



Fördjupad månads- uppföljning 2023 tekniska nämnden



ALINGSÅS
KOMMUN

Drift

Skattefinansierade verksamheter

Belopp i tkr	Budget 2023	Prognos helår 2023	Avv. prognos/budget 2023
Verksamhetens intäkter	30 545	30 206	-339
Personalkostnader	-49 836	-46 428	3 408
Lokalhyror	-5 103	-5 110	-7
Köp av tjänster	-31 880	-33 015	-1 135
Utdebitering personalkostnader	22 898	21 420	-1 478
Övriga kostnader	-34 716	-37 716	-2 999
Verksamhetens kostnader	-98 637	-100 849	-2 212
Avskrivningar	-1 450	-1 450	0
Verksamhetens nettokostnader	-69 542	-72 092	-2 550
Kommunbidrag	69 577	69 577	0
Finansnetto	-35	-35	0
Årets resultat	0	-2 550	-2 550

Inledande sammanfattning

Årets andra helårsprognos för tekniska nämndens skattefinansierade verksamheter visar ett underskott på 2 550 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 **2 550 tkr** för 2023.

Intäkterna förväntas bli ca 340 tkr lägre än budgeterat främst på grund av lägre omfördelning av gemensamma resurser som förväntas ha lägre kostnader under 2023.

Personalkostnaderna förväntas bli ca 3 400 tkr lägre än budgeterat och beror på vakanser och frånvaro.

Köp av tjänster förväntas bli ca 1 135 högre än budgeterat. Ungefär 1 000 tkr beror på nytt avtal för parkskötsel som blivit dyrare.

Utdebitering personalkostnader förväntas bli ca 1 480 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 3 000 tkr högre än budgeterat. 700 tkr av kostnadsökningen beror på ökade elkostnader för belysningen. Ca 1 700 tkr förklaras av högre kostnader för gatuunderhållet inklusive för personal som arbetar med gatuunderhåll.

Prognosförändring

Sedan föregående prognos har intäktsprognosen minskat med ca 900 tkr beroende på justering av förväntad utfördelning av gemensamma kostnader samt att en vitesintäkt har prognosticerats som osäker.

Personalkostnaderna har minskats med ytterligare 750 tkr beroende på ytterligare vakanser.

Prognosen för **köp av tjänst** har minskat med ca 1 200 tkr främst på grund av minskade förväntade kostnader för konsulter.

Kostnaderna för **utdebitering av personalkostnader** har ökat med ca 400 tkr då mer personal förväntas föra tid på projekt.

Prognosen för **övriga kostnader** har ökat med ca 1 200 tkr främst på grund av ökade underhållskostnader på gatusidan.

Investeringar

Belopp i tkr	Budget 2023	Prognos helår 2023	Avv. prognos/budget 2023	Kommentarer
Expansionsinvestering	10 200	7 800	2 400	
Stadsmiljöåtgärder	500	500	0	
Gator och vägar	6 500	5 200	1 300	I dagsläget finns ospecificerad post inte förväntas användas.
Cykel- och gångbanor	2 600	1 500	1 100	Framförallt GC Konduktörsgatan som blir billigare än förväntat.
Tillgänglighet	500	500	0	
Maskiner och inventarier	100	100	0	
<i>Expansionsinvestering - Exploatering</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
Imageinvestering	0	0	0	
Reinvestering	34 990	36 873	-1 883	
Parkmiljö	5 350	6 150	-800	Museiparken förväntas bli dyrare än budgeterat.
Naturmark	300	300	0	
Lekplatser	5 250	5 700	-450	Främst är det lekplatsen i Plantaget som blir dyrare än planerat.
Stadsmiljöåtgärder	350	350	0	
Gator och vägar	1 500	660	840	Avvikelsen avser mindre åtgärder i gatunätet där inte hela beloppet behövs.
Cykel- och gångbanor	1 100	2 300	-1 200	Avser Viadukt 180, gång och cykelväg där inget belopp var avsatt i budgeten.
Trafiksäkerhet	100	100	0	
Maskiner och inventarier	9 840	9 773	67	
Beläggning	3 000	3 000	0	
Samhällskritiska åtgärder	1 500	0	1 500	Budgeterat belopp avsåg pumpstation vid Alingsås station.
Digitalisering	200	200	0	
Broar	6 500	8 340	-1 840	Fördyring av renovering av träbro i Stadsskogen.
Anpassningsinvestering	13 800	14 317	-517	
Stadsmiljöåtgärder	600	617	-17	
Cykel- och gångbanor	600	600	0	
Trafiksäkerhet	8 100	8 600	-500	Avvikelsen avser utgifter för cirkulationsplats, prognos är osäker.
Tillgänglighet	400	400	0	
Samhällskritiska åtgärder	3 600	3 600	0	
Digitalisering	500	500	0	
Totala utgifter	58 990	58 990	0	

Prognos

Totalt sett är årets investeringsprognos i dagsläget som budgeterat. Avvikelser förklaras ovan för de investeringar där avvikelsen är stor.

Förutbetalda intäkter som periodiseras över sin nyttjandetid

Prognos

I tabellen nedan redovisas förväntade investeringsbidrag. Ansökan om bidrag för gång- och cykelvägar samt åtgärder för kollektivtrafik görs årligen och för 2023 förväntas bidragen bli i stort sett i linje med budget.

Belopp i tkr	Budget 2023	Prognos helår 2023	Avv. prognos/budget 2023
Inkomster			
Gång- och cykelvägar	1 380	1 380	0
Kollektivtrafikåtgärder	100	82	-18
Trafiksäkerhetsåtgärder	490	490	0
			0
- varav exploatering	0	0	0
Totala inkomster	1 970	1 952	-18

Drift

Avfallsverksamheten

Belopp i tkr	Budget 2023	Prognos helår 2023	Avv. prognos/budget 2023
Verksamhetens intäkter	61 570	61 121	-449
Personalkostnader	-16 613	-15 834	779
Lokalhyror		-4	-4
Köp av tjänster	-24 834	-24 695	139
Övriga kostnader	-13 509	-14 154	-646
Verksamhetens kostnader	-54 955	-54 687	268
Avskrivningar	-5 485	-5 308	177
Verksamhetens nettokostnader	1 130	1 125	-4
Finansnetto	-230	-225	5
Årets resultat före reglering till abonnentkollektivet	900	900	0
Reglering abonnentkollektivet - Ökning (-)/minskning (+)	-900	0	900
Årets resultat efter reglering	0	900	900

Inledande sammanfattning

Årets andra helårsprognos för avfallsverksamheten har samma resultat som budget vilket är ett överskott på **900 tkr**. Tidigare års underskott uppgår till 994 tkr och därför flyttas överskottet till skattekollektivet vid årets slut. Resterande 94 tkr kvarstår som skuld till skattekollektivet.

Prognos

Avfallsverksamheten prognosticerar ett överskott på **900 tkr** vilket motsvarar vad som budgeterats.

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

I dagsläget förväntas **intäkterna** minska med ca 450 tkr beroende främst på lägre intäkter för mottaget avfall på Bälinge. Det beror främst på lägre intäkter på insamlat material som wellpapp men även på lägre intäkter från företag som lämnar avfall på Bälinge ÅVC.

Köp av tjänst förväntas bli 140 tkr lägre än budgeterat främst beroende på lägre kostnader på Bälunge ÅVC vad gäller transporter samt hantering av trämaterial.

Personalkostnaderna prognosticeras bli ca 780 tkr lägre än budget främst beroende på vakanser och tillfällig frånvaro.

Övriga kostnader förväntas totalt sett bli ca 650 tkr högre under året än budgeterat. De högre kostnaderna beror främst på ökade kostnader för hämtningsfordon, såsom reparationer, byte av däck samt drivmedel.

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

Prognosförändring

Sedan föregående prognos har intäktsprognosen minskat med ca 700 tkr på lämnat och insamlat material.

Prognosen för **köp av tjänst** har minskat med ca 230 tkr främst beroende på lägre kostnader för transporter och behandlingsavgifter.

Kostnaderna för **övriga kostnader** har minskat med ca 300 tkr beroende på en minskad prognosticerad avsättning till sluttäckningen av deponin.

Investeringar

Belopp i tkr	Budget 2023	Prognos helår 2023	Avv. prognos/budget 2023
Reinvestering	16 750	11 288	5 462
Fordon	15 400	9 138	6 262
Kärl	1 200	2 000	-800
Container	150	150	0
Anpassningsinvestering	600	600	0
Sollebrunn ÅVC förbättring	100	100	0
Bältinge anläggning förbättring	500	500	0
Totala utgifter	17 350	11 888	5 462

Prognos

Prognosavvikelsen på ca 5 450 tkr beror på att fordon inte kommer att köpas in under året i den takt som planerades för. Leveranstiderna för fordonen är längre än vad som förväntades och kommer således levereras i början av 2024.

Inköpsbehovet av kärl är större än planerat beroende på ny lagstiftning och kommande justering i taxan. Detta beroende på en önskan om större differentiering mellan rest/matavfall kontra FNI-kärl (fastighetsnära insamling) för att komma närmare målet 100% FNI insamling 1/1 2027 (lagkrav).

Drift

VA-verksamheten

Belopp i tkr	Budget 2023	Prognos helår 2023	Avv. prognos/budget 2023
Verksamhetens intäkter	106 921	102 588	-4 333
Personalkostnader	-26 171	-24 177	1 994
Lokalhyror	-392	-392	0
Köp av tjänster	-18 482	-18 246	236
Övriga kostnader	-31 673	-29 824	1 850
Verksamhetens kostnader	-76 719	-72 638	4 080
Avskrivningar	-23 409	-23 944	-535
Verksamhetens nettokostnader	6 793	6 006	-787
Finansnetto	-6 452	-6 006	446
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 andra helårsprognos för VA-verksamheten visar på ett nollresultat. På såväl intäkts- som kostnadssidan finns emellertid avvikelser mot budget. Enligt prognosen finns heller inte något utrymme att möta det överskott om 341 tkr som budgeterats för året i form av en reglering mot abonnentkollektivet. 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 **4 333 tkr**. VA-avgifter från hushållen bedöms medföra lägre intäkter än budgeterat på grund av minskad förväntad vattenförbrukning. Även intäkter i form av anläggningsavgifter väntas minska då flera planerade objekt skjutits framåt i tiden.

Personalkostnaderna väntas bli **1 994 tkr** lägre än budgeterat. Främst beror avvikelserna på budgeterade vakanser vars tillsättning senarelagts samt på tillkommande vakanser.

Kostnader för **köpta tjänster** vid reningsverket bedöms bli högre än budgeterat då behovet av konsulter ökat till följd av oplanerade vakanser. Sammantaget prognostiseras

kostnader för köpta tjänster dock bli **236 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 driftkostnader för konsulter. Av samma orsak prognostiseras även **övriga kostnader** bli ca 850 tkr lägre än budgeterat. Vidare har kostnaderna för el och reparationer vid reningsverket samt för akuta åtgärder inom vatten- och spillvattennätet varit relativt låga under våren, vilket medfört en nedjustering av prognosen för dessa poster med 1 500 tkr. Däremot har prognostiserade kostnader för kemikalier istället höjts med 500 tkr eftersom rådande världsläge medfört kraftiga prishöjningar på aluminiumsulfat. Sammantaget ger dessa justeringar totalt en positiv avvikelse för övriga kostnader uppgående till **1 850 tkr**.

Prognosen för årets **avskrivningar** ligger i nuläget **535 tkr** över budget men denna prognos är osäker och kan komma att revideras ned i kommande prognoser om projekt skulle försenas och tillhörande investeringar 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 **446 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 denna skuld att kvarstå vid 2023 års utgång.

Prognosförändring

Förväntade **intäkter** från VA-avgifter sänktes redan i föregående prognos baserat på bedömning utifrån förra årets lägre vattenförbrukning men har nu justerats ned med ytterligare nära 1 200 tkr då debiteringen av första kvartalet blev lägre än förväntat. Denna prognos är dock något osäker då bland annat elpriset kan komma att påverka abonnenternas förbrukning kommande kvartal.

Sedan föregående prognos har **personalkostnaderna** minskat med 100 tkr, vilket beror på frånvaro och vakanser i verksamheten. Oplanerade vakanser, framförallt inom reningsverkets verksamheter, har även medfört att kostnadsprognosen för **köp av tjänster** har ökat med ca 500 tkr då behovet av konsult hjälp vid reningsverket därmed ökar. **Övriga kostnader** har däremot justerats ned med nära 1 700 tkr jämfört med föregående prognos främst på grund av att kostnader för el, reparationer samt åtgärder på vatten- och spillvattennät nu bedöms bli lägre än budgeterat.

Prognosen för **avskrivningar** har höjts med knappt 100 tkr medan **finansnettot** ligger kvar på en nivå jämförbar med tidigare prognos.

Investeringar

Belopp i tkr	Budget 2023	Prognos helår 2023	Avv. prognos/budget 2023	Kommentarer
Expansionsinvestering	45 200	34 661	10 540	
Vattenverk	100	0	100	Skjutits på till 2024.
Ledningsnät	32 200	30 820	1 381	Flera projekt har skjutits på framtiden. Ett oförutsett markinköp har genomförts.
Digitalisering	100	841	-741	Här genomförs digitalisering av pumpstationer som försenats.
<i>Expansionsinvestering - Exploatering</i>	<i>12 800</i>	<i>3 000</i>	<i>9 800</i>	
Ledningsnät	12 800	3 000	9 800	Projekt blir inte av eller har försenats.
Imageinvestering	0	0	0	
Reinvestering	98 192	80 779	17 413	
Vattenverk	21 700	9 100	12 600	Största delen av avvikelsen beror på försening av byte av dricksvattenpump på vattenverket i Alingsås.
Reningsverk	1 700	6 130	-4 430	Flera projekt på Nolhaga reningsverk har varit i form av nödvändiga och akuta åtgärder.
Ledningsnät	12 000	9 900	2 100	I dagsläget finns det utrymme i investeringar i samband med ledningsunderhåll.
Maskiner och inventarier	200	226	-26	
Nolhaga reningsverk 4.0	56 592	49 234	7 358	Projektering har påbörjats men hela beloppet som avsatts 2023 förväntas inte förbrukas under 2023.
Pumpstationer	6 000	6 189	-189	
Anpassningsinvestering	3 500	3 135	365	
Vattenverk	500	0	500	Projekt har skjutits framåt i tiden.
Reningsverk	500	0	500	Har skjutits på framtiden.
Ledningsnät	1 500	1 500	0	
Pumpstationer	1 000	1 635	-635	Avvikelsen beror på att projekt skjutits framåt i tiden samtidigt som andra projekt har tidigare lagts.
Totala utgifter	146 892	118 574	28 318	

Prognos

Årets investeringsprognos är nu ca 28 300 tkr lägre än budget. Avvikelsen förklaras ovan för de investeringar där avvikelsen är stor.

Förutbetalda intäkter som periodiseras över sin nyttjandetid

Prognos

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, dvs. 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 2023	Prognos helår 2023	Avv. prognos/ budget 2023	Kommentar avvikelse
Inkomster				
- Anläggningsavgifter VA	14 229	13 261	-968	Område Västra Bodarna väntas ge högre intäkter då fler anslutningar prognostiseras under året än budgeterat. Dock prognostiseras totalt sett lägre debitering på grund av att några objekt, så som Erskavägen och Varsjövägen, skjutits framåt i tiden.
- Anläggningsavgifter Exploatering VA	11 990	1 473	-10 517	Lägre intäkter väntas då några budgeterade objekt i område Tokebacka samt Bergkullegatan debiterades redan 2022. Samtidigt har flera objekt i framförallt Stadsskogen försenats jämfört med budget.
Totala inkomster	26 219	14 733	-11 485	

Den största avvikelsen mot budget förväntas i samband med utbyggnad av exploateringsområden och beror främst på att delar av VA-utbyggnaden inom område Stadsskogen kommer att ske senare än budgeterat. Den justerade prognosen påverkar intäkterna på driften.