



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

Tekniska nämnden

Ekonomisk månadsrapport februari 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 skattefinansierade verksamhet för 2024 uppgår till 168,5 miljoner kronor och i dagsläget har ingen ny prognos tagits fram utan endast avvikelser för årets två första månader har setts över på övergripande nivå samt att risker för året har belysts.

Akkumulerat utfall per sista februari är 22,7 miljoner, vilket är en avvikelse med -1,6 miljoner kronor mot budget. Avvikelsen mellan utfall och budget beror framförallt på periodisering av kostnader både i utfall och budget samt att verksamheternas driftsorganisationer är säsongberoende.

Verksamheten för Allmän plats har vid årets start påverkats av kostnaderna för vinterväghållning kopplat till klimatförändringar. Förvaltningen ser även omvärldspåverkan av rådande inflation. Samt att den ej löpande verksamheten har påverkats av oförutsedda kostnader för markföroreningar som inte har varit budgeterade.

Förvaltningen ser även följande risker:

- Ökande lönekostnader på grund av inflation.
- Ökande kostnader på grund av klimatförändring (översvämningar, förebyggande arbete och akut underhåll).
- Ökade livsmedels-, bygg- och materialkostnader på grund av fortsatt hög inflation. Besparingsarbete pågår för att parera kostnadsutvecklingen.
- Förändrade nyttjandetider av fastigheter.

Den taxefinansierade verksamheten för Vatten och avloppts 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. Ränteutvecklingen är en risk för verksamheten.

Verksamheten för Vatten och avlopp har även en risk att klimatförändringar leder till ökade kostnader på grund av översvämningar samt skadeståndsanspråk kopplat till översvämningar.

Bilaga: Ekonomisk månadsrapport Teknisk nämnd februari 2024

Gunilla Fröman
Förvaltningschef
Enköpings kommun

Jenny Hertz
Business Controller
Enköpings kommun

Resultaträkning jan-feb 2024 – SBF exkl VA

Intäkter / Kostnader (mnkr)	Utfall jan-feb 2024	Budget jan- feb 2024	Avvikelse budget mot utfall	Budget helår 2024	Prognos helår 2024	Avvikelse budget mot prognos helår
Taxor och avgifter	4,2	4,5	-0,3	29,3	29,3	0
Bidrag (intäkter)	1,6	1,5	0,1	9,2	9,2	0
Övriga intäkter	105,0	107,5	-2,5	678,3	678,3	0
Summa intäkter	110,8	113,5	-2,7	716,8	716,8	0
Personalkostnader	-32,8	-34	1,2	-211,2	-211,2	0
Bidrag (kostnader)	-0,1	-0,3	0,2	-1,9	-1,9	0
Köp av verksamhet	-5	-4,5	-0,5	-24,2	-24,2	0
Lokalhyror	-22,1	-22,2	0,1	-133	-133	0
Övriga driftkostnader	-43,6	-43,5	-0,1	-334,1	-334,1	0
Kapitaltjänstkostnader	-29,9	-30,1	0,2	-180,9	-180,9	0
Summa kostnader	-133,5	-134,6	1,1	-885,3	-885,3	0
Summa totalt	-22,7	-21,1	-1,6	-168,5	-168,5	0

Resultaträkning jan-feb 2024 – VA

Intäkter / Kostnader (mnkr)	Utfall jan-feb 2024	Budget jan-feb 2024	Avvikelse budget mot utfall	Budget helår 2024	Prognos helår 2024	Avvikelse budget mot prognos helår
Taxor och avgifter	19,8	24,2	-4,4	145,2	145,2	0
Bidrag (intäkter)	0	0	0	0,1	0,1	0
Övriga intäkter	1,8	2,7	-0,9	20,1	20,1	0
Summa intäkter	21,6	26,9	-5,3	165,4	165,4	0
Personalkostnader	-5,9	-7,2	1,3	-43,5	-43,5	0
Bidrag (kostnader)	0	0	0	0	0	0
Köp av verksamhet	-0,1		-0,1	0	0	0
Lokalhyror	-0,7	-0,3	-0,4	-1,7	-1,7	0
Övriga driftkostnader	-7,4	-11,6	4,2	-69,6	-69,6	0
Kapitaltjänstkostnader	-5,7	-8,4	2,7	-50,6	-50,6	0
Summa kostnader	-19,8	-27,5	7,7	-165,4	-165,4	0
Summa totalt	1.8	-0.6	2.4	0	0	0