

Dnr 2024 SBN0001

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

Samhällsbyggnadsnämnden

Tjänsteskrivelse – Samhällsbyggnadsnämnden Tertialrapport 1 inkl prognos 2

Förslag till beslut

Samhällsbyggnadsnämnden godkänner tertialrapport 1 inkl. prognos 2 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 2024 uppgår till 29 508 tkr.

Helårsprognosen för de skattefinansierade verksamheterna visar ingen avvikelse vid årets slut. Utfallet efter fyra månader visar en negativ avvikelse på 100 tkr.

VA-verksamhetens balanserade resultat från tidigare år uppgår till 1 018 tkr i underskott. På helår prognostiseras att underskottet hämtas hem. Avfallshanteringens balanserade resultat från tidigare år uppgår till 2 931 tkr i underskott. På helår prognostiseras att resterande underskott hämtas hem med.

Helårsbudgeten för investeringarna uppgår till 13 607 tkr inklusive beslutad ombudgetering på 520 tkr. Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar att nyttja 8 210 tkr vilket innebär en positiv avvikelse med 5 397 tkr.

Helårsbudgeten för investeringarna inom de taxefinansierade verksamheterna uppgår till 43 710 tkr inklusive ombudgetering på 29 410 tkr. Prognosen för helåret visar en positiv avvikelse på 37 856 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 (- 800 tkr)

Samhällsbyggnadsnämndens driftsbudget för 2024 uppgår till 29 508 tkr. Efter fyra månaders utfall prognostiseras ingen budgetavvikelse vid årets slut.

Inflationen visar på en nedåtgående trend men nedgången innebär dock inte sänkta priser utan en stabilisering av den nya höga prisnivån. Efter den extrema energikostnadsökningen har trenden varit långsamt nedåtgående men kostnaderna ligger fortsatt högre än ett normalläge. 2024 uppgår elpriset till 0,85 kr/Kwh i genomsnitt för Hylte kommun. Det innebär en minskning med ca 19 procent jämfört med 2023 då elpriset uppgick till 1,011 kr/Kwh.

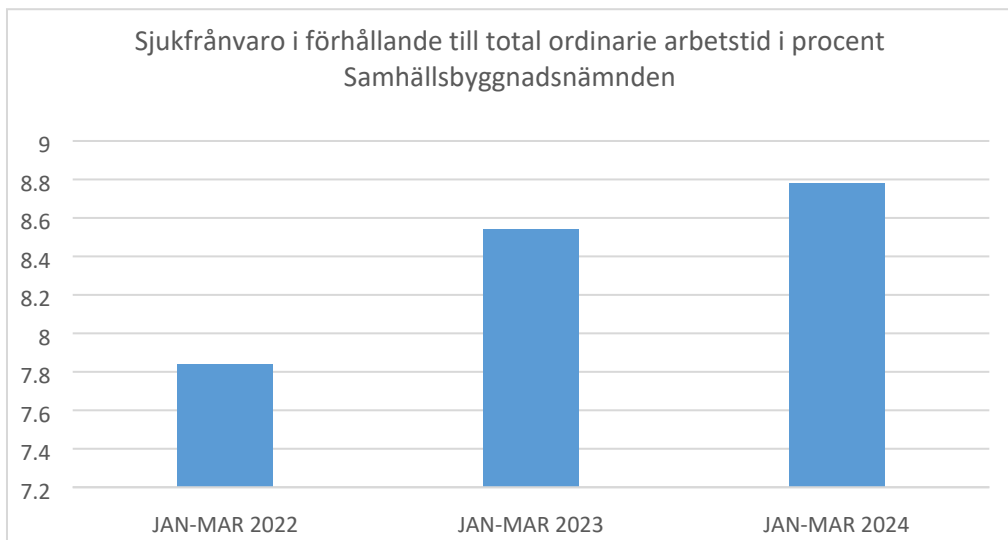
Kommunfullmäktige beslutade att tilldela samhällsbyggnadsnämnden en extra reservbudget motsvarande 1 050 tkr varav 450 tkr avser kompensation för ökade personalomkostnader och 600 tkr avser kompensation för minskade bygglovsintäkter samt högre belastning i driften för verksamheten fysisk och teknisk planering på grund av bromsade projekt. Tilläggsbudgeten på 600 tkr är tillfällig för året och det innebär att 2025 står verksamheten med ett motsvarande underskott.

Löneöversyn 2024

Årets löneavtal innebär en ökning med 3,3 procent vilket är lägre än vad SKRs (Sveriges kommuner och regioner) prognoser visade inför REP beslutet 2024. Totalt för samhällsbyggnadsnämnden innebär det 70 tkr som i prognosen har beräknats som en positiv avvikelse mot budget. De nya lönerna kommer betalas ut i juni retroaktivt från april.

Sjukfrånvaro

En ny modell för att redovisa sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid håller på att arbetas fram och kommer innebära ackumulerade värden per månad för att få en mer tillförlitlig statistik. För perioden januari till mars uppgår sjukfrånvaron till 8,78 procent för samhällsbyggnadsnämndens verksamheter vilket är högre jämfört med föregående års värden för motsvarande period.



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

Gator, vägar och parkering

Budgetavvikelse (Budgetavvikelse föregående prognos):

-50 tkr (-800 tkr)

Gator, vägar och parkering prognostiserar en negativ avvikelse på 50 tkr. Den prognostiserade årliga kostnaden för vinterväghållningen beräknas medföra en negativ avvikelse mot budget på 1 350 tkr på helår. Samtidigt prognostiserar verksamheten en positiv avvikelse på 150 tkr för vakanta tjänster. Inför 2024 tilldelades samhällsbyggnadsnämnden kompensation för ökade energikostnader på 1 500 tkr. Med en nedåtgående trend för höga elpriser prognostiseras att 900 tkr inte nyttjas av dessa under året. Förändringen i prognosen beror på att verksamheten arbetar för att hålla en budget i balans vad gäller driftkostnaden inom gatubelysningsnätet. Men en projektledare på plats prognostiseras även att fler debiterade timmar kan läggas ner på investeringsprojekt vilket medför ökade intäkter för verksamheten.

Administration Samhällsbyggnad

Budgetavvikelse (Budgetavvikelse föregående prognos): **+50 tkr (0 tkr)**

Verksamheten prognostiserar en positiv avvikelse med 50 tkr och beror på återhållsamhet gällande kurser/konferenser, resor och nyttjande av externa konsulter.

Vatten och avlopp

Budgetavvikelse (Budgetavvikelse föregående prognos): **+1 018 tkr (+ 1 018 tkr)**

VA-verksamhetens balanserade resultat från tidigare år uppgår till 1 018 tkr i underskott. På helår prognostiseras att resterande underskott hämtas hem med anledning av taxehöjning inför 2024.

Avfallshantering

Budgetavvikelse (Budgetavvikelse föregående prognos): **+2 391 tkr (+ 2 391 tkr)**

Avfallshanteringens balanserade resultat från tidigare år uppgår till 2 391 tkr i underskott. På helår prognostiseras att 2 391 tkr hämtas hem med anledning av taxehöjning inför 2024.

Investeringsprognos

Budgetavvikelse (Budgetavvikelse föregående prognos): **+5 397 tkr (+ 5 757 tkr)**

Helårsbudgeten för investeringarna uppgår till 13 607 tkr inklusive beslutade ombudgeteringar på 520 tkr. Prognosen för helåret uppgår till 8 210 tkr och innebär en positiv avvikelse på 5 397 tkr. 2024-03-12 beslutade Kommunfullmäktige att införa ett investeringsstopp med undantag för akuta och nödvändiga åtgärder samt att projektet *utrymme effektivisering gatubelysning* undantas i sin helhet från investeringsstoppen, därav den positiva avvikelsen i prognosen.

Investeringar Vatten och avlopp

Budgetavvikelse (Budgetavvikelse föregående prognos): **+33 756 tkr (+ 33 756 tkr)**

Helårsbudgeten för investeringarna uppgår till 38 777 tkr. Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar att nyttja 5 021 tkr vilket innebär en positiv avvikelse på 33 756 tkr. Avvikelsen beror främst på att utförandet av projektet överföringsledning mellan Landeryd och Hyltebruk pausas under året på grund av en utredning för framtagande av annan sträckning pågår. Den positiva avvikelsen i prognosen förklaras vidare av att 50 procent av investeringarna enligt VA-planen inbegrips av investeringsstoppen.

Investeringar Avfallshantering

Budgetavvikelse (Budgetavvikelse föregående prognos): **+4 100 tkr (+ 4 100 tkr)**

Helårsbudgeten för investeringarna inom avfallshantering uppgår till 4 933 tkr. Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar en positiv avvikelse på 4 100 på helår. Detta beror på att projektet *utbyggnad av omlastning Borabo* inte kommer att genomföras i egen regi vid inträde i SÅM.

Handlingar i ärendet

- Tjänsteskrivelse– Samhällsbyggnadsnämnden Tertialrapport 1 inkl prognos 2
- SBN Driftsredovisning tabeller
- SBN Investeringsredovisning tabeller
- SBN Handlingsplan Taxefinansierade verksamheter
- SBN Handlingsplan Skattefinansierade verksamheter
- SBN Redovisning statsbidrag
- Katalogtext SBN Tertialrapport 1 inkl prognos 2
- Katalogtext Taxefinansierade verksamheter Tertialrapport 1 inkl prognos 2

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsen

Katarina Paulsson
Samhällsbyggnadschef

Samhällsbyggnadsnämnden-Tertialrapport 1 inkl prognos 2

Viktiga händelser

En ny detaljplan för verksamhetsmark i Unnaryd har antagits och ger ca 50 000 m² mark för utveckling av nya och befintliga verksamheter.

En planeringsstrategi ska antas varje mandatperiod för att ta ställning till översiktsplanens aktualitet och förslaget är att kommunfullmäktige antar strategin under våren.

Gatubelysningsprojektet är igång enligt plan och kommunen arbetar tätt tillsammans med entreprenören för att genomföra allt som planerats för året.

Kommunfullmäktige har beslutat att ingå avtalssamverkan med Gislaveds kommun avseende gemensam handläggning av prövning och tillsyn av alkohol- och tobaksärenden.

Kommunen har beslutat att införa ett fyrfackssystem fr o m 2026 för den fastighetsnära insamlingen av förpackningar och projekt med syfte att utreda förutsättningar och konsekvenser av inträde i kommunalförbundet SÅM pågår.

Ekonomisk analys

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar en negativ avvikelse på 100 tkr, vilket motsvarar 1 procent av periodens budget. Prognosen för helåret visar ingen avvikelse mot budget.

Inom gata- och parkenheten beräknas den årliga kostnaden för vinterväghållningen medföra en negativ avvikelse mot budget på 1 350 tkr på helår. Samtidigt prognostiserar verksamheten en positiv avvikelse på 150 tkr för vakanta tjänster. Inför 2024 tilldelades samhällsbyggnadsnämnden kompensation för ökade energikostnader på 1 500 tkr. Med en nedåtgående trend för höga elpriser prognostiseras att 900 tkr inte nyttjas av dessa under året.

Verksamheten arbetar för att hålla en budget i balans vad gäller driftskostnaden inom gatubelysningsnätet. Med en projektledare på plats prognostiseras även att fler debiterade timmar kan läggas ner på investeringsprojekt vilket medför 250 tkr i ökade intäkter för verksamheten.

Investeringsredovisning – Skattefinansierade verksamheter

Per investeringsprojekt, tkr

Investeringsprojekt	Basbudget 2024	Tilläggs- budget	Ombudgetering	Budget 2024	Utfall jan- apr 2024	Prognos 2024	Avvikelse prognos 2024
Gata och park							
Reinvestering maskiner/utrustning	220	0	0	220	23	0	220
Gång- och cykelvägar	300	0	0	300	0	0	300
Reinvesteringar asfaltsbeläggning	4 000	0	0	4 000	0	360	3 640
Ram effektivisering gatubelysning	7 500	0	0	7 500	517	7 500	0
Upprustning lekplatser	267	0	0	267	0	0	267
Summa Gata och park	12 287	0	0	12 287	540	7 860	4 427
Exploatering							
Dp Unnaryd 4:57	0	0	245	245	61	75	170
Dp Vegas Ång et. 2	0	0	275	275	0	275	0
Summa exploatering	0	0	520	520	61	350	170
Raminvesteringar							
Raminvestering SBN	800	0	0	800	0	0	800
Summa raminvesteringar	800	0	0	800	0	0	800
Summa	13 087	0	520	13 607	600	8 210	5 397

Tilläggsbudget/ombudgeteringar	TB 2024	OMB 2024
§6 (2023 KS0316) Ombudgetering investeringar		520
Summa	0	520

Investeringsredovisning – Taxefinansierade verksamheter

Per investeringsprojekt, tkr

Investeringsprojekt	Basbudget 2024	Tilläggs- budget	Ombudgetering	Budget 2024	Utfall jan-apr 2024	Prognos 2024	Avvikelse prognos 2024
Vatten och avlopp							
VA enl SBN:s prioritering	8 300	0	-158	8 142	348	3 621	4 521
Reservoar Drängsered	1 000	0	0	1 000	0	500	500
Vattenverk Björnaryd	900	0	0	900	0	900	0
Överföringsledning Landeryd	0	0	28 735	28 735	0	0	28 735
Summa Vatten och avlopp	10 200	0	28 577	38 777	348	5 021	33 756
Avfallshantering							
Utbyggnad omlastning Borabo	4 000	0	0	4 000	0	0	4 000
Reinvestering ÅVC	100	0	0	100	0	0	100
Behållare ÅVS	0	0	600	600	596	600	0
Utbyggnad kallförråd och farstu personalbyggnad	0	0	233	233	0	233	0
Summa Avfallshantering	4 100	0	833	4 933	596	833	4 100
Summa	14 300	0	29 410	43 710	944	5 854	37 856

Tilläggsbudget/ombudgeteringar TB 2024	OMB 2024
§6 (2023 KS0316) Ombudgetering investeringar	29 410
Summa	0 29 410

Driftsredovisning – Skattefinansierade verksamheter

Nettokostnad per verksamhet (3 positioner) prognos 2024, tkr

Verksamhet	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse 2024	Avvikelse i %
Nämnds- och styrelseverksamhet	685	685	0	0,0%
Fysisk och teknisk planering	4 000	4 000	0	0,0%
Konsument- och energirådgivning	0	0	0	0,0%
Gator, vägar o parkering	14 931	14 981	-50	-0,3%
Parker	2 054	2 054	0	0,0%
Miljö- o hälsoskyddsmyndigheten	2 450	2 450	0	0,0%
Miljö- o hälsoskydd hållbar utveckling	32	32	0	0,0%
Adm. Samhällsbyggnad	830	780	50	6,0%
Idrotts- och fritidsanläggning	227	227	0	0,0%
Bostadsanpassning	1 981	1 981	0	0,0%
Förs. verksamheter intern	2 316	2 316	0	0,0%
Lokalvårdsenheten	126	126	0	0,0%
Kostenheten	2 190	2 190	0	0,0%
Total	29 508	29 508	0	0,0%

Nettokostnad per verksamhet (3 positioner) utfall jan-apr 2024, tkr

Verksamhet	Budget jan-apr 2024	Utfall jan-apr 2024	Avvikelse jan-apr 2024
Nämnds- och styrelseverksamhet	228	177	52
Fysisk och teknisk planer	1 329	1 250	79
Konsument- och energirådgivning	0	0	0
Gator, vägar o parkering	5 479	5 736	-256
Parker	760	629	130
Miljö- o hälsoskyddsmyndigheten	423	435	-12
Miljö- o hälsoskydd hållbar utveckling	11	0	11
Adm. Samhällsbyggnad	263	171	92
Idrotts- och fritidsanläggning	77	-38	115
Bostadsanpassning	657	736	-79
Förs. verksamheter intern	654	886	-232
Lokalvårdsenheten	54	-120	174
Kostenheten	600	1 006	-406
Total	9 881	9 981	-100

Tilläggsbudget/ombudgeteringar	TB 2024	OMB 2024
Justering kap.kostn och hyror enl delegationsbeslut	1 932	
§5 (2024 KS0084) Extra reservbudget	1 050	
Total	2 982	0

Driftsredovisning – Taxefinansierade verksamheter

Nettokostnad per verksamhet (3 positioner) prognos 2024, tkr

Verksamhet	IB 2024	Prognos 2024	UB 2024
Vattenförsörjning och avlopp	-1 018	1 018	0
Avfallshantering	-2 391	2 391	0
Total	-3 409	3 409	0

Nettokostnad per verksamhet (3 positioner) utfall jan-apr 2024, tkr

Verksamhet	IB 2024	Utfall jan- apr 2024	Avvikelse jan-apr 2024
Vattenförsörjning och avlopp	-1 018	991	-26
Avfallshantering	-2 391	2 946	555
Total	-3 409	3 937	529

Statsbidrag

Statsbidrag över 100 tkr

Samhällsbyggnadsnämnden	2023		2024		2025	2026	2027
	Budget	Bokfört	Budget	Prognos ¹⁾	Förväntat	Förväntat	Förväntat
Kalkningsbidrag ¹⁾	1 127	1 116	1 127	970			
Ersättning för förpackningsinsamling			1 925	1 925			
Summa	1 127	1 116	3 052	2 895	0	0	0

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

Handlingsplan – Åtgärder och konsekvenser vid prognosavvikelser

Namn på nämnd: Samhällsbyggnadsnämnd

Månadsprognos: April

Verksamhet/område	Avvikelse i Tkr	Kort kommentar som förklarar vad prognostiserad avvikelse beror på	Sammanfattning av föreslagna åtgärder	Vilka konsekvenser får det om föreslagna åtgärder vidtas?
Vatten och avlopp	-1 018 tkr	<i>Underskott från 2023 på 1 018 tkr.</i>	<i>Inför 2024 höjdes bruksavgifterna med 16 % för att hämta hem tidigare underskott.</i>	<i>Verksamheten prognostiserar att hämta hem resterande del av underskottet 2024.</i>
Avfallshantering	-2 391 tkr	<i>Underskott från 2023 på 2 391 tkr.</i>	<i>Inför 2024 höjdes renhållningstaxan med 26 % för att hämta hem tidigare underskott.</i>	<i>Verksamheten prognostiserar att hämta hem resterande del av underskottet 2024.</i>

Handlingsplan – Åtgärder och konsekvenser vid prognosavvikelser

Namn på nämnd: Samhällsbyggnadsnämnd

Månadsprognos: April

Instruktion: Ange prognostiserad avvikelse i kolumnen. Komplettera sedan med föreslagna åtgärder och vilka konsekvenser som kan uppstå. OBS! detta är ett förslag på handlingsplan, kontoret kan själva ta fram o utforma egen handlingsplan.

Skattefinansierad verksamhet	Avvikelse i Tkr	Kort kommentar som förklarar vad prognostiserad avvikelse beror på	Sammanfattning av föreslagna åtgärder	Vilka konsekvenser får det om föreslagna åtgärder vidtas?
Fysisk och teknisk planering	-600 tkr	Lägre bygglovsintäkter samt högre belastning i driften på grund av bromsade projekt	Bevakning av ärendeflöde i bygglovsprocessen: Bygglovsintäkter är svåra att förutse. Periodvis har bygglovsintäkterna varit lägre än budgeterat på grund av ärendeflödet. Under 2023 och 2024 har takten på nybyggnation minskat generellt i Sverige. Vid perioder med lägre ärendeflöde i lovprocessen styrs personalresurser över till tillsynsärenden. Även dessa genererar ibland intäkter men ärendehanteringens tar mycket längre tid och nedlagd tid och intäkter sammanfaller inte i tid.	Effektiv användning av personalresurser och kostnadstäckning över tid.