



Samhällsbyggnadsförvaltningen
Jenny Hertz
0171-626298
jenny.hertz@enkoping.se

Tekniska nämnden

Ekonomisk månadsrapport maj 2024

Förslag till beslut

Förslag till nämnden

Tekniska nämnden beslutar att:

1. Tacka för den ekonomiska månadsrapporten och lägga den till handlingarna.

Beskrivning av ärendet

En månadsrapport tas fram och lämnas från samhällsbyggnadsförvaltningen till kommunledningsförvaltningen i samband med bokslut för februari, mars, maj och november. Månadsrapporten är en sammanfattning av nuläge och analys av det ekonomiska resultatet med fokus på större avvikelser av utfall samt prognos jämfört med budget. Månadsrapporten består av två delar, första delen visar tekniska nämndens skattefinansierade verksamheter och andra delen visar vatten- och avloppsverksamheten som är taxefinansierad.

Samhällsbyggnadsförvaltningens bedömning

Tekniska nämndens driftsbudget för skattefinansierad verksamhet för 2024 uppgår till 165,9 miljoner kronor. Justeringar kommer att ske inom budgeten utifrån beslut i Tekniska nämnden i ändringsbudget i maj 2024. Prognosen är oförändrad på totalnivå sedan tertial 1 och visar ett överskott på 1,0 miljoner kronor.

Tekniska nämndens driftsbudget för skattefinansierad löpande verksamhet för 2024 uppgår till 145,6 miljoner kronor och prognosen visar ett underskott med 1,8 miljoner kronor. Avvikelsen mellan budget och prognos beror framförallt på ökade kostnader för vinterväghållning och samhällsbetalda resor. För samhällsbetalda resor har antal körda kilometer ökat med 17% under årets början. Ett överskott finns mellan budget och utfall för personalkostnader på grund av vakanser. Dessa tjänster ska tillsättas inom kort för att skapa förutsättningar att leverera förvaltningens uppdrag.

Tekniska nämndens budget för ej löpande verksamhet så som specialfastigheter,

lokalbank och kostnader av engångskaraktär relaterat till fastigheter och markförsörjning så som rivning, sanering, tvister och nedskrivningar samt driftskostnader för byggnation av nytt kommunhus är 22,9 miljoner kronor. Prognos för år 2024 är 21,0 miljoner kronor. Avvikelsen mellan budget och prognos är ett överskott med 1,9 miljoner kronor. Ett gott arbete i lokalförsörjningsprocessen gör att budgeten för outhyrda fastigheter visar ett överskott då kommunen har hög grad av uthyrning av sina fastigheter. Dock visar markförsörjningen kopplat till exploateringsprojekt ett underskott på grund av kostnader för juridiskt stöd vid tvister. Den ej löpande verksamheten har påverkats av oförutsedda kostnader för markföreningar, men dessa kostnader kan hanteras inom budget då justeringar av tidplaner för andra projekt har skett.

Perioden januari till maj visar ett överskott mellan budget och utfall. Det beror på att verksamheterna har säsongsberoende driftsorganisationer. Väderleken påverkar verksamheter, så som exempelvis när sandupptagning kan ske på säsongen.

Förvaltningens arbete med budget i balans fortgår och olika projekt för effektiviseringar och besparingar pågår, så som exempelvis yttre skötsel och arbete kopplat till inköpsprocessen.

Prognosen för den taxefinansierade verksamheten för Vatten och avlopp visar ett överskott med 0,1 miljoner kronor. Verksamheten har ett överskott mot budget för personalkostnader på grund av vakanser, dock kommer tjänsterna tillsättas inom kort då behovet bedöms som stort av dessa roller. Överskottet beror även på att driftspersonal har arbetet i investeringsprojekt i större omfattning än planerat för perioden. Det har skett oplanerat arbete i driften vilket medför ökade kostnader för driftunderhåll. Osäkerhet finns i prognosen för Vatten och avlopp kopplat till ränteutvecklingen. Ränteutvecklingen följs löpande och återkoppling kring ränteutvecklingen sker i tertiärluppföljningen.

En risk för verksamheten för Vatten och avlopp är även att klimatförändringar leder till ökade kostnader på grund av översvämningar, exempelvis skadeståndsanspråk.

Den taxefinansierade verksamheten för Vatten och avlopps utfall mot budget visar ett ackumulerat överskott med 2,4 miljoner kronor per sista februari 2024. Avvikelsen beror framförallt på periodisering av kostnader både i utfall och budget.

Verksamheten för Vatten och avlopp påverkas av ränteutvecklingen i samhället med ökade räntenivåer, då verksamheten påverkas av ökade räntekostnader när räntenivån ökar för kommunen. Det är en eftersläpning mellan framtagning av taxenivåer och faktiskt utfall av kostnader som har påverkats av inflation och

ränteutvecklingen. Därför sker en justering av taxa för att hantera ekonomiska underskott under en treårsperiod.

Bilaga: Ekonomisk månadsrapport Teknisk nämnd maj 2024

Gunilla Fröman
Förvaltningschef
Enköpings kommun

Jenny Hertz
Ekonom/Controller
Enköpings kommun

Resultaträkning jan-maj 2024 – Teknisk nämnd (ex VA)

RESULTATRÄKNING (mnkr)	202401- 202405 Utfall	202401- 202405 Budget	Avvikelse budget/ utfall	2024 Budget helår	2024 Prognos helår	Avvikelse budget/ prognos
Taxor & avgifter	12,5	12,1	0,4	29,3	30,9	1,6
Bidrag (intäkter)	3,8	3,8	0,0	9,2	9,2	0,0
Övriga intäkter	283,0	285,7	-2,7	693,3	705,8	12,5
Summa intäkter	299,3	301,6	-2,3	731,8	745,9	14,1
Personalkostnader	-82,8	-91,3	8,5	-223,0	-218,6	4,3
Bidrag (kostnader)	-0,2	-0,8	0,6	-1,9	-1,9	0,0
Köp av verksamhet	-14,4	-11,3	-3,2	-24,2	-26,8	-2,6
Lokalhyror	-52,2	-55,5	3,3	-133,3	-130,1	3,2
Övriga driftskostnader	-136,0	-143,0	7,0	-334,6	-335,0	-0,4
Kapitaltjänstkostnader	-75,9	-75,3	-0,6	-180,6	-198,3	-17,6
Summa kostnader	-361,5	-377,2	15,6	-897,7	-910,7	-13,1
Nettokostnad	-62,2	-75,6	13,4	-165,9	-164,9	1,0
Investeringar	-92,0	-243,6	151,6	-584,7	-545,6	39,0
Markförvärv	-50,9	-29,2	-21,8	-70,0	-70,0	0,0

Resultaträkning jan-maj 2024 – Teknisk nämnd VA

RESULTATRÄKNING (mnkr)	202401- 202405 Utfall	202401- 202405 Budget	Avvikelse budget/ utfall	2024 Budget helår	2024 Prognos helår	Avvikelse budget/ prognos
Taxor & avgifter	51,0	49,9	1,1	119,7	119,7	0,0
Bidrag (intäkter)	0,1	0,0	0,0	0,1	0,1	0,0
Övriga intäkter	6,2	8,0	-1,8	20,1	20,1	0,0
Summa intäkter	57,3	57,9	-0,6	139,9	139,9	0,0
Personalkostnader	-14,6	-18,1	3,5	-43,5	-42,0	1,5
Bidrag (kostnader)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Köp av verksamhet	-0,5	0,0	-0,5	0,0	0,0	0,0
Lokalhyror	-2,2	-0,7	-1,5	-1,8	-2,5	-0,7
Övriga driftskostnader	-21,6	-29,0	7,4	-69,6	-70,2	-0,7
Kapitaltjänstkostnader	-17,8	-21,1	3,2	-50,6	-50,6	0,0
Summa kostnader	-56,8	-68,9	12,2	-165,4	-165,3	0,1
Nettokostnad	0,5	-11,0	11,6	-25,5	-25,4	0,1
Investeringar	-115,0	-173,3	58,3	-415,9	-376,1	39,8
Markförvärv	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0