

Isabel Said, Ekonom
Tel. 072-9923845
E-post: isabel.said2@hylte.se

Samhällsbyggnadsnämnden

Tjänsteskrivelse – Samhällsbyggnadsnämnden prognos 1

Förslag till beslut

Samhällsbyggnadsnämnden godkänner prognos 1 och överlämnar den till kommunstyrelsen.

Beskrivning av ärendet

Enligt kommunens ekonomistyrningsmodell ska kommunens nämnder göra en ekonomisk uppföljning fyra gånger per år utöver årsbokslut.

Samhällsbyggnadsnämndens driftbudget för 2025 uppgår till 31 446 tkr.

Helårsprognosen för de skattefinansierade verksamheterna visar ingen avvikelse mot budget vid årets slut. Efter tre månader visar utfallet en positiv avvikelse på 120 tkr.

VA-verksamhetens balanserade resultat från tidigare år uppgår till 325 tkr i överskott. Under 2025 prognostiseras en positiv avvikelse på 1 675 tkr. Om prognosen kvarstår vid årets slut ger det ett överskott på 2 000 tkr.

Avfallshanteringens balanserade resultat från tidigare år uppgår till 3 622 tkr i överskott.

Verksamheten prognostiserar en negativ avvikelse på 1 122 tkr och innebär ett överskott på 2 500 tkr om prognosen kvarstår vid årets slut.

Helårsbudgeten för investeringarna uppgår till 10 662 tkr inklusive beslutad ombudgetering på - 205 tkr. Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar att nyttja 10 688 tkr vilket innebär en negativ avvikelse med 26 tkr.

Helårsbudgeten för investeringarna inom de taxefinansierade verksamheterna uppgår till 53 032 tkr inklusive ombudgetering på 34 832 tkr. Prognosen för helåret visar en positiv avvikelse på 34 247 tkr.

Ekonomisk konsekvens av beslutet

När prognosen visar en negativ avvikelse från budget vid årets slut ska samhällsbyggnadsnämnden besluta om åtgärder för att komma i ram. Samhällsbyggnadsnämndens prognos visar ingen avvikelse mot budget.

Förvaltningens bedömning och överväganden

Driftsprognos Samhällsbyggnadsnämnden mars

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*)

0 tkr (0 tkr)

Samhällsbyggnadsnämndens driftsbudget för 2025 uppgår till 31 446 tkr. Efter tre månader visar utfallet en positiv avvikelse på 120 tkr. På helår prognostiseras ingen avvikelse mot budget.

Verksamheten fysisk och teknisk planering prognostiserar en negativ avvikelse på 150 tkr. Den prognostiserade avvikelsen beror på ett lägre inflöde av ansökningar inom bygglov samt kart och mät. Miljö-och hälsoskydd prognostiserar en positiv avvikelse på 150 tkr som utgörs av vakant tjänst.

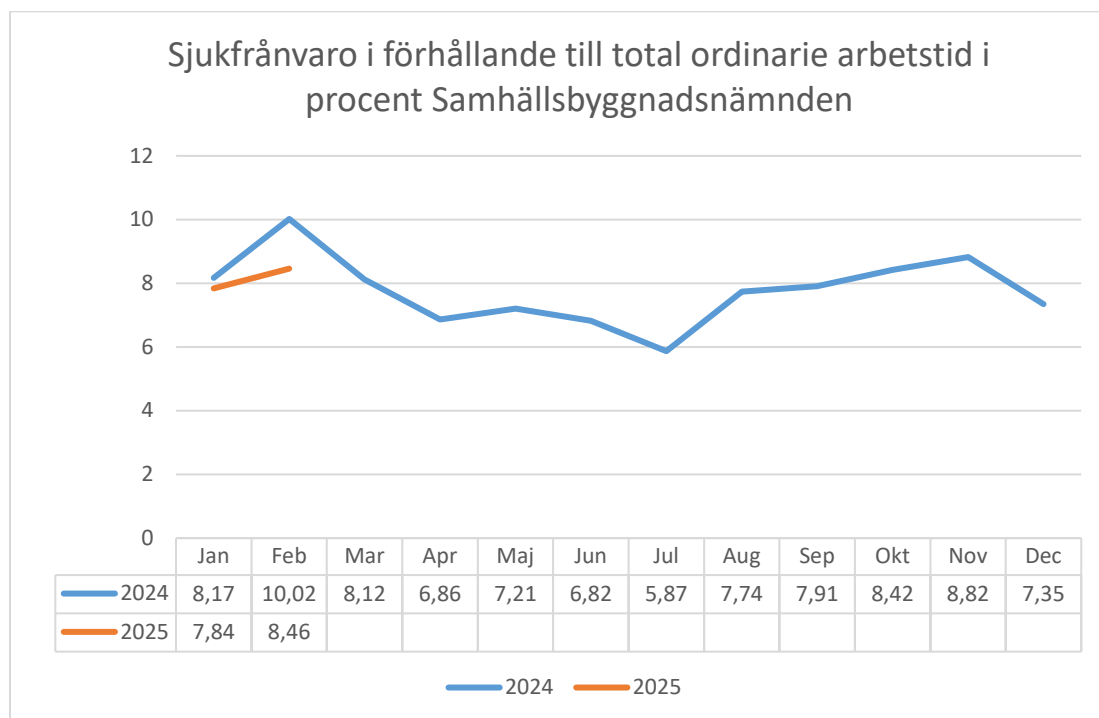
På kommunfullmäktige 2024-11-19 §115 beslutades att anta REP 2025–2029 med ett antal politiska mål för nämnder och styrelsen. Ett av kommunstyrelsen politiska mål var att arbeta vidare med en aktiv översiktsplanering utifrån översiktsplanen och planeringsstrategin 2022–2026. Kommunstyrelsen fick i uppdrag att göra detaljerade studier av områden för utveckling av bostäder och verksamheter. 2025-02-25 §12 beslutade Kommunstyrelsens tillväxtutskott att uppdra samhällsbyggnadsnämnden att genomföra detaljerade studier och undersökningar kring Översiktsplanens utpekade utredningsområden för bostäder respektive verksamhetsområden samt kompletteringar av nya möjliga utredningsområden. Detta med hjälp av avsatta medel i budget på 800 tkr. Medlen har därmed flyttats från central administration till fysisk och teknisk planering inom samhällsbyggnadsnämnden.

Löneöversyn 2025

Årets löneavtal är inte kompenserat i nämndernas budgetramar utan kommer justeras med tilläggsbudget under året.

Sjukfrånvaro

Nedan redovisas sjukfrånvaro i förhållande till total ordinarie arbetstid för samhällsbyggnadsnämnden. Sjukfrånvaron uppgick till 8,46 procent i februari.



Nedan ges en förklaring till verksamheter som enligt prognos avviker mot tilldelad budget.

Fysisk och teknisk planering

Budgetavvikelse (Budgetavvikelse föregående prognos):

-150 tkr (0 tkr)

Fysisk och teknisk planering prognostiserar en negativ avvikelse på 150 tkr. Den prognostiserade avvikelserna beror på ett lägre inflöde av bygglovsansökningar samt kart och mät än budgeterat.

Miljö- och hälsoskydd

Budgetavvikelse (Budgetavvikelse föregående prognos):

+150 tkr (0 tkr)

Verksamheten prognostiserar en positiv avvikelse på 150 tkr som utgörs av vakant tjänst.

Taxefinansierade verksamheter**Vatten och avlopp**

Budgetavvikelse (*Budgetavvikelse föregående prognos*): **+ 2 000 tkr (0 tkr)**

VA-verksamhetens balanserade resultat från tidigare år uppgår till 325 tkr i överskott. Under 2025 prognostiseras en positiv avvikelse på 1 675 tkr. Om prognosen kvarstår vid årets slut ger det ett överskott på 2 000 tkr. Den prognostiserade positiva avvikelse beror främst på att den debiterade mängden vattenförbrukning har ökat jämfört med föregående år, vilket innebär ökade intäkter för verksamheten. Även sänkta elpriser beräknas medföra lägre kostnader under 2025.

Avfallshantering

Budgetavvikelse (*Budgetavvikelse föregående prognos*): **+2 500 tkr (0 tkr)**

Avfallshanterings balanserade resultat från tidigare år uppgår till 3 622 tkr i överskott. Verksamheten prognostiserar en negativ avvikelse på 1 122 tkr och innebär ett överskott på 2 500 tkr vid årets slut om prognosen kvarstår. Den prognostiserade negativa avvikelsen beror främst på att renhållningstaxan sänktes inför 2025 samt ökade konsultkostnader med anledning av verksamhetsövergången till SÅM. Det prognostiserade överskottet på 2 500 tkr kommer att regleras genom en återbetalning mot avfallskollektivet vid årets slut.

Interna verksamheter**Kostenheten**

Budgetavvikelse (*Budgetavvikelse föregående prognos*): **+350 tkr (0 tkr)**

Kostenheten prognostiserar en positiv avvikelse på 350 tkr vid årets slut. Den positiva avvikelsen beror främst på lägre personalkostnader. Sörgårdens kök är stängt för renovering och därmed har kostenheten behövt förflytta personal till Centralköket. Även minskad beläggning på Höstro medför minskad bemanning på plats. Detta har bidraget till ökad flexibilitet samt minskad kostnad för timanställda.

Lokalvårdsenheten

Budgetavvikelse (*Budgetavvikelse föregående prognos*): **+200 tkr (0 tkr)**

Lokalvårdsenhetens prognos visar en positiv avvikelse vid årets slut på 200 tkr. Enhetens positiva avvikelse beror på att den planerade tidsåtgången inte fullt ut har behövts för att leverera tjänsten. Det innebär att färre timmar än beräknat har använts vilket har resulterat i lägre kostnad. Enheten ser nu över hur man kan säkerställa att både kvalitet och resursutnyttjande möter de förväntade nivåerna framöver.

Investeringsprognos

Budgetavvikelse (*Budgetavvikelse föregående prognos*): **-26 tkr (0 tkr)**

Helårsbudgeten för investeringarna uppgår till 10 662 tkr inklusive beslutade ombudgeteringar på - 205. Prognosen för helåret uppgår till 10 688 tkr och innebär en negativ avvikelse på 26 tkr. Avvikelsen beror på att kostnaden för framtagande av detaljplan Vegas Äng etapp 2 förväntas överskrida budget med 26 tkr. Resterande investeringar håller budget.

Investeringar Vatten och avlopp

Budgetavvikelse (*Budgetavvikelse föregående prognos*): **+34 247 tkr (0 tkr)**

Helårsbudgeten för investeringarna uppgår till 52 932 tkr. Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar att nyttja 18 685 tkr vilket innebär en positiv avvikelse på 34 247 tkr. Avvikelsen beror på projekten nytt vattenverk i Björnaryd samt ny överföringsledning mellan Björnaryd och Landeryd. Under året arbetar verksamheten med projektering för att under 2026 komma igång med utförandet av investeringarna.

Investeringar Avfallshantering

Budgetavvikelse (*Budgetavvikelse föregående prognos*): **0 tkr (0 tkr)**

Dnr 2025 SBN0001

Helårsbudgeten för investeringarna inom avfallshanteringen uppgår till 100 tkr och kommer att upparbetas under året.

Handlingar i ärendet

- Tjänsteskrivelse– Samhällsbyggnadsnämnden prognos 1
- SBN Driftsredovisning tabeller
- SBN Investeringsredovisning tabeller
- Stadsbidrag

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Katarina Paulsson
Samhällsbyggnadschef

Driftsredovisning – Skattefinansierade verksamheter

Samhällsbyggnadsnämnden

Nettokostnad per verksamhet (3 positioner) prognos 2025, tkr

Verksamhet	Budget 2025	Prognos 2025	Avvikelse 2025	Avvikelse i %
Nämnds- och styrelseverksamhet	676	676	0	0,0%
Fysisk och teknisk planering	4 364	4 514	-150	-3,4%
Konsument- och energirådgivning	0	0	0	0,0%
Gator, vägar o parkering	16 417	16 417	0	0,0%
Parker	2 862	2 862	0	0,0%
Miljö- o hälsoskyddsmyndigheten	2 370	2 220	150	6,3%
Miljö- o hälsoskydd hållbar utveckling	33	33	0	0,0%
Adm. Samhällsbyggnad	758	758	0	0,0%
Idrotts- och fritidsanläggning	198	198	0	0,0%
Bostadsanpassning	1 979	1 979	0	0,0%
Förs. verksamheter intern	1 791	1 791	0	0,0%
Lokalvårdsenheten	1	1	0	0,0%
Kostenheten	1 790	1 790	0	0,0%
Total	31 446	31 446	0	0,0%

Nettokostnad per verksamhet (3 positioner) utfall jan-mars 2025, tkr

Verksamhet	Budget jan-mars 2025	Utfall jan-mars 2025	Avvikelse jan-mars 2025
Nämnds- och styrelseverksamhet	169	139	30
Fysisk och teknisk planering	961	930	31
Konsument- och energirådgivning	0	0	0
Gator, vägar o parkering	4 295	4 499	-204
Parker	713	670	43
Miljö- o hälsoskyddsmyndigheten	-81	332	-414
Miljö- o hälsoskydd hållbar utveckling	8	0	8
Adm. Samhällsbyggnad	190	146	44
Idrotts- och fritidsanläggning	52	46	7
Bostadsanpassning	495	387	108
Förs. verksamheter intern	169	-300	469
Lokalvårdsenheten	-6	-101	95
Kostenheten	175	-199	374
Total	6 970	6 850	120

Tilläggsbudget/ombudgeteringar	TB 2025	OMB 2025
Justering kap.kostn och hyror enl delegationsbeslut	3 408	
§12 (2025 KS0094) Initiativärende - Förstudie för fokusområde och översiktsplanering		800
§12 (2025 KS0094) Initiativärende - Förstudie för fokusområde och översiktsplanering		-800
Total	3 408	0

Driftsredovisning – Taxefinansierade verksamheter

Nettokostnad per verksamhet (3 positioner) prognos 2025, tkr

Verksamhet	IB 2025	Prognos 2025	UB 2025
Vattenförsörjning och avlopp	325	1 675	2 000
Avfallshantering	3 622	-1 122	2 500
Total	3 947	553	4 500

Nettokostnad per verksamhet (3 positioner) utfall jan-mars 2025, tkr

Verksamhet	IB 2025	Utfall jan- mars 2025	Avvikelse jan- mars 2025
Vattenförsörjning och avlopp	325	929	1 254
Avfallshantering	3 622	266	3 888
Total	3 947	1 195	5 142

Investeringsredovisning – Skattefinansierade verksamheter

Per investeringsprojekt, tkr

Investeringsprojekt	Basbudget 2025	Tilläggs- budget	Ombudgetering	Budget 2025	Utfall jan- mars 2025	Prognos 2025	Avvikelse prognos 2025
Gata och park							
Reinvestering maskiner/utrustning	200	0	0	200	110	200	0
Gång- och cykelvägar	300	0	0	300	0	300	0
Reinvesteringar asfaltsbeläggning	4 000	0	0	4 000	89	4 000	0
Ram effektivisering gatubelysning	4 500	0	-265	4 235	1 185	4 235	0
Upprustning lekplatser	267	0	0	267	0	267	0
Vattna Örnvallen	800	0	0	800	0	800	0
Summa Gata och park	10 067	0	-265	9 802	1 384	9 802	0
Exploatering							
Dp Vegas Ång et. 2	0	0	61	61	76	86	-26
Summa exploatering	0	0	61	61	76	86	-26
Raminvesteringar							
Raminvestering SBN	800	0	0	800	0	800	0
Summa raminvesteringar	800	0	0	800	0	800	0
Summa	10 867	0	-205	10 662	1 461	10 688	-26

Tilläggsbudget/ombudgeteringar	TB 2025	OMB 2025
§7 (2024 KS0310) Ombudgetering investeringar		-205
Summa	0	-205

Investeringsredovisning – Taxefinansierade verksamheter

Per investeringsprojekt, tkr

Investeringsprojekt	Basbudget 2025	Tilläggs- budget	Ombudgetering	Budget 2025	Utfall jan- mars 2025	Prognos 2025	Avvikelse prognos 2025
Vatten och avlopp							
VA enl SBN:s prioritering	9 200	0	5 485	14 685	297	14 685	0
Vattenverk Björnaryd	8 200	0	6 847	15 047	27	2 000	13 047
Överföringsledning Björnaryd - Landeryd	200	0	22 000	22 200	0	1 000	21 200
Säkrare vattenförs. Unnaryd	500	0	500	1 000	0	1 000	0
Summa Vatten och avlopp	18 100	0	34 832	52 932	324	18 685	34 247
Avfallshantering							
Reinvestering ÅVC	100	0	0	100	0	100	0
Summa Avfallshantering	100	0	0	100	0	100	0
Summa	18 200	0	34 832	53 032	324	18 785	34 247

Tilläggsbudget/ombudgeteringar	TB 2025	OMB 2025
§7 (2024 KS0310) Ombudgetering investeringar		34 832
Summa	0	34 832

Statsbidrag

Statsbidrag över 100 tkr

Samhällsbyggnadsnämnden	2023		2024		2025		2026	2027
	Budget	Bokfört	Budget	Bokfört	Budget	Prognos	Förväntat	Förväntat
Kalkningsbidrag ¹⁾	1 127	1 116	1 127	970	1 127	966		
Ersättning för förpackningsinsamling			1 925	1 940	1 982	1 982		
Beredskap offentlig måltidsverksamhet och dricksvattenförsörjning ²⁾					1 500	1 500		
Summa	1 127	1 116	3 052	2 910	4 609	4 448	0	0

¹⁾ Länsstyrelsen har annonserat om minskat kalkningsbidrag från 2024 och söker annan finansieringsmöjlighet. Prognosen för 2024-2027 kan därför revideras ner.

²⁾ Statsbidraget finansierar delvis investeringar