

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

Samhällsbyggnadsnämnden

Tjänsteskrivelse SBF Ekonomisk uppföljning 2023 - prognos 4

Förslag till beslut

Samhällsbyggnadsnämnden godkänner prognos 4 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 2023 uppgår till 24 593 tkr.

Helårsprognosen för de skattefinansierade verksamheterna visar en negativ avvikelse på 3 750 tkr (-15,2 %). Utfallet efter tio månader visar en negativ avvikelse på 1 555 tkr.

VA-verksamhetens balanserade resultat från tidigare år uppgår till 2 154 tkr i underskott. På helår prognostiseras att 1 400 tkr hämtas hem av underskottet. Avfallshanteringens balanserade resultat från tidigare år uppgår till 3 835 tkr i underskott. På helår prognostiseras att 1 000 tkr hämtas hem med.

Helårsbudgeten för investeringarna uppgår till 12 987 tkr inklusive beslutad ombudgetering på 4 920 tkr och tilläggsbudget på 1 017 tkr. Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar att nyttja 9 256 tkr vilket innebär en positiv avvikelse med 3 730 tkr.

Helårsbudgeten för investeringarna inom de taxefinansierade verksamheterna uppgår till 36 474 tkr inklusive ombudgetering på 824 tkr. Prognosen för helåret visar en positiv avvikelse på 28 950 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 en negativ avvikelse från budget med 15,2 procent.

Förvaltningens bedömning och överväganden

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **-3 750 tkr (-2 900 tkr)**

Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar efter 10 månaders utfall en negativ budgetavvikelse på 3 750 tkr vid årets slut. Utfallet efter tio månader visar en negativ avvikelse på 1 555 tkr.

Under 2023 och 2024 väntas ekonomiskt tuffa tider till följd av inflationen och den annalkande lågkonjunkturen. De negativa konjunkturutsikterna och den höga inflationen har kommit snabbt och ger ett bekymmersamt läge i de flesta kommuner och regioner. Omvärldsläget påverkar samhällsbyggnadsnämnden i hög grad främst i form av ökade kostnader för energi, livsmedel samt drivmedel.

Kostenheten arbetar fortsatt med att se över vilka livsmedel som används i produktionen samt har centrala möten för att se över alternativa menyer på förskolor/skolor och inom omsorgen. Kunderna informeras om de höga livsmedelspriserna och bristen på råvaror samt vikten av att ha kännedom om förändringar så tidigt som möjligt. Efter 10 månader prognostiseras ingen budgetavvikelse inom kostenheten. Lokalvårdsenheten har under året haft en minskad städtyta på grund av avveckling av förskolan i Långaryd, renovering på Torups skola samt avveckling av modul på Rydöbruks förskola. På helår prognostiseras förändringen medföra en positiv avvikelse på 400 tkr. Lokalvårdsenheten är en intern verksamhet och det innebär i sin tur en avräkning mot Barn-och ungdomsnämnden.

Nedan ges en förklaring till verksamheter som enligt prognos avviker mer än 100 tkr mot tilldelad budget.

Gator, vägar och parkering

Budgetavvikelse (Budgetavvikelse föregående prognos): **-3 300 tkr (-3 300 tkr)**

Gator, vägar och parkering prognostiserar en negativ avvikelse på 3 300 tkr vilket beror på ökade elpriser jämfört med 2022 samt ökade driftskostnader inom elarbeten. Den prognostiserade avvikelser beror även på vinterväghållningskostnader som inte inryms inom befintlig budget. Sjukfrånvaron inom verksamheten har dessutom föranlett ökade kostnader i form av ersättare på enheten som tagits in under sommaren.

Fysisk och teknisk planering

Budgetavvikelse (Budgetavvikelse föregående prognos): **-550 tkr (-100 tkr)**

Helårsprognosen för fysisk och teknisk planering visar en negativ avvikelse på 550 tkr. Från och med augusti månad övergick en visstidsanställning till en tillsvidareanställning av tjänsten byggprojektledare vilket medfört högre personalkostnader än budgeterat. Förändringen mot föregående prognos beror på lägre bygglovsintäkter än budgeterat för året.

Miljö-och hälsoskydd

Budgetavvikelse (Budgetavvikelse föregående prognos): **+300 tkr (+300 tkr)**

Verksamheten visar en positiv avvikelse på 300 tkr. Avvikelsen beror på vakans av personal inom verksamheten.

Idrotts-och fritidsanläggning

Budgetavvikelse (Budgetavvikelse föregående prognos): **-500 tkr (0 tkr)**

Verksamheten visar en negativ avvikelse på 500 tkr. Ungefär hälften av den avtalade skötseln på Örnvallen kommer att hinnas med i år och innebär därmed lägre intäkter än budgeterat. Sjukfrånvaro samt tidsbrist inom verksamheten har medfört att skötseln av allmänna ytor har prioriterats.

Bostadsanpassning

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

Registrering av inkomna ansökningar pågår efter ett uppehåll under sommarperioden. Sett på helår prognostiseras ändå en positiv avvikelse på 200 tkr.

Adm. Samhällsbyggnad

Budgetavvikelse (Budgetavvikelse föregående prognos): **+100 tkr (0 tkr)**

Verksamheten prognostiserar en positiv avvikelse med 100 tkr och beror på återhållsamhet gällande kurser/konferenser, resor och nyttjande av externa konsulter.

Vatten och avlopp

Budgetavvikelse (*Budgetavvikelse föregående prognos*): **+1 400 tkr (+1400 tkr)**

VA-verksamhetens balanserade resultat från tidigare år uppgår till 2 154 tkr i underskott. På helår prognostiseras att 1 400 tkr hämtas hem av underskottet. Med anledning av de höga elpriserna har regeringen infört ett elstöd som omfattar företag, organisationen samt kommuner. Den 31 augusti beslutade Skatteverket att bifalla kommunens ansökan om elstöd. Det innebär att VA-verksamheten erhåller 1 600 tkr i ersättning. Första halvåret har präglats av fler vattenläckor jämfört med föregående år som har inneburit utökade kostnader för reparationer samt återställning efter dessa arbeten. Den satta budgeten för innevarande år för arbeten med vattenläckor har därmed förbrukats.

Avfallshantering

Budgetavvikelse (*Budgetavvikelse föregående prognos*): **+1 000 tkr (+1 000 tkr)**

Avfallshanteringens balanserade resultat från tidigare år uppgår till 3 835 tkr i underskott. På helår prognostiseras att 1 000 tkr hämtas hem med anledning av taxehöjning inför 2023. Under året har verksamheten även haft lägre personalkostnader än budgeterat till följd av långtidssjukfrånvaro.

Investeringar

Budgetavvikelse (*Budgetavvikelse föregående prognos*): **+3 730 tkr (+3 462 tkr)**

Helårsbudgeten för investeringarna uppgår till 12 987 tkr inklusive beslutade ombudgeteringar på 4 920 tkr samt tilläggsbudget på 1 017 tkr. Prognosen för helåret uppgår till 9 256 tkr och innebär en positiv avvikelse på 3 730 tkr. Den positiva avvikelsen mot budget utgörs till stor del av beläggningsarbete som under året planeras utföras i mindre omfattning mot bakgrund av kraftigt höjda priser. Under året prioriteras arbetet på Bäckgatan som utförs av PEAB, kommunens nuvarande entreprenör till halvårsskiftet. Det planeras även en inventering av skicket på det kommunala vägnätet för att kartlägga i vilken ordning vägarna ska framöver asfalteras. Detaljplanerna för Torups Djäknebol 1:1 samt Kambo beräknas överstiga investeringsbudget med totalt 265 tkr.

Investeringar Vatten och avlopp

Budgetavvikelse (*Budgetavvikelse föregående prognos*): **+28 950 tkr (+28 500 tkr)**

Helårsbudgeten för investeringarna uppgår till 35 100 tkr. Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar att nyttja 6 150 tkr vilket innebär en positiv avvikelse på 28 950 tkr. Avvikelsen beror främst på att utförandet av projektet överföringsledning mellan Landeryd och Hyltebruk har bromsats till följd av vakanser på enheten.

Investeringar Avfallshantering

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

Helårsbudgeten för investeringarna inom avfallshanteringens uppgår till 1 374 tkr. Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar att nyttja denna budget under året.

Handlingar i ärendet

- Tjänsteskrivelse SBF Ekonomisk uppföljning 2023 – prognos 4
- SBF Driftsredovisning tabeller
- SBF Investeringsredovisning tabeller
- SBF Handlungsplan Skattefinansierade verksamheter
- SBF Handlungsplan Taxefinansierade verksamheter
- SBF Redovisning statsbidrag

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Katarina Paulsson
Samhällsbyggnadschef