



Månadsuppföljning mars 2022

Samhällsbyggnadsnämnden



ALINGSÅS
KOMMUN

Månadsuppföljning

Drift skattefinansierade verksamheter

Belopp i tkr	Budget 2022	Prognos helår 2022	Avv. prognos/budget 2022
Verksamhetens intäkter	49 930	50 281	351
Personalkostnader	-61 814	-60 013	1 800
Lokalhyror	-4 747	-4 747	0
Köp av tjänster	-28 426	-32 604	-4 178
Utdebitering personalkostnader	29 059	27 979	-1 081
Övriga kostnader	-45 823	-42 716	3 107
Verksamhetens kostnader	-111 750	-112 101	-351
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 första 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 bli högre än budgeterat vilket till största del beror på att verksamheten får högre bidrag än förväntat för anställd personal.

Personalkostnaderna förväntas bli ca **1 800 tkr** lägre än budgeterat och beror på oplanerade vakanser och frånvaro. **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 1 800 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 gatuverksamheten än budgeterat. Detta beror främst på att färre personer än budgeterat tidsredovisar. När det gäller **övriga kostnader** förväntas 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). Högre förväntade kostnader för ett flertal olika mindre poster förklarar resterande avvikelse.

Drift avfallsverksamheten

Belopp i tkr	Budget 2022	Prognos helår 2022	Avv. prognos/budget 2022
Verksamhetens intäkter	61 796	62 221	425
Personalkostnader	-16 266	-15 619	647
Lokalhyror	0	-4	-4
Köp av tjänster	-23 441	-25 710	-2 269
Övriga kostnader	-14 570	-13 369	1 201
Verksamhetens kostnader	-54 277	-54 702	-425
Avskrivningar	-6 139	-6 138	2
Verksamhetens nettokostnader	1 380	1 382	2
Finansnetto	-480	-482	-2
Årets resultat före reglering	900	900	0
Reglering abonnentkollektivet - Ökning (-)/minskning (+)	-173	-900	-727
Reglering skattekollektivet	-727	0	727
Årets resultat efter reglering	0	0	0

Inledande sammanfattning

Årets första 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.

Så här tidigt på året är det stora osäkerheter rörande flera intäcks- 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 **425 tkr** beroende främst på något högre intäkter för deponerade massor på Bälinge deponi.

Personalkostnaderna prognosticeras bli **647 tkr** lägre än budget främst beroende på pensionsavgång som inte återbesätts.

Köp av tjänst förväntas bli **2 269 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 **1 201 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 realiserats.

Drift VA-verksamheten

Belopp i tkr	Budget 2022	Prognos helår 2022	Avv. prognos/budget 2022
Verksamhetens intäkter	93 947	93 947	0
Personalkostnader	-24 048	-23 386	662
Lokalhyror	-357	-357	0
Köp av tjänster	-17 339	-17 601	-262
Övriga kostnader	-26 726	-27 126	-400
Verksamhetens kostnader	-68 470	-68 471	0
Avskrivningar	-20 406	-20 406	0
Verksamhetens nettokostnader	5 071	5 071	0
Finansnetto	-2 371	-2 371	0
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 första helårsprognos för VA-verksamheten visar på ett resultat som totalt sett ligger i linje med budget. På 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.

Prognos

Helårsprognosen för år 2022 visar på ett årsresultat som totalt sett ligger i linje med budget men på kostnadssidan finns både positiva och negativa avvikelser mot budget.

Personalkostnaderna förväntas bli lägre än budgeterat. Främst beror avvikelsen på lägre kostnader på avloppsreningsverket 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 260 tkr högre än budgeterat. Något högre kostnader än budgeterat förväntas på vattenverket men framförallt har höjd tagits för ett eventuellt ökat behov av konsulttjänster under året. När det gäller **övriga kostnader** förväntas utfallet i dagsläget totalt sett bli ca **400 tkr** högre än budgeterat och den främsta förklaringen är att kostnader för energi- och koldioxidskatt på olja förväntas bli högre än budgeterat. Denna prognos är dock osäker.

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 akut underhåll. 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.

Prognosen för årets **avskrivningar** ligger i nuläget i linje med budget men är osäker och kan komma att revideras i kommande prognoser. Faktorer som påverkar avskrivningarna är när i tiden projekt genomförs samt hur hög den totala investeringsutgiften blir. Osäkerheter går i dagsläget att se rörande leveranstider och materialpriser.

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.