



Månadsuppföljning maj 2022 Samhällsbyggnadsnämnden

Månadsuppföljning

Drift skattefinansierade verksamheter

Belopp i tkr	Budget 2022	Prognos helår 2022	Avv. prognos/budget 2022
Verksamhetens intäkter	49 930	49 151	-779
Personalkostnader	-61 814	-57 779	4 034
Lokalhyror	-4 747	-4 726	21
Köp av tjänster	-28 426	-33 249	-4 823
Utdebitering personalkostnader	29 059	26 579	-2 480
Övriga kostnader	-45 823	-41 796	4 027
Verksamhetens kostnader	-111 750	-110 971	779
Avskrivningar	-950	-950	0
Verksamhetens nettokostnader	-62 770	-62 770	0
Kommunbidrag	62 805	62 805	0
Finansnetto	-35	-35	0
Årets resultat	0	0	0

Inledande sammanfattning

Årets tredje helårsprognos för Samhällsbyggnadsnämndens skattefinansierade verksamheter visar på ett resultat som totalt sett ligger i linje med budget. Både positiva och negativa avvikelser mot budget förväntas dock på radnivå.

Prognos

Samhällsbyggnadsnämndens skattefinansierade verksamheter prognosticerar totalt sett ett nollresultat för 2022. **Intäkterna** förväntas i dagsläget bli lägre än budgeterat.

Verksamheten förväntas få högre bidrag än budgeterat för anställd personal men lägre intäkter inom exempelvis GIS-verksamheten och för administrativa tjänster.

Personalkostnaderna förväntas i dagsläget bli ca 4 000 tkr lägre än budgeterat och beror på oplanerade vakanser och frånvaro där ersättare inte tas in eller där tjänster blir tillsatta senare än budgeterat. **Köp av tjänster** förväntas bli högre jämfört med budget. 2 350 tkr förklaras av att en kostnad som budgeterats under **övriga kostnader** istället bokförs under

posten **köp av tjänster**. Denna justering påverkar inte den totala prognosen utan den verkliga avvikelsen är ca 2 500 tkr. Denna avvikelse beror bland annat på högre kostnader än budgeterat för utredningar inom planverksamheten. Även högre förväntade kostnader för kollektivtrafik och högre kostnader än budgeterat för konsulter inom bygglovsverksamheten på grund av vakanser påverkar prognosen för denna post.

Utdebitering personalkostnader förväntas bli lägre än budgeterat och beror framförallt på att mindre tid förväntas redovisas mot planprojekt och inom gatu- och parkverksamheten än budgeterat. Detta beror på att färre personer än budgeterat tidsredovisar men även på att personer som ska redovisa tid i alla fall inte redovisar tid i den omfattning som är budgeterat. Sjukskrivningar och omfördelning av arbetsuppgifter är andra skäl till att denna post förväntas bli lägre än budgeterat. När det gäller **övriga kostnader** förväntas även denna post bli lägre än budgeterat. 2 350 tkr förklaras av en kostnad som var budgeterad under denna post men som bokförs under **köp av tjänster** (se även ovan). Lägre förväntad tidsredovisning samt lägre förväntade kostnader för reparationer av fordon påverkar denna post.

Prognosförändring

Totalt sett är prognosen för 2022 oförändrad sedan föregående prognos men på radnivå har justeringar skett. Ytterligare nu kända vakanser, där ersättare inte tas in, påverkar prognosen för **personalkostnaderna** som blir lägre än föregående prognos. Till viss del påverkas även **intäkterna** då administrativa tjänster säljs till VA-verksamheten, avfallsverksamheten och Miljöskyddsnämnden. **Intäkterna** förväntas bli lägre i och med att kostnaderna förvaltningen förväntas få blir lägre än budgeterat. Inom planverksamheten och GIS-verksamheten förväntas intäkterna bli något lägre än föregående prognos.

Prognosen för **utdebitering personalkostnader** är lägre än föregående prognos. Orsaken är lägre förväntad tidsredovisning på grund av nu kända vakanser samt omfördelning av arbetsuppgifter.

Prognosen för **köp av tjänster** är högre än föregående prognos och ca 500 tkr beror på ökade förväntade kostnader för kollektivtrafiken. **Övriga kostnader** förväntas bli lägre än tidigare prognosticerat och beror bland annat på lägre förväntad tidsredovisning mot planprojekt.

Drift avfallsverksamheten

Belopp i tkr	Budget 2022	Prognos helår 2022	Avv. prognos/budget 2022
Verksamhetens intäkter	61 796	63 435	1 639
Personalkostnader	-16 266	-16 206	60
Lokalhyror	0	-4	-4
Köp av tjänster	-23 441	-27 582	-4 141
Övriga kostnader	-14 570	-12 184	2 386
Verksamhetens kostnader	-54 277	-55 976	-1 699
Avskrivningar	-6 139	-6 139	0
Verksamhetens nettokostnader	1 380	1 320	-60
Finansnetto	-480	-420	60
Årets resultat före reglering till abonnentkollektivet	900	900	0
Reglering abonnentkollektivet - Ökning (-)/minskning (+)	-173	-900	-727
Reglering skattekollektivet	-727		727
Årets resultat efter reglering	0	0	0

Inledande sammanfattning

Årets tredje helårsprognos för avfallsverksamheten visar på ett resultat som totalt sett ligger i linje med budget. Både positiva och negativa avvikelser mot budget finns dock på radnivå.

Prognos

Avfallsverksamheten prognosticerar att det budgeterade överskottet på **900 tkr** kommer att hållas.

Första halvan på året finns det fortfarande stora osäkerheter rörande flera intäkt- och kostnadsposter, inte minst där marknadspriser förändras över tid. Detta gäller exempelvis det insamlade material som säljs vidare för ytterligare behandling. Även oväntad

kommande frånvaro bland personalen kan leda till avvikelser på både **personalkostnader** och **köp av tjänster** i de fall frånvaron behöver kompenseras med inhyrd personal.

I dagsläget förväntas **intäkterna** öka med **1 639 tkr** beroende främst på högre intäkter för flis, insamlat skrot samt något högre intäkter för deponerade massor på Bälinge deponi.

Personalkostnaderna prognosticeras bli **60 tkr** lägre än budget beroende främst på vakanser innan återbesättning.

Köp av tjänst förväntas bli **4 141 tkr** högre än budget där en stor bidragande orsak är ökade kostnader för behandling av trädgårdsavfall. Även kostnaderna inom slamverksamheten förväntas bli högre än budgeterat.

Övriga kostnader förväntas totalt sett bli **2 386 tkr** lägre under året. De lägre kostnaderna beror främst på en osäkerhet rörande hur stor avsättning för sluttäckning av deponin som kommer att behöva göras. Kostnaderna för reparationer av insamlingsfordon förväntas dock bli högre än budgeterat.

Eftersom helårsresultatet för 2021 blev bättre än vad som förutsågs i budgeten för 2022 så är skulden till skattekollektivet redan helt återbetald. Vid 2021 års utgång uppstod dessutom en skuld till abonnenterna på 703 tkr. Årets budgeterade resultat på 900 tkr kommer därför i sin helhet att öka skulden till abonnenterna om det realiserar.

Prognosförändring

Sedan föregående prognos har prognosen för **intäkter** ökat med drygt 1,2 mnkr på grund av bättre avtal och högre marknadspriser för vissa avfallsfraktioner. Överskottet på **personalkostnader** har minskat med ca 350 tkr beroende på ändrade förutsättningar. Prognosen för **köp av tjänst** har ökat med knappt 800 tkr beroende på ökade kostnader för trädgårdsavfall samtidigt som **övriga kostnader** minskat med ca 100 tkr.

Drift VA-verksamheten

Drift

Belopp i tkr	Budget 2022	Prognos helår 2022	Avv. prognos/budget 2022
Verksamhetens intäkter	93 947	92 747	-1 200
Personalkostnader	-24 048	-23 288	759
Lokalhyror	-357	-357	0
Köp av tjänster	-17 339	-18 009	-670
Övriga kostnader	-26 726	-27 014	-288
Verksamhetens kostnader	-68 470	-68 669	-198
Avskrivningar	-20 406	-18 368	2 038
Verksamhetens nettokostnader	5 071	5 711	640
Finansnetto	-2 371	-3 011	-640
Årets resultat före reglering	2 700	2 700	0
Reglering abonnentkollektivet - Ökning (-)/minskning (+)	0	0	0
Reglering skattekollektivet	-2 700	-2 700	0
Årets resultat efter reglering	0	0	0

Inledande sammanfattning

Årets tredje helårsprognos för VA-verksamheten visar på ett resultat som totalt sett ligger i linje med budget. På både intäkts- och kostnadssidan går dock att se avvikelser mot budget. Osäkerheter i samband med ombyggnation av Nolhaga reningsverk samt exempelvis behov av akut underhåll kan medföra att den totala kostnadsprognosen ändras i kommande prognosuppföljningar. Verksamheten har dock tagit höjd för oförutsedda kostnader i denna prognos. Även på intäktssidan finns osäkerheter då intäkterna för brukningsavgifter första kvartalet är lägre än budgeterat.

Prognos

Helårsprognosen för år 2022 visar på ett årsresultat som totalt sett ligger i linje med budget men på radnivå finns både positiva och negativa avvikelser mot budget. **Intäkterna** förväntas totalt sett bli lägre än budgeterat och beror främst på att det i dagsläget prognosticeras lägre intäkter för brukningsavgifter. Lägre **intäkter** förväntas även för

debiterade anläggningsavgifter. En del av denna försämrade intäktsprognos möts dock av att verksamheten blivit beviljade ett bidrag från Länsstyrelsen för att ta fram en VA-plan.

Personalkostnaderna förväntas bli lägre än budgeterat. Främst beror avvikelsen på lägre kostnader på avloppsreningsverket och inom ledningen än budgeterat på grund av oplanerade vakanser.

Både **köp av tjänster** och **övriga kostnader** förväntas bli högre än budgeterat. **Köp av tjänster** förväntas bli ca 670 tkr högre än budgeterat. Bland annat förväntas i dagsläget högre kostnader än budgeterat på avloppsreningsverket på grund av högre kostnader för hantering av slam. När det gäller **övriga kostnader** förväntas utfallet i dagsläget totalt sett bli närmare 300 tkr högre än budgeterat. Högre förväntade kostnader för energi- och koldioxidskatt på olja och högre kostnader än budgeterat för kemikalier inom avloppshanteringen påverkar prognosen negativt medan kostnaderna för utbyte av vattenmätare är en post som förväntas bli lägre än budgeterat på grund av långa leveranstider av vattenmätare.

På grund av förseningar i genomförda projekt förväntas **avskrivningarna** bli lägre än budgeterat. När det gäller **finansnetto** förväntas kostnaden bli drygt 600 tkr högre än budgeterat och påverkas av räntenivån, storleken på investeringsutgiften samt debiterade anläggningsavgifter.

När det gäller de löpande kostnaderna för ombyggnaden av Nolhaga reningsverk som belastar driften 2022 förväntas dessa bli i linje med budget totalt sett, även om det finns avvikelser mot budget på detaljnivå (se nedan).

Typ av kostnad	Belopp budget (tkr)	Belopp prognos (tkr)
Entreprenadbesiktning	200	200
Kontrollansvarig	150	150
Tillstånd vattenverksamhet	60	0
Extern tid på projektet	150	150
Projektledning och extern tid	134	433
System för projekthantering	108	108
Etableringskostnader	1 200	800
Detaljplanekostnad	0	100
Summa	2 002	1 941

Köp av tjänster och övriga kostnader, ombyggnad Nolhaga reningsverk

I dagsläget finns osäkerheter kring påverkan på driften när det gäller ombyggnation av Nolhaga reningsverk samt behov av akuta åtgärder. Det har därför tagits höjd i prognosen för oförutsedda kostnader men om dessa inte infaller kan en bättre prognos komma att lämnas senare under året.

Skulden till skattekollektivet är nu 3 755 tkr. Enligt nuvarande prognos kommer 2 700 tkr av denna skuld kunna betalas av vid 2022 års utgång.

Prognosförändring

På grund av lägre intäkter än budgeterat för vattenförbrukning kvartal 1 justerades **intäkterna** ned i föregående prognos. Denna prognos är dock osäker. I nuvarande prognos har även intäkterna för hantering av lakvatten justerats ned.

Sedan föregående prognos har prognosen för **personalkostnaderna** minskat och beror på vakanser i verksamheten. Avvikelsen för **köp av tjänst** är något större jämfört med föregående prognos medan prognosen för **övriga kostnader** sänkts. Orsaken till den sänkta prognosen är framförallt lägre förväntade kostnader inom verksamheten för ledningsnät.

Prognosen för **avskrivningar** och **finansnetto** är i linje med föregående prognos.