

Ekonomisk uppföljning för Samhällsutvecklingsnämnden

*Antagen av xxx
xx månad Feb 2024*

Innehållsförteckning

1 Inledning	3
2 Drift	4
2.1 Prognos helår och budgetavvikelse (tkr)	5
3 Investeringar	6

1 Inledning

I den av Kommunfullmäktige beslutade Mål och budget 2024 uppdras nämnderna att motta ekonomisk uppföljning tre till fyra gånger under verksamhetsåret. Uppföljningen ska rapporteras till nämnderna första gången per februari och sista gången i samband med delårsbokslutet. Utöver detta kan en behovsprövad prognos presenteras på nämndnivå enbart om nämnden uppvisar underskott i tidigare uppföljningar eller om något annat väsentligt har skett. Beslutet om att motta den ekonomiska uppföljningen ska anmälas till kommunstyrelsen.

2 Drift

Nettokostnaden för samhällsutvecklingsnämnden prognostiseras per februari att uppgå till 56,7 miljoner kronor, vilket motsvarar en ökning jämfört med budgeten för 2024 med 16%.

Förklaringen till den ökade nettokostnaden är bland annat att verksamheten gator och vägar prognostiseras få 4,7 miljoner kronor i bokslutsreglering för exploateringsinvesteringar.

Ändringsbudgeten som kommunfullmäktige fattade beslut om 28 februari i år medförde ett utökat kommunbidrag till gator och vägar på 2,3 miljoner kronor som också får effekt på nettokostnaden, samt att intäkterna för detaljplanering förväntas bli lägre.

Samhällsutvecklingsnämndens helårsprognos per februari visar ett underskott på en miljon kronor.

I prognosen per februari är det en av nämndens verksamheter som prognostiseras med en budgetavvikelse och det är verksamheten detaljplanering. Detaljplanering har ett kommunbidrag på 0,7 miljoner kronor och kostnaderna förväntas uppgå till 5,2 miljoner kronor. Lönekostnader och lokalkostnader utgör 87% av verksamhetens totala kostnader. Självfinansieringsgraden (externa intäkter dividerat på totala kostnader) behöver uppgå till 87% för att verksamheten ska ha en ekonomi i balans. I budgeten för 2024 var behovet av externa intäkter 4,6 miljoner kronor och i prognosen per februari förväntas intäkterna uppgå till 3,6 miljoner kronor. I och med att kommunstyrelsen kommer fatta beslut om en prioritering av exploateringsprojekt och detaljplaner för 2024 på sammanträdet i mars förväntas intäkterna öka för verksamheten. Dock inte fullt ut i nivå för att verksamheten ska ha en ekonomi i balans.

Förutsättningarna jämfört med detaljbudget har förändrats för gator och vägar. Dels har verksamheten erhållit ett ökat kommunbidrag på 2,3 miljoner kronor i ändringsbudgeten samt att avsatta medel för vinterväghållningen behöver utökas. I detaljbudgeten som arbetades fram under hösten 2023 beräknades snittet från de tre förgående årens (2021, 2022 och 2023) vinterväghållning uppgå till 4,3 miljoner kronor. Snittet från de tre förgående åren är utgångspunkten till bokslutsregleringen för vinterväghållningen 2024. När det faktiska snittet för de tre förgående åren fastställdes i januari 2024 uppgick snittet till 5 miljoner kronor, vilket medför att ytterligare 0,7 miljoner kronor behöver sättas av till kostnaden för vinterväghållningen. Den ökade avsättningen till vinterväghållningen bedöms kunna hanteras inom verksamhetens ekonomi och därför prognostiseras inte verksamheten med någon avvikelse.

Avfallsverksamhetens och vindkraftverkets budgetar är helt finansierade via externa intäkter. Renhållningsavgifter utgör till stor del avfallsverksamhetens externa intäkter och vindkraftverkets externa intäkter kommer från försäljning av producerad el, vilket är beroende av vind och priset på elmarknaden. Nytt för 2024 inom avfallsverksamheten är det kommunala ansvaret för insamling av förpackningar för både en- och flerbostadshus liksom vid återvinningsstationer (ÅVS). Per februari är det för tidigt att se i vilken utsträckning det utökade kommunala ansvaret påverkar avfallsverksamhetens kostnader, det behöver gå ett par månader av året för att prognostisera kostnaderna för hela 2024. Även nivån på ersättningen från naturvårdsverket som verksamhetens ska erhålla för 2024 är i dagsläget inte fastställd. Per februari prognostiseras verksamheten inte med någon avvikelse.

Priset på elmarknaden har sjunkit jämfört med året 2022 och början av året 2023. Detta medför en osäkerhet kring om intäkterna kommer kunna täcka kostnaderna för vindkraftverket 2024. Kostnaderna för vindkraftverket prognostiseras uppgå till 2,9 miljoner kronor och kostnadsposterna avskrivningskostnad och serviceavtal uppgår 1,75 miljoner kronor respektive

0,85 miljoner kronor. Givet en produktion i samma nivå som 2023 behöver ersättningen kommunen erhåller per produceras kilowattimme uppgå till ca 60 öre. Per februari är prognosen för vindkraftverket ett nollresultat men utvecklingen på elmarknaden kommer få konsekvenser på kommande prognoser.

2.1 Prognos helår och budgetavvikelse (tkr)

Nämndens verksamheter	Nettokostnad 2023	Budget 2024	Tillägg och avdrag 2024	Prognostiserad nettokostnad 2024	Prognostiserad budgetavvikelse 2024
Nämndkostnader	1 542	1 559	0	1 559	0
Gator, vägar	36 913	33 443	6 957	40 400	0
Trafikövervakning/Parkerings avgifter	-2 490	-1 658	0	-1 658	0
Parker	0	8 612	0	8 612	0
Teknisk planering	2 942	2 983	0	2 983	0
Översiktsplanering (planprogram)	1 214	1 127	0	1 127	0
Detaljplanering	6 315	672	0	1 672	-1 000
Bostadsanpassning	2 205	2 029	0	2 029	0
Avfallsverksamhet	2 411	0	0	0	0
Vindkraftverk	-695	0	0	0	0
Summa Samhällsutvecklingsnämnden	57 874	48 767	6 957	56 724	-1 000

3 Investeringar

Samhällsutvecklingsnämnden är beviljade 79 miljoner kronor i investeringsmedel för verksamhetsåret 2024, varav 40 miljoner kronor är förenat med exploatering. Den prognostiserade investeringsutgiften uppgår till 19 miljoner kronor. Under året kommer exploateringsinvesteringarna avseende utbyggnaden av områdena centrala Ängby och Segerdal att fortsätta. Även en lokalgata i AR kommer slutföras under året. Gällande driftinvesteringarna är det i dagsläget investeringsmedlen till övertagandet av kärl till återvinningsstationer som förväntas nyttjas. Det finns inga beslutade startbesked för drift investeringsprojekten fattade ännu och således prognostiseras dessa investeringsprojekt inte med någon utgift för 2024, prognosen kommer förändras om nämnden fattar beslut om startbesked.

Prognos helår och avvikelse investeringar (tkr)

Investeringsprojekt	KF- investerings ram 2024	Tillägg investerings ram 2024	Utgift investering 2024	Prognos utgift investering 2024	Prognos avvikelse investering 2024
Gata					
Reinvestering bef. Gatunät	10 000				10 000
Belysning	7 000				7 000
TSHA (Trafiksäkerhetshöjande åtgärder)	1 000				1 000
Särstatorg	3 000				3 000
Cykelinfrastruktur	3 000				3 000
Centralvägen mellan Apoteksvägen och Särstv.	0	10 000			10 000
Park					
Renovering bef anläggningar	800				800
Åtgärder ur lokalt åtgärdsprogram	1 500				1 500
Redskapsbärare	2 000				2 000
Parken ospecificerad maskin och utrustningsinvest.	200				200
Avfall					
Övertagande av ÄVS	250			250	0
Återvinningscentral ospecificerat	200				200
SUMMA Samhällsutvecklingsnämnd	28 950	10 000	0	250	38 700
EXPLOATERING - Samhällsutvecklingsnämnd					

Sågen/Centrum	8 000		27	8 000	0
Västra Knivsta	6 000		222	6 000	0
Östra Knivsta	500			0	500
Nor	500			0	500
Alsike	10 000			0	10 000
Östra Entrén	5 000			0	5 000
AR/Brunnby	10 000		54	5 000	5 000
SUMMA EXPLOATERING - Samhällsutvecklingsnämnd	40 000	0	303	19 000	21 000