budgeterat resultat för helåret på **900 tkr**.

Nedan har utfallet efter åtta månader jämförts med prognosen för helåret på **4 485 tkr**, omräknat till åtta månader eftersom prognosen avviker från budget.

Verksamhetens **intäkter** är något högre i utfallet jämfört med prognosen.

Verksamhetens **personalkostnader** avviker inte från prognostiserade kostnader.

Utfallet för **köp av tjänster** ligger drygt 1 000 tkr lägre än prognosen och beror framförallt på att kommande kostnader för bland annat slamhanteringen förväntas bli högre under de sista fyra månaderna.

Utfallet för **övriga kostnader** ligger knappt 900 tkr lägre jämfört med prognosen. Detta beror på att elkostnaderna förväntas bli högre kommande fyra månader än genomsnittet de första åtta månaderna samt att avgifter befaras bli högre kommande månader.

Utfallet för **avskrivningar** ligger ca 600 tkr lägre än prognosen och beror på att investeringar kommer att göras under hösten som ökar på avskrivningskostnaden.

Utfallet för **finansnettot** avviker inte från prognostiserade kostnader.

Totalt sett kan en omräknad prognos till åtta månader, 2 990 tkr, jämföras med det bättre delårsbokslutet på **4 975 tkr**. Skillnaden på knappt 2 000 tkr förklaras ovan med att kostnaderna kommer att öka i slutet på året.

Jämförelse mellan åren

Att **intäkterna** är högre 2024 beror framförallt på intäkterna från Naturvårdsverket i och med det nya kommunala ansvaret för förpackningsinsamling och till viss del på taxehöjning.

Personalkostnaderna är högre 2024 och beror till stor del på årets ordinarie lönerevision samt ökade personalomkostnadstillägg.

Köp av tjänster är högre 2024 och beror till stor del på högre kostnader för slamhantering, behandling av lakvatten samt kostnader för det nya kommunala ansvaret för insamling av förpackningar.

Övriga kostnader är lägre 2024 och beror på skatterevisjonen som genomfördes 2023. Exkluderas den så är skillnaden mellan åren i stort sett noll.

Avskrivningskostnaderna är högre 2024 och beror framförallt på att nya fordon levererats i önskad takt.

Finansnettot är högre 2024 vilket beror på en väsentligt högre investeringstakt än tidigare år vilket innebär att kommunlånet har ökat och därmed räntekostnaderna.

Investeringar

Belopp i tkr	Budget 2024	Prognos helår 2024	Avv. prognos/budget 2024	Delårsbokslut 2024	Delårsbokslut 2023	Diff. utfall 2023/2024
Expansionsinvestering	0	608	-608	608	0	608
Container ÅVS	0	608	-608	608	0	608
Reinvestering	23 450	31 579	-8 129	21 639	458	21 181
Fordon	20 000	28 538	-8 538	20 350	0	20 350
Kärl	3 000	3 000	0	1 247	433	815
Container	450	0	450	0	0	0
Inventarier & maskiner	0	42	-42	42	26	16
Anpassningsinvestering	1 000	1 812	-812	240	23	217
Sollebrunn ÅVC förbättring	300	350	-50	0	0	0
Bälinge anläggning förbättring	700	1 462	-762	240	23	217
Totala utgifter	24 450	33 999	-9 549	22 488	481	22 007

Prognos och prognosförändring

Prognosavvikelsen på **9 549 tkr** beror främst på att ett extra hämtningsfordon kommer levereras under året på grund av en tidigare försenad leverans samt att arbetsfordon till Bälinge återvinningscentral införskaffats. Avvikelsen för fordonen uppgår till drygt 8 500 tkr.

Kostnaderna för att köpa containrar tillhörande återvinningsstationerna blev högre än budgeterat. Utgiften budgeterades felaktigt på Container ÅVC inom gruppen *Reinvesteringar* och således återfinns avvikelser både i gruppen *Expansionsinvesteringar* och *Reinvesteringar*. Investeringen är en utökning av den kommunala servicen och ska därför grupperas som en *Expansionsinvestering*.

Avvikelsen för *Förbättringsåtgärder på Bälinge anläggning* beror på att en pumpstation kommer att byggas som inte hann med att genomföras under 2023.

Jämfört med tidigare prognos så har *Förbättringsåtgärder på Bälinge anläggning* minskat från 2 500 tkr till nuvarande prognos på **1 462 tkr** och utgör i stort sett hela prognosförändringen.

Utfall för perioden

Utfallet är i stort sett i linje med prognosen. Inköpen av kärll ligger dock betydligt lägre än prognosen för helåret men inköpstakten förväntas öka under de sista fyra månaderna.

Jämförelse mellan åren

Investeringsstakten har ökat markant under 2024. Under 2024 har flera hämtningsfordon levererats vilket inte var fallet under föregående år.

VA-verksamheten

Drift

Belopp i tkr	Budget 2024	Prognos helår 2024	Avv. prognos/budget 2024	Delårsbokslut 2024	Delårsbokslut 2023	Diff. utfall 2023/2024
Verksamhetens intäkter	118 444	118 676	232	79 342	68 708	10 635
Personalkostnader	-28 475	-27 971	505	-17 665	-14 408	-3 257
Lokalhyror	-422	-526	-104	-350	-301	-48
Köp av tjänster	-17 352	-18 718	-1 366	-11 696	-11 230	-465
Övriga kostnader	-30 600	-30 516	84	-19 116	-18 174	-941
Verksamhetens kostnader	-76 850	-77 730	-881	-48 826	-44 113	-4 712
Avskrivningar	-25 888	-25 987	-99	-17 013	-15 297	-1 716
Verksamhetens nettokostnader	15 706	14 958	-748	13 503	9 297	4 206
Finansnetto	-15 756	-15 088	668	-8 086	-3 598	-4 488
Årets resultat före reglering till abonnentkollektivet	-50	-130	-80	5 417	5 699	-282
Reglering abonnentkollektivet - Ökning (-)/minskning (+)	50	130	80	-5 417	-5 156 ¹	-261
Årets resultat efter reglering	0	0	0	0	543	-543

Inledande sammanfattning

VA-verksamheten uppvisar i sin delårsprognos ett underskott på **130 tkr före** reglering mot abonnentkollektivet. Beloppet regleras mot skulden till abonnenterna för att uppnå ett nollresultat. På både intäkts- och kostnadssidan återfinns avvikelser mot budget. Volymerna för slam- och lakvattenhantering har ökat, vilket ger en positiv effekt på

¹ Tabellen är justerad 2023 (från 0 till -5 156 tkr) då skulden mot abonnentkollektivet ej hade bokförts utan visades på sista raden. Dock kvarstod per augusti 2023 en skuld till skattekollektivet uppgående till 543 tkr, varför detta belopp visas som årets resultat 2023. I år är regleringen mot abonnentkollektivet uppbokad med -5 417 tkr och ett nollresultat redovisas eftersom ingen skuld kvarstår till skattekollektivet.

intäkterna. De största avvikelserna i negativ riktning avser ökade konsultkostnader samt tillkommande punktskatt på biogas vid Nolhaga reningsverk, högre kostnader för akuta åtgärder på vattenledningsnätet i samband med läckor samt lägre intäkter från VA-avgifter på grund av minskad vattenförbrukning hos abonnenter. På grund av svårigheter att prognostisera bland annat elkostnader samt behovet av akut underhåll under året kan detta medföra att prognosen ändras i kommande uppföljning.

Nuvarande prognos för årets resultat uppvisar en förbättring jämfört med prognosen i den fördjupade månadsuppföljningen med 625 tkr då den positiva effekten främst från ökade intäkter för slam- och lakvattenhanteringen är större än prognostiserade kostnadsökningar för bland annat vattenläckor och konsultstöd i verksamheten.

Årets investeringar prognostiseras till **159 119 tkr**, vilket är **13 481 tkr** under budgeterad nivå då flera större projekt fått förskjuten tidplan.

Prognos och prognosförändring

Helårsprognosen för år 2024 ger sammantaget ett underskott på **130 tkr** jämfört med budgeterat resultat före reglering mot abonnentkollektivet.

Verksamhetens **intäkter** avviker sammantaget positivt med **232 tkr**. Orsaken är främst att intäkter från slamtömning samt lakvattenhantering justerats upp jämfört med budget då volymerna under året varit betydligt högre än tidigare, vilket inte gick att förutse vid budgeteringen. Intäkter från VA-avgifter från hushåll och industrier prognostiseras dock lägre än budgeterat då utfallet hittills pekar på lägre vattenförbrukning för året som förmodligen är en följd av rådande lågkonjunktur. Även intäkter från anläggningsavgifter väntas minska då anslutning av flera planerade objekt till det kommunala VA-nätet har skjutits framåt i tiden. Jämfört med föregående bedömning har prognostiserade intäkter från verksamheten förbättrats med ca 1 680 tkr, vilket främst beror på en kraftig uppjustering av slam- och lakvattenintäkter. Samtidigt har intäkter från VA-avgifter återhämtat sig något under andra kvartalet, vilket sannolikt återspeglar att det ekonomiska trycket på abonnenterna ser ut att lätta då räntekostnaderna sjunker och elpriserna blivit lägre. Då abonnenterna därmed väntas bli mindre restriktiva med sin vattenförbrukning har den negativa avvikelsen för VA-avgifter minskats ned sedan föregående prognos.

Personalkostnaderna har justerats ned med drygt 200 tkr sedan föregående prognos och väntas nu bli **505 tkr** lägre än budgeterat, vilket främst beror på budgeterade vakanser vars tillsättning senarelagts.

Lokalhyror har budgeterats för lågt i förhållande till de prisökningar som skett och avviker negativt med **104 tkr**.

Kostnader för **köpta tjänster** prognostiseras **1 366 tkr** högre än budgeterat. Orsaken är främst högre kostnader för konsulter samt konsultresor vid Nolhaga reningsverk då en budgeterad vakans ej gått att fylla och därmed har behövt täckas av konsult. Samtidigt prognostiseras konsultkostnaderna i samband med ombyggnaden av reningsverket högre

än budgeterat. Därutöver har abonnemangs- och licenskostnader blivit högre på grund av utökad användning av externa IT-tjänster för kontroll och övervakning inom reningsverk samt av pumpstationer. I motsatt riktning går dock kostnader för slamhantering vid reningsverket då rötningen i reningsverkets renoverade rötkamrar nu fungerar väl, vilket ger lägre volymer. Nuvarande prognos för **köpta tjänster** har sammantaget försämrats med nära 600 tkr sedan föregående bedömning. Det är främst svårigheter att hitta kvalificerade sökande till budgeterad tjänst vid reningsverket som medfört att kostnader för konsulter samt konsultresor justerats upp ytterligare sedan föregående bedömning.

Övriga kostnader ligger sammantaget väl i linje med budget och beräknas bli **84 tkr** lägre än budgeterat. Dock finns större såväl positiva som negativa avvikelser inom kontogruppen som tar ut varandra.

Kostnader för reparationer och underhåll vid reningsverk och pumpstationer prognostiseras lägre då verksamheten planerar för att egen personal i högre utsträckning skall genomföra reparationsåtgärder där så är möjligt istället för att externa aktörer anlitas. Även elkostnader prognostiseras mer optimistiskt än budgeterat då det avtalade elpriset sänkts i samband med ett leverantörsbyte. Dock har reningsverket fått tillkommande kostnader för punktskatt på biogas (800 tkr), vilka enligt regelverket förs som elkostnader och därmed medför att elkostnaderna totalt sett ökar. Denna kostnad är inte budgeterad då skatten tidigare varit avdragsgill och bedömningen vid budgeteringstillfället var att en förnyad avdragsrätt skulle hinna införas under 2024. Vidare har kostnader för akuta åtgärder inom vattenledningsnätet varit höga hittills i år på grund av flertalet läckor, vilket medfört en höjning av prognosen. Även kostnader för hyra av fordon ökar då ett antal fordon behöver bytas ut under året och leasingkostnaderna i samband med detta ökar mer än vad som budgeterats. När det gäller ombyggnaden av Nolhaga reningsverk beräknas avgifter och etableringskostnader nu överskrida budgeterad nivå.

I förhållande till föregående prognos har övriga kostnader ökat med sammantaget ca 1 400 tkr. Höjningen beror främst på ökade kostnader för ombyggnaden av Nolhaga reningsverk samt uppjustering för akuta åtgärder på vattenledningsnätet. Vidare har prognostiserade elkostnader för pumpstationer justerats upp då större nederbördsmängder inneburit att pumparnas nyttjandegrad ökat, vilket driver upp elförbrukningen.

Prognosen för årets **avskrivningar** ligger i nuläget **99 tkr** över budget, vilket är en sänkning jämfört med föregående prognos med knappt 470 tkr till följd av förseningar i investeringsprojekt, vilka därför tas i drift senare än beräknat.

Finansiella kostnader påverkas av räntenivån samt storleken på den totala låneskulden. **Finansnettot** i nuvarande prognos förväntas bli **668 tkr** lägre än budget. Denna avvikelse är främst en följd av att förra årets totala investeringsutgift blev lägre än den nivå som var prognostiserad för år 2023 vid den tidpunkt då budget för år 2024 räknades fram, vilket medförde att den ingående skulden i budgetberäkningen, och därmed också den finansiella kostnaden, blev för högt beräknad. Jämfört med den fördjupade våruppföljningen har räntekostnaden i nuvarande prognos justerats ned med ytterligare nära 250 tkr, vilket främst är en följd av att årets investeringsprognos har sänkts.

Vid budgeteringen för året gjordes bedömningen att verksamheten skulle generera ett mindre underskott på 50 tkr men enligt nuvarande prognosbedömning avviker prognosen marginellt negativt med **80 tkr** då verksamheten nu väntas generera ett underskott med 130 tkr. Då VA-verksamheten ska vara självfinansierad och därmed inte får uppvisa underskott prognostiseras samtidigt en minskning av befintlig **skuld till abonnenterna** med motsvarande belopp för att nå ett nollresultat. Detta innebär att skulden vid 2024 års utgång minskar från en ingående balans på 1 110 tkr ned till 980 tkr. Detta är en förbättring jämfört med föregående prognos med 625 tkr.

Utfall för perioden

VA-verksamhetens utfall för perioden avviker positivt med drygt 5 400 tkr jämfört med budget, vilket samtidigt innebär att även periodens reglering mot kollektivet med samma belopp för att nå ett nollresultat är motsvarande högre jämfört med budget. Att överskottet i delårsbokslutet inte reflekteras i helårsprognosen beror på att hösten är en arbetsintensiv period med höga kostnader i verksamheten, vilket innebär att nuvarande överskott väntas förbrukas under årets kommande månader.

Intäkter från verksamheten är totalt ca 380 tkr högre än budgeterat för perioden. Enligt orsaker angivna i ovan prognosavsnitt är intäkter från slamtömning samt lakvattenhantering högre än budgeterat medan bruksavgifter och anläggningsavgifter är lägre.

Personalkostnaderna är ca 1 200 tkr lägre för perioden. Det är främst senarelagd tillsättning av budgeterade vakanser som ger ett lägre utfall för perioden.

Utfallet för **köpta tjänster** är sammantaget 130 tkr högre än en rakt periodiserad budget. Konsult- och transportkostnader avviker negativt då behovet av köpta tjänster vid Nolhaga reningsverk är högre än budgeterat såväl inom löpande drift för att täcka vakans som i samband med ombyggnaden av verket. Samtidigt är kostnader för bland annat slamhantering lägre då rötningen i kamrarna fungerar väl efter tidigare renovering, vilket ger lägre volymer att hantera.

Övriga kostnader har ett utfall som är 1 285 tkr lägre än en rakt fördelad budget. Posten innefattar exempelvis anläggnings- och reparationsentreprenader inklusive anläggningsmaterial där utfallet hittills varit högt på grund av högre kostnader för akuta åtgärder på ledningsnätet än budgeterat. Vidare har tillkommande punktskatt på biogas för eget bruk inneburit ökade energikostnader. Den totala avvikelser blir dock sammantaget positiv främst till följd av lägre kostnader för reparationer och underhåll vid reningsverk och pumpstationer hittills under året.

Kostnader för **avskrivningar** påverkas av försenade tidsplaner i pågående investeringsprojekt och är därför 245 tkr lägre än budgeterat. Av samma skäl är även utfallet för **finansnetto** drygt 2 400 tkr lägre än budget då lägre investeringsutgifter under året innebär lägre upplåning och därmed också lägre räntekostnader.

Jämförelse mellan åren

Årets resultat på **5 417 tkr** för perioden, före reglering gentemot abonnenter och skattekollektiv, ligger ungefär i linje med föregående år då det endast avviker negativt med **282 tkr** från utfallet år 2023.

Verksamhetens **intäkter** är **10 635 tkr** högre än föregående år huvudsakligen på grund av årets taxehöjning med 16 % som medför ökade brukningsavgifter men även som en följd av att vattenförbrukningen återhämtat sig något sedan motsvarande period förra året. Dock avviker bidragsintäkter negativt mellan åren främst avseende bidrag för elstöd som utbetalades under 2023 med ca 1 600 tkr som en engångspost.

Personalkostnaderna är **3 257 tkr** högre 2024 jämfört med motsvarande period 2023 och beror på högre bemanning innevarande år då merparten av förra årets vakanser har fyllts. Vidare påverkas avvikelserna av årlig lönerevision.

Kostnader för **köp av tjänster** är **465 tkr** högre innevarande år och beror främst på ökade kostnader för IT-tjänster för bland annat kontroll och övervakning av verk och pumpstationer. Även utfallet för **övriga kostnader** är totalt sett högre innevarande år med en avvikelse på **941 tkr** fördelad på ett flertal olika poster. Kostnader för kemikalier har ökat jämfört med föregående år till följd av ökad förbrukning samt priser. Vidare har energikostnaderna ökat bland annat till följd av tillkommande skatt på biogas. Samtidigt medför byte av flera av verksamhetens fordon ökade leasingkostnader. I motsatt riktning går kostnader för inköp av vattenmätare som har ett lägre utfall i år då arbetet med utbyte till fjärravläsningsbara vattenmätare hos kommunens abonnenter är i sitt slutskede med påföljd att betydligt färre mätare har bytts ut under innevarande år.

Avskrivningar för perioden är **1 716 tkr** högre jämfört med 2023, vilket är en naturlig följd av en fortsatt hög investeringstakt där fler projekt genomförs och aktiveras efter hand och de totala avskrivningarna därmed kontinuerligt ökar. **Finansnettot** uppvisar en högre kostnad med **4 488 tkr** jämfört med förra året. Orsaken är att den totala långfristiga skulden till kommunen fortsätter att öka, främst till följd av en fortsatt hög investeringstakt, samtidigt som internräntan har stigit jämfört med föregående år.

Årets reglering gentemot **abbonentkollektivet** är **261 tkr** högre jämfört med motsvarande period år 2023 trots att årets resultat är något sämre. Detta beror på att **543 tkr** av förra årets resultat reserverades för slutbetalning av verksamhetens återstående skuld till skattekollektivet, vilken uppkommit från tidigare års förluster. Denna skuld slutbetalades i årsbokslutet 2023 varför årets delårsresultat har reglerats till noll i samband med att hela överskottet förts som en skuld till abonnenterna.

Investeringar

	Budget 2024	Prognos helår 2024	Avv. prognos/budget 2024	Delårsbokslut 2024	Delårsbokslut 2023	Diff. utfall 2023/2024
Expansionsinvestering	34 100	27 582	6 518	20 945	22 631	-4 082
<i>Expansionsinvestering - VA</i>	19 800	23 876	-4 076	18 125	22 208	-4 082
Vattenverk	1 100	1 000	100	350	0	350
Ledningsnät	18 600	22 776	-4 176	17 774	21 865	-4 091
Digitalisering	100	100	0	1	342	-341
<i>Expansionsinvestering - Exploatering</i>	14 300	3 706	10 594	2 820	423	0
Ledningsnät	14 300	3 706	10 594	2 820	423	0
Imageinvestering	0	0	0	0	0	0
Reinvestering	137 000	130 345	6 655	81 205	24 747	56 458
Vattenverk	20 800	17 767	3 033	11 602	3 440	8 162
Reningsverk	15 500	4 236	11 264	405	3 386	-2 981
Ledningsnät	25 000	19 510	5 490	9 539	5 998	3 540
Maskiner och inventarier	700	212	488	55	6	49
Nolhaga reningsverk 4.0	65 000	83 394	-18 394	58 569	11 913	46 657
Pumpstationer	10 000	5 225	4 775	1 035	4	1 031
Anpassningsinvestering	1 500	1 192	308	113	1 539	-1 426
Vattenverk	500	375	125		0	0
Ledningsnät	1 000	750	250	46	16	29
Pumpstationer	0	67	-67	67	1 522	-1 455
Totala utgifter	172 600	159 119	13 481	102 263	48 916	50 950

Prognos och prognosförändring

Ovan redovisas budget samt prognos för investeringsprojekt 2024. Prognosen är **159 119 tkr** vilket är **13 481 tkr** lägre än budgeterat. Större avvikelser kommenteras nedan:

Expansionsinvesteringar

- Inom *Ledningsnät* är det framförallt *Västra Bodarna etapp 2* som förbrukar mer pengar än budgeterat under året. Delvis på grund av ändring av omfattning men även fördyringar.
- Inom *Ledningsnät (exploateringsområden)* finns flera projekt med avvikelse mot budget bland annat på grund av försening och att projekten förväntas förbruka mindre än budget.

Reinvesteringar

- Försenad tidplan för *Byte av dricksvattenpump* innebär en avvikelse inom projektgruppen *Vattenverk*.
- *Reningsverk* innefattar *Akuta Reinvesteringar på Nolhaga Reningsverk*. Prognosen är nedjusterad eftersom reningsverket endast förväntas använda en mindre del av de avsatta medlen. Utöver det så finns budget för *Ombyggnad av Nolhagens reningsverk*. I dagsläget är det inte beslutat hur detta ska genomföras och därför har även detta projekt nedjusterats. Även ombyggnation av Sollebrunn- och Ödenäs reningsverk förväntas förbruka mindre än budgeterat i år.
- Inom *ledningsnät* förväntas bland annat *Omläggning av VA-ledningar i Noltorp* bli billigare än budgeterat.
- *Maskiner och inventarier* byts ut vid behov och i år har detta varit lägre än förväntat.
- *Nolhaga reningsverk 4.0* överskrider årets budget med ca 14 mnkr på grund av inköp av kontorsmoduler som inte budgeterats för men som kommer att minska kostnaderna för projektet framöver. Utöver detta så har en större andel av projekteringsutgifterna belastat 2024 än vad som tidigare planerades.
- Inom *Pumpstationer* så kommer endast byte av en pumpstation att ske.

Anpassningsinvesteringar

Mindre nedjusteringar har gjorts på ett par projekt jämfört med budget. Orsaken är försening och att projekten kostar mindre än beräknat.

Prognosen har totalt sett minskat med ca 10 500 tkr jämfört med den fördjupade månadsuppföljningen i april. Det beror på flera orsaker, främst på försenade tidsplaner men även att projekt kostar mindre än beräknat. Ombyggnationen av Nolhaga reningsverk prognostiserar ett högre belopp nu än i april beroende på en ökad takt i projekteringskedet.

Utfall för perioden

Utfallet till och med augusti är ca 102 000 tkr vilket motsvarar ca 65% av det prognostiserade utfallet för hela året. Investeringsutgifterna har historiskt sett sällan en jämn fördelning utan varierar stort under året och beror till exempel på antal projekt och deras omfattning.

Jämförelse mellan åren

Under 2024 var utfallet de första åtta månaderna väsentligt högre jämfört med 2023. Detta beror framförallt på arbetet med Nolhaga reningsverk och projekteringen som tog fart sista halvåret 2023.

Förutbetalda intäkter som periodiseras över sin nyttjandeperiod

I samband med att fastigheter ansluts till det kommunala VA-nätet tar VA-verksamheten ut en anläggningsavgift från abonnenterna. Endast 5% av de debiterade anläggningsavgifterna resultatförs som en direkt intäkt under innevarande år. Resterande del, det vill säga 95% av den debiterade avgiften, anses vara *förutbetald*. De förutbetalda inkomster som verksamheten fått in under året fördelas framåt i tiden och genererar månatliga intäkter under anläggningens livslängd. Dessa intäkter möter på så sätt de kostnader verksamheten har i form av avskrivningar på de investeringar som gjorts i VA-nätet.

Anläggningsavgifterna delas i tabellen nedan upp i två delar. Dels anläggningsavgifter inom ordinarie VA-verksamhet, dels avgifter som tas ut i samband med utbyggnad av exploateringsområden.

Belopp i tkr	Budget 2024	Prognos helår 2024	Avv. prognos/budget 2024	Delårsbokslut 2024	Delårsbokslut 2023	Diff. utfall 2023/ 2024
Inkomster						
Anläggningsavgifter VA	15 154	12 090	-3 064	3 489	4 463	-974
Anläggningsavgifter Exploatering VA	7 315	1 093	-6 222	147	155	-8
Totala inkomster	22 469	13 183	-9 286	3 635	4 617	-982

Prognos och prognosförändring

Årets prognos för anläggningsavgifter uppgår till **13 183 tkr**, vilket är **9 286 tkr** lägre än budgeterat. Inkomster från *anläggningsavgifter VA* avviker totalt sett negativt med nära 3 100 tkr främst på grund av att utbyggnaden i område Sävelund samt Varsjövägen försenats, vilket medfört att budgeterade objekt i dessa områden inte kommer anslutas under innevarande år. Dock väntas område Västra Bodarna generera högre intäkter då fler objekt bedöms bli klara för anslutning under året än budgeterat. Vidare har ett antal strötomter tillkommit.

Den negativa avvikelsen för *anläggningsavgifter exploatering VA* på ca 6 200 tkr beror främst på att avgifter för VA-utbyggnaden inom norra verksamhetsområdet Bälinge tidigare lagts jämfört med budget då dessa objekt debiterades redan i slutet av år 2023. Vidare har ett antal budgeterade objekt i framförallt Tokebacka, Hambogatan, Norra Borgen samt Lövekulle, skjutits framåt i tiden.

Prognosen har försämrats med drygt 4 300 tkr sedan föregående bedömning, vilket främst beror på ytterligare försening av tidigare prognosticerade objekt tillhörande Varsjövägens detaljplan samt försening av utbyggnaden vid Hambogatan samt Lövekulle. Den justerade prognosen påverkar intäkterna på driften i negativ riktning

Utfall för perioden

Förutbetalda intäkter från anläggningsavgifter uppgick under perioden till **3 635 tkr** och kommer till största delen från anslutning av abonnenter i området Västra Bodarna samt från anslutning av strötomter. Utfallet är lägre än budgeterat för perioden då anslutning av flera objekt förskjutits i tiden jämfört med budget. Debitering av anläggningsavgifter följer den takt som fastigheter bebyggs inom kommunens VA-verksamhetsområden. Var, och i vilken takt, byggnation sker styrs av efterfrågan.

Jämförelse mellan åren

Förutbetalda intäkter är **982 tkr** lägre för perioden innevarande år jämfört med år 2023. Anslutna objekt ligger delvis inom olika geografiska områden. Under motsvarande period föregående år var anslutningstakten dock högre i område Västra Bodarna, vilket utgör den huvudsakliga differensen mellan åren. Den här typen av utgifter är dock svåra att jämföra mellan åren då byggnationen kan variera kraftigt mellan olika områden, år samt påverkas av rådande konjunktur.

Personaluppföljning

Rekryteringsbehov och kompetensförsörjning

Under våren har nya enhetschefer för avloppsenheten drift, stadsmiljös projektenhet samt dess trafik- och parkenhet rekryterats. Detta innebär att alla chefspositioner utom enhetschef för avloppsenheten är tillsatta. VA-chef har under våren tagit rollen som tillförordnad enhetschef för avloppsenheten utöver avdelningschefsuppdraget.

Samhällsbyggnadsförvaltningen har sammanlagt annonserat sex tillsvidare tjänster och rekryterat fem och en tjänst är fortsatt under rekrytering.

Arbete med att ta fram en strategisk kompetensförsörjningsplan för hela förvaltningen har också startats.

Arbetsmiljö

Pulsmätningen visar en liten uppgång mellan kvartal 1 och kvartal 2, från 3,04 till 3,08 på skalan mellan 1-4. Den parameter som ligger högst i mätningen är i vilken utsträckning man anser att man vet vad som förväntas av en i ens arbete, som ligger på 3,3. Den parameter som har försämrats och som ligger lägst i mätningen är den som handlar om huruvida man upplever att man har en rimlig arbetsbelastning, vilken ligger på 2,8. Ett tillägg är att i förvaltningens pulsresultat ingår även Bygg- och miljöavdelningens svar. Detta påverkar helhetsresultatet ytterst marginellt då det är en relativt liten avdelning.

Samhällsbyggnadsförvaltningen har gemensamt fortsatt att fokusera på organisering, mål och uppdrag samt kultur och bemötande för att förbättra arbetsmiljön på hela förvaltningen. Under våren hölls en workshop för samtliga medarbetare kring bemötande och service.

Regelbundna chefsdagar anordnas där samtliga chefer på förvaltningen träffas. Vid dessa möten har samhällsbyggnadsprocessen tydliggjorts, kommunikation kring förvaltningens kultur och hur förvaltningen ska uppfattas diskuterats och jobbat igenom. Detta är en del i att förbättra chefers arbetsmiljö genom att förtydliga mål och uppdrag, så att cheferna i sin tur kan vara tydliga i sina medarbetargrupper kring dessa delar.

Det informationspaket som skickas ut inför verksamheternas arbetsplatsträffar har regelbundet setts över i förvaltningens ledningsgrupp för att säkerställa att rätt information kommuniceras ut i organisationen och att rätt kommunikationskanaler används.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro*	2023	2024	Differens
Total sjukfrånvaro	6,2%	5,3%	-0,85%
Kvinnor	9,3%	7,3%	-1,97%
Män	4,6%	4,3%	-0,29%
<29 år	4,3%	2,0%	-2,31%
30-49 år	6,9%	3,6%	-3,31%
50 år>	5,7%	8,0%	2,28%
Dag 1-14	2,5%	1,9%	-0,69%
Dag 15-59	0,9%	0,6%	-0,33%
Dag 59>	2,7%	2,9%	0,16%



*Avser perioden 1 januari - 31 juli för samtliga anställningsformer inkl. timavlönade.

Sjukfrånvaron 2024 har minskat och är lägre än under samma period föregående år. Den ackumulerade sjukfrånvaron under första halvåret är 5,3 % vilket är en minskning med 0,85 procentenheter jämfört med samma period 2023. Det går inte att fastslå vad förändringen beror på.

Uppföljning av internkontroll

- Kontrollen är genomförd utan anmärkning/med försumbar anmärkning
- Kontrollen är genomförd med anmärkning

Identifierad risk	Risk-värde	Uppföljning	Resultat	Bedömning	Åtgärd
<i>Avsaknad av projektdirektiv leder till oförutsägbarhet i investeringsprojekten.</i>	6	Kontroll av att projektdirektiv finns vid genomförande av projekt.	Projektdirektiv saknas i en del projekt.	○	När det nya projektverktyget införs kommer det finnas en inbyggd kontrollfunktion som gör att det inte är möjligt att förbigå detta steg. Ingen ytterligare åtgärd bedöms behövas.
<i>Avsaknad av ett förvaltnings-övergripande klimatanpassningsarbete kan leda till att tekniska nämnden inte bidrar till att uppnå målen i Agenda 2030.</i>	12	Kontroll att förvaltningen på ett övergripande sätt arbetar utifrån kommunens klimatanpassningsplan, genom mätning och analys av aktiviteter i förvaltningens verksamhetsplan som bidrar till kommunens klimatanpassningsarbete.	Förvaltningens verksamhetsplan innehåller ett stort antal aktiviteter kopplade till kommunens klimatanpassningsarbete: <ul style="list-style-type: none"> - 9 st. inom avfallsverksamheten (kopplade till nämndens mål 3 och 4), som bl. a. handlar om avfallssortering, information och kampanjer, dialog med företag och återbruk. - 11 st. inom stadsmiljö (kopplade till nämndens mål 5, 6, 8 och 13), som bl. a. handlar om fordon, gång- och cykelvägar och kollektivtrafik. - 3 st. inom VA (kopplade till mål 14) som handlar om förnyelse av ledningsnätet. 	●	Ingen åtgärd nödvändig.
<i>För låg debiteringsgrad gentemot budget leder till att annan verksamhet måste prioriteras ner.</i>	6	Kontroll att personal som jobbar med investeringsprojekt eller andra externt finansierade arbetsuppgifter debiterar korrekt och i tillräckligt hög grad.	Verksamheternas finansiering kräver att personalen debiterar i tillräcklig grad, och detta följs upp i den ekonomiska budgetuppföljningen. En del verksamheter kan periodvis ha svårt att uppfylla de debiteringskrav som ställts i budgeten, (med anledning av exempelvis nyrekryteringar) men de flesta verksamheterna ser i dagsläget ut att tidsredovisa i tillräckligt hög grad.	●	Ingen åtgärd nödvändig.

Identifierad risk	Risk-värde	Uppföljning	Resultat	Bedömning	Åtgärd
<i>Det försämrade säkerhetsläget leder till ökad risk för sabotage och verksamhetsstörningar.</i>	12	Kontroll att det finns rutiner på respektive avdelning för hur arbete ska kunna bedrivas utan tillgång till ordinarie verksamhetssystem.	<p>Förvaltningen har under våren arbetat med att åstadkomma en mer heltäckande kontinuitetsplanering på respektive avdelning och enhet. Detta för att vara förberedda på eventuella verksamhetsstörningar. I dagsläget finns det kontinuitetsplaner på alla avdelningar och enheter.</p> <p>Informationssäkerhetsarbete pågår aktivt inom hela kommunen, och aktualiseras regelbundet på grund av ökade förekomster av bland annat försök till hackerattacker och nätfiske.</p> <p>Förvaltningens lokala handlingsplan för informationssäkerhet och dataskydd godkändes av samhällsbyggnadsförvaltningens ledningsgrupp i maj.</p>		Ingen åtgärd nödvändig utöver att systematiskt hålla förvaltningens kontinuitetsplaner uppdaterade, samt ett aktivt, löpande informations-säkerhetsarbete.
<i>Extraordinära händelser kan medföra att samhällsviktiga funktioner brister.</i>	8	Kontroll att det finns rutiner och planering för hur förvaltningens samhällsviktiga funktioner ska hållas i drift vid olika typer av krissituationer.	<p>Förvaltningen har under våren arbetat med att åstadkomma en mer heltäckande kontinuitetsplanering på respektive avdelning och enhet. Detta för att vara förberedda på eventuella verksamhetsstörningar. I dagsläget finns kontinuitetsplaner på alla avdelningar och enheter.</p> <p>Samhällsbyggnadsförvaltningens plan för hantering av samhällsstörningar och extraordinära händelser har uppdaterats under våren, och godkändes av tekniska nämnden i juni.</p>		Ingen åtgärd nödvändig, utöver att hålla kontinuitetsplanerna uppdaterade.