



Månadsuppföljning mars 2023 tekniska nämnden



ALINGSÅS
KOMMUN

Drift

Skattefinansierade verksamheter

Belopp i tkr	Budget 2023	Prognos helår 2023	Avv. prognos/ budget 2023
Verksamhetens intäkter	30 545	31 115	570
Personalkostnader	-49 836	-47 180	2 655
Lokalhyror	-5 103	-5 210	-107
Köp av tjänster	-31 880	-34 243	-2 363
Utdebitering personalkostnader	22 898	21 037	-1 860
Övriga kostnader	-34 716	-36 511	-1 794
Verksamhetens kostnader	-98 637	-102 107	-3 470
Avskrivningar	-1 450	-1 450	0
Verksamhetens nettokostnader	-69 542	-72 442	-2 900
Kommunbidrag	69 577	69 577	0
Finansnetto	-35	-35	0
Årets resultat	0	-2 900	-2 900

Inledande sammanfattning

Årets första helårsprognos för tekniska nämndens skattefinansierade verksamheter visar ett underskott på 2 900 tkr. Underskottet beror till stor del på högre kostnader för belysning samt nytt avtal som ger ökade kostnader för parkskötsel.

Prognos

Tekniska nämndens skattefinansierade verksamheter prognosticerar ett underskott på **2 900 tkr** för 2023.

Intäkterna förväntas bli **570 tkr** högre än budgeterat främst på grund av ett förseningsvite i samband med entreprenadarbete.

Personalkostnaderna förväntas bli ca 2 650 tkr lägre än budgeterat och beror på vakanser och frånvaro.

Köp av tjänster förväntas bli ca 2 360 högre än budgeterat. Belysningen (drift och underhåll samt kapitalkostnader) står för ca 850 tkr av kostnadsökningen. Konsulttjänster i samband med inventering av underhållsbehovet på gator och vägar står för ca 500 tkr. Ungefär 1 000 tkr beror på nytt avtal för parkskötsel som blivit dyrare.

Utdebitering personalkostnader förväntas bli ca 1 860 tkr lägre än budgeterat och beror framförallt på att mindre debiterbar tid redovisas av *GIS-enheten* samt *Enheten för trafik och planering*.

När det gäller **övriga kostnader** förväntas denna post bli ca 1 790 tkr högre än budgeterat. 800 tkr av kostnadsökningen beror på ökade elkostnader för belysningen. Ca 700 tkr förklaras av högre kostnader för personal som arbetar med gatuunderhåll.

Drift avfallsverksamheten

Belopp i tkr	Budget 2023	Prognos helår 2023	Avv. prognos/budget 2023
Verksamhetens intäkter	61 570	61 825	255
Personalkostnader	-16 613	-15 797	816
Lokalhyror		-4	-4
Köp av tjänster	-24 834	-24 921	-88
Övriga kostnader	-13 509	-14 461	-952
Verksamhetens kostnader	-54 955	-55 183	-228
Avskrivningar	-5 485	-5 308	177
Verksamhetens nettokostnader	1 130	1 334	204
Finansnetto	-230	-231	-1
Årets resultat före reglering till abonnentkollektivet	900	1 103	203
Reglering abonnentkollektivet - Ökning (-)/minskning (+)	-900	-109	791
Årets resultat efter reglering	0	994	995

Inledande sammanfattning

Årets första helårsprognos för avfallsverksamheten visar på ett resultat som totalt sett är **203 tkr** bättre än budget. Tidigare års underskott uppgår till **994 tkr** som förväntas återföras till skattekollektivet vid årets slut. Resterande **109 tkr** avgår som skuld till abonnentkollektivet.

Prognos

Avfallsverksamheten prognosticerar ett överskott på ca 1 100 tkr vilket är 200 tkr bättre än budgeterat.

Så här tidigt på året är det stora osäkerheter rörande flera intäkts- och kostnadsposter, inte minst där marknadspriser förändras över tid.

I dagsläget förväntas **intäkterna** öka med ca 250 tkr beroende främst på något högre intäkter för mottaget avfall på Bälinge.

Personalkostnaderna prognosticeras bli ca 820 tkr lägre än budget främst beroende på vakanser och tillfällig frånvaro.

Övriga kostnader förväntas totalt sett bli **950 tkr** högre under året än budgeterat. De högre kostnaderna beror främst på ökade kostnader för hämtningsfordon, såsom reparationer, byte av däck samt drivmedel.

Avskrivningar blir ca 180 tkr lägre än budgeterat och beror på att inköp av hämtningsfordon har försenats.

Drift VA-verksamheten

Belopp i tkr	Budget 2023	Prognos helår 2023	Avv. prognos/budget 2023
Verksamhetens intäkter	106 921	103 783	-3 137
Personalkostnader	-26 171	-24 276	1 895
Lokalhyror	-392	-392	0
Köp av tjänster	-18 482	-17 708	774
Övriga kostnader	-31 673	-31 516	158
Verksamhetens kostnader	-76 719	-73 892	2 826
Avskrivningar	-23 409	-23 858	-449
Verksamhetens nettokostnader	6 793	6 033	-760
Finansnetto	-6 452	-6 033	419
Årets resultat före reglering till abonnentkollektivet	341	0	-341
Reglering abonnentkollektivet - Ökning (-)/minskning (+)	-341	0	341
Årets resultat efter reglering	0	0	0

Inledande sammanfattning

Årets första helårsprognos för VA-verksamheten visar ett resultat som totalt sett ligger i linje med budget. På såväl intäkts- som kostnadssidan finns emellertid avvikelser mot budget. Då det råder osäkerhet kring prisutvecklingen för bland annat el och material samt på grund av svårigheter att prognostisera behovet av akut underhåll under året kan detta medföra att den totala kostnadsprognosen ändras i kommande uppföljningar.

Prognos

Trots att helårsprognosen totalt sett visar ett resultat i linje med budget avviker **intäkterna** negativt med **3 137 tkr**. VA-avgifter från hushållen bedöms medföra lägre intäkter än budgeterat på grund av minskad förväntad vattenförbrukning. Även intäkterna i form av anläggningsavgifter väntas minska då flera planerade objekt skjutits framåt i tiden.

Personalkostnaderna väntas bli **1 895 tkr** lägre än budgeterat. Främst beror avvikelserna på budgeterade vakanser vars tillsättning senarelagts samt på tillkommande vakanser.

Kostnader för **köpta tjänster** prognosticeras **774 tkr** lägre än budgeterat. Orsaken är främst att ett antal investeringsprojekt har skjutits på framtiden på grund av att nuvarande projektledare inte har utrymme att driva samtliga budgeterade projekt, vilket samtidigt medför lägre kostnader för konsulter. Av samma orsak prognosticeras även **övriga kostnader** bli ca 650 tkr lägre än budgeterat. Samtidigt har emellertid kostnadsprognosen för kemikalier istället höjts med 500 tkr eftersom rådande världsläge medfört kraftiga prishöjningar på aluminiumsulfat. Sammantaget ger dessa prognosjusteringar totalt en positiv avvikelse för övriga kostnader uppgående till **158 tkr**.

Prognosen för årets **avskrivningar** ligger i nuläget **449 tkr** över budget men denna prognos är osäker och kan komma att revideras ned i kommande prognoser om projekt skulle försenas och investeringarna därför tas i drift senare än beräknat. Gällande de finansiella kostnaderna påverkas dessa av räntenivån samt storleken på den totala skulden.

Finansnettot i nuvarande prognos förväntas bli **419 tkr** lägre än budget främst som en följd av lägre investeringsutgifter för året än budgeterat.

Vid budgeteringen för året gjordes bedömningen att verksamheten skulle generera ett mindre överskott på **341 tkr**. Då VA-verksamheten ska vara självfinansierad och därmed inte får vara vinstgivande budgeterades en omföring av detta överskott till en **skuld till abonnenterna** med motsvarande belopp för att nå ett nollresultat. Enligt nuvarande prognosbedömning kommer verksamheten emellertid inte att ge något överskott i år och därmed kommer det inte heller vara möjligt att börja bygga upp en skuld till abonnenterna. Samtidigt finns en kvarvarande skuld till **skattekollektivet** från tidigare års förluster uppgående till 543 tkr. Då verksamheten inte väntas göra något överskott kommer skulden att kvarstå vid 2023 års utgång.