



Månadsuppföljning oktober 2022

Samhällsbyggnadsnämnden



ALINGSÅS
KOMMUN

Månadsuppföljning

Drift skattefinansierade verksamheter

Belopp i tkr	Budget 2022	Prognos helår 2022	Avv. prognos/ budget 2022
Verksamhetens intäkter	49 930	49 190	-741
Personalkostnader	-61 814	-56 300	5 513
Lokalhyror	-4 747	-4 657	90
Köp av tjänster	-28 426	-34 457	-6 031
Utdebitering personalkostnader	29 059	25 393	-3 666
Övriga kostnader	-45 823	-40 489	5 335
Verksamhetens kostnader	-111 750	-110 510	1 241
Avskrivningar	-950	-1 450	-500
Verksamhetens nettokostnader	-62 770	-62 770	0
Kommunbidrag	62 805	62 805	0
Finansnetto	-35	-35	0
Årets resultat	0	0	0

Inledande sammanfattning

Helårsprognosen 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 och stora osäkerheter finns i prognosen då bland annat ökade el- och drivmedelspriser påverkar verksamheten.

Prognos

Samhällsbyggnadsnämndens skattefinansierade verksamheter prognosticerar totalt sett ett nollresultat för 2022. **Intäkterna** förväntas i dagsläget bli lägre än budgeterat inom bland annat GIS-verksamheten och bygglovsverksamheten.

Personalkostnaderna förväntas bli ca 5 500 tkr lägre än budgeterat och beror på oplanerade vakanser och frånvaro där ersättare inte tas in eller där tjänster blir tillsatta senare än budgeterat. Till viss del påverkas även **intäkterna** då administrativa tjänster

säljs till VA-verksamheten, avfallsverksamheten och Miljöskyddsnämnden. **Intäkterna** förväntas bli lägre som en följd av att kostnaderna prognosticeras bli lägre än budgeterat.

Köp av tjänster förväntas bli **6 031 tkr** högre än 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 drygt 3 600 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 påverkar prognosen. Hantering av stenar som rasat vid Nollhaga berg påverkar även prognosen då åtgärderna som genomförts inneburit en oförutsedd kostnad som inte budgeterats.

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 påverkar denna post positivt. Högre kostnader för el och drivmedel påverkar denna post åt motsatt håll och utgör en stor osäkerhet i prognosen.

Prognosen för **avskrivningarna** är högre än budgeterat men minskar prognosen för **övriga kostnader** med motsvarande belopp.

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.

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

Övriga kostnader förväntas bli lägre än tidigare prognosticerat och beror bland annat på lägre förväntad tidsredovisning mot planprojekt och mot gatuverksamheten.

Drift avfallsverksamheten

Belopp i tkr	Budget 2022	Prognos helår 2022	Avv. prognos/budget 2022
Verksamhetens intäkter	61 796	61 861	65
Personalkostnader	-16 266	-15 880	386
Lokalhyror	0	-4	-4
Köp av tjänster	-23 441	-27 955	-4 513
Övriga kostnader	-14 570	-12 310	2 260
Verksamhetens kostnader	-54 277	-56 148	-1 871
Avskrivningar	-6 139	-5 734	406
Verksamhetens nettokostnader	1 380	-20	-1 400
Finansnetto	-480	-123	357
Årets resultat före reglering till abonnentkollektivet	900	-144	-1 044
Reglering abonnentkollektivet - Ökning (-)/minskning (+)	-173	144	317
Reglering skattekollektivet	-727	0	727
Årets resultat efter reglering	0	0	0

Inledande sammanfattning

Årets femte helårsprognos för avfallsverksamheten visar på ett resultat som är drygt en miljon kronor sämre än budget. Både positiva och negativa avvikelser mot budget finns dock på radnivå.

Vid årets slut kommer skulden till abonnenterna vara ca 560 tkr.

Prognos

Avfallsverksamheten prognosticerar inte längre att det budgeterade överskottet på **900 tkr** kommer att hållas utan istället prognosticeras ett underskott på **144 tkr**.

I dagsläget förväntas **intäkterna** ligga ungefär som budgeterat.

Personalkostnaderna prognosticeras bli **386 tkr** lägre än budget beroende främst på vakanser innan återbesättning.

Köp av tjänst förväntas bli **4 513 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. Däremot minskar kostnaderna för inhyrda chaufförer som förväntas bli lägre än budgeterat.

Övriga kostnader förväntas totalt sett bli **2 260 tkr** lägre under året. De lägre kostnaderna beror främst på en lägre förväntad avsättning för sluttäckning av deponin. Kostnaderna för drivmedel förväntas dock bli högre än budgeterat.

Att både avskrivningar och finansnetto blir lägre än budgeterat, **406 tkr** respektive **357 tkr**, beror på att förnyelsen av fordonsflottan har blivit försenad och istället genomförs under 2023.

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 prognosticerade resultat på -144 tkr kommer minska skulden till abonnenterna.

Prognosförändring

Sedan föregående prognos har prognosen för **intäkter** minskat med drygt 1,6 mnkr på grund av lägre förväntade intäkter från insamlingen. Överskottet på **personalkostnader** har minskat med ca 100 tkr beroende på ändrade förutsättningar. Prognosen för **köp av tjänst** har ökat med ca 1 800 tkr beroende på ökade kostnader för slamhanteringen samtidigt som prognosen för **övriga kostnader** minskat med ca 2 400 tkr vilket främst beror på minskad avsättning till den framtida sluttäckningen av deponin.

Drift VA-verksamheten

Drift

Belopp i tkr	Budget 2022	Prognos helår 2022	Avv. prognos/budget 2022
Verksamhetens intäkter	93 947	91 955	-1 992
Personalkostnader	-24 048	-22 950	1 098
Lokalhyror	-357	-374	-17
Köp av tjänster	-17 339	-16 389	950
Övriga kostnader	-26 726	-27 722	-996
Verksamhetens kostnader	-68 470	-67 436	1 035
Avskrivningar	-20 406	-18 311	2 094
Verksamhetens nettokostnader	5 071	6 208	1 137
Finansnetto	-2 371	-2 200	171
Årets resultat före reglering	2 700	4 008	1 308
Reglering abonnentkollektivet - Ökning (-)/minskning (+)	0	-253	-253
Reglering skattekollektivet	-2 700	-3 755	-1 055
Årets resultat efter reglering	0	0	0

Inledande sammanfattning

Nuvarande prognos för VA-verksamheten visar på ett resultat som totalt sett är drygt 1 300 tkr bättre än budgeterat. Trots kostnadsökningar inom verksamheten främst till följd av kraftigt höjda energipriser, så har kostnaderna inom verksamheten totalt sett varit lägre än väntat bland annat då behovet av akut underhåll inom ledningsnät varit lågt hittills under året. Prognosen har därför justerats ned i förhållande till budget. Även om vi närmar oss årets slut kvarstår vissa osäkerheter i prognosen, till exempel när det gäller akut underhåll, vilket till sin natur är oförutsägbart. Verksamheten har dock tagit viss höjd för oförutsedda kostnader i denna prognos.

Prognos

Helårsprognosen för år 2022 visar på ett årsresultat som totalt sett ligger **1308 tkr** över budgeterad nivå. **Intäkterna** avviker emellertid negativt med **1 992 tkr** då intäkter från brukningsavgifter har varit lägre än budgeterat hittills i år och bedömningen är nu att denna

trend fortsätter då rådande energipriser ger höga kostnader för uppvärmning av vatten, vilket påverkar förbrukningen. Lägre **intäkter** förväntas även för debiterade anläggningsavgifter. En del av denna försämrade intäktsprognos möts dock av att verksamheten blivit beviljade bidrag från Länsstyrelsen för att ta fram en VA-plan.

Personalkostnaderna förväntas bli **1 098 tkr** lägre än budgeterat. Främst beror avvikelserna på lägre kostnader inom ledningen och på avloppsreningsverket än budgeterat på grund av oplanerade vakanser.

Trots att kostnaderna för **köpta tjänster** förväntas bli högre vid avloppsreningsverket på grund av att större volymer av slam har behövt hanteras som en följd av en låg halt av rötning i kamrarna, så förväntas kostnader för köp av tjänster totalt sett nu bli **950 tkr** lägre än budgeterat. Detta förklaras av att kostnader inom Ledningsnät för kapacitetsutredningar samt spolning av ledningar haft ett lågt utfall och nu bedöms bli lägre än budgeterat liksom kostnader för försäkringsärenden efter förra årets översvämningar i Sollebrunn. Även kostnader för skötsel av dagvattendammar prognosticeras lägre än budget. Vidare prognosticeras lägre konsultkostnader för vattenverket då driftrelaterade konsultkostnader i samband med investeringsprojekt förväntas bli lägre än budgeterat.

När det gäller **övriga kostnader** visar prognosen på ett utfall som i dagsläget totalt sett överskrider budgeterad nivå med **996 tkr**. Kostnader för energi (el samt koldioxidskatt på olja) har skjutit i höjden samtidigt som kostnader för reparationer på pumpstationer samt på reningsverket varit höga och påverkar prognosen negativt. Samtidigt har antalet akuta läckor på ledningsnätet varit få under året vilket istället medfört låga kostnader för material samt anläggningsarbeten. Vidare är kostnaderna för utbyte av vattenmätare en post som förväntas bli lägre än budgeterat på grund av försenade leveranser. Ytterligare en post som påverkar prognosen i positiv riktning är att ett flertal kunder betalat obetalda äldre kundfakturor vilket ger en positiv effekt på resultatet.

På grund av förseningar i genomförda projekt förväntas **avskrivningarna** bli nära 2 100 tkr lägre än budgeterat. När det gäller de finansiella kostnaderna påverkas dessa av räntenivån samt storleken på den totala skulden. Skuldens omfattning beror i sin tur på gjorda avskrivningar, storleken på investeringsutgiften samt debiterade anläggningsavgifter i verksamheten och **finansnettot** i nuvarande prognos förväntas bli knappt 200 tkr lägre än budgeterat bland annat som en följd av lägre investeringsutgifter.

När det gäller de löpande kostnaderna för ombyggnaden av Nollhaga reningsverk som belastar driften 2022 förväntas dessa bli något högre än budget totalt sett, även om det finns avvikelser mot budget på detaljnivå som är både högre och lägre (se nedan).



Typ av kostnad	Belopp budget (tkr)	Belopp prognos (tkr)
Entreprenadbesiktning	200	85
Kontrollansvarig	150	75
Tillstånd vattenverksamhet	60	0
Extern tid på projektet	150	40
Projektleddning och extern tid	134	487
System för projekthantering	108	112
Etableringskostnader	1 200	1 100
Detaljplaneekostnad	0	220
Summa	2 002	2 119

Köp av tjänster och övriga kostnader, ombyggnad Nollhaga reningsverk

Skulden till skattekollektivet uppgår till 3 755 tkr. Enligt nuvarande prognos kommer denna skuld att kunna betalas av vid 2022 års utgång och därutöver ge ett mindre överskott på ca 250 tkr som då kan föras som en skuld till abonnenterna.

Prognosförändring

Verksamhetens **intäktsprognos** har justerats ned ytterligare med ca 600 tkr sedan föregående prognos främst då VA-avgifter från hushållen haft ett fortsatt lågt utfall i förhållande till budget.

Prognosen för **personalkostnaderna** har minskat med ytterligare ca 100 tkr och beror på vakanser i verksamheten. Avvikelsen för **köp av tjänst** är ca 1 800 tkr lägre jämfört med föregående prognos samtidigt som prognosen för **övriga kostnader** justerats ned med drygt 600 tkr. Orsaken till den sänkta prognosen är framförallt lägre förväntade kostnader inom verksamheten för ledningsnät.

Prognosen för **avskrivningar** är knappt 600 tkr högre än föregående prognos vilket beror på utrangering av anläggningstillgångar inom reningsverk samt pumpstationer medan **finansnettot** är i linje med föregående prognos.