



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

Tekniska nämnden

Ekonomisk månadsrapport maj 2023

Förslag till beslut

Förslag till nämnden

Tekniska nämnden tackar för den ekonomiska månadsrapporten och lägger den till handlingarna.

Beskrivning av ärendet

En månadsrapport kommer att 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

För tekniska nämndens skattefinansierade verksamheter visar prognosen för helår 2023 ett underskott med -0,7 miljoner kronor mot budget för 2023. Detta är en justering sedan föregående prognos då uthyrningsgraden på kommunens fastigheter har ökat och att rivningen av Örsundsbroskolan har skjutits fram i tiden.

Prognosen för förvaltningen kan dock komma att ändras under året, då många verksamheter är säsongsbetonade och att inflation kan komma att påverka kommande inköp. Samt att priset för elhandel i dagsläget gör att prognosen är i nivå med budget, men denna prognos är osäker på grund av osäkerhet på elmarknaden.

Den taxefinansierade verksamheten för Vatten och avlopp har i dagsläget en prognos som är i nivå med budget.

Bilaga: Ekonomisk månadsrapport TN maj 2023.



ENKÖPINGS
KOMMUN

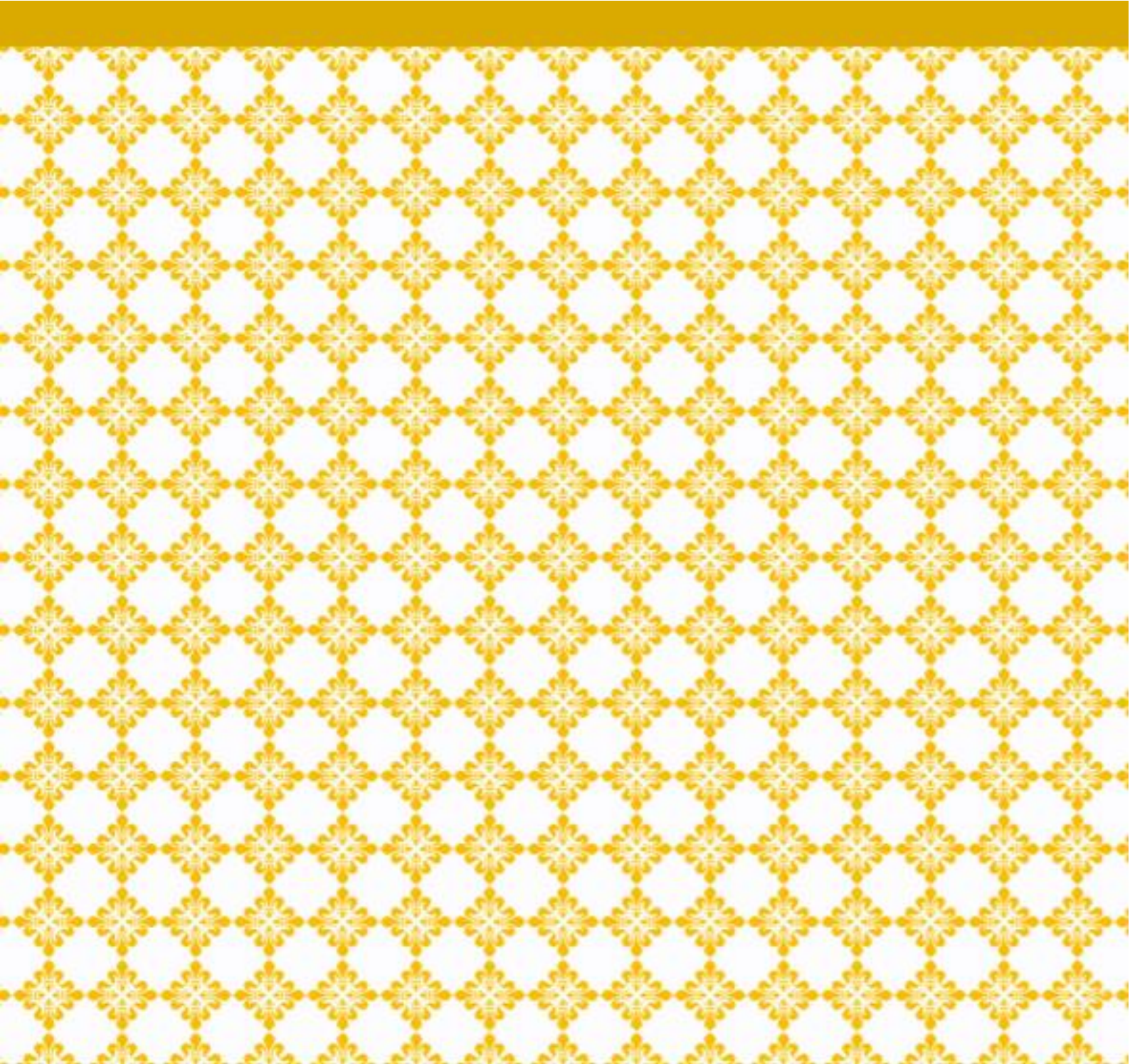
2 (2)

Gunilla Fröman
Förvaltningschef
Enköpings kommun

Jenny Hertz
Business Controller
Enköpings kommun

Enkel ekonomisk rapport maj

Tekniska nämnden



Innehållsförteckning

1 Uppföljning ekonomi	3
2 Vatten- och avloppsverksamhet.....	5

1 Uppföljning ekonomi

1.1 Resultaträkning

Intäkter / Kostnader (mnkr)	Bokslut 2022	Utfall jan-maj 2022	Utfall jan-maj 2023	Budget 2023	Prognos helår 2023	Avvikelse prognos mot budget
Taxor och avgifter	28,9	10,3	11,0	27,9	28,9	1,0
Bidrag (intäkter)	22,4	4,1	3,9	6,8	7,6	0,8
Övriga intäkter	624,6	256,3	275,9	663,9	668,3	4,4
Summa intäkter	675,9	270,7	290,8	698,6	704,8	6,2
Personalkostnader	-177,1	-70,3	-79,5	-203,6	-203,2	0,4
Bidrag (kostnader)	-0,4	-0,2	-0,2	-0,3	-0,3	0,0
Köp av verksamhet	-23,2	-9,9	-13,0	-16,4	-19,4	-3,0
Lokalhyror	-118,5	-49,5	-52,4	-120,7	-122,3	-1,6
Övriga driftskostnader	-321,3	-140,3	-122,1	-332,0	-330,6	1,4
Kapitaltjänstkostnader	-173,8	-70,4	-75,7	-173,7	-177,8	-4,1
Summa kostnader	-814,3	-340,6	-342,9	-846,7	-853,6	-6,9
Summa totalt (mnkr)	-138,4	-69,9	-52,1	-148,1	-148,8	-0,7

1.2 Ekonomisk analys

Total driftbudget för förvaltningens skattefinansierade verksamhet uppgår till 148,1 miljoner kronor och prognosen är 148,8 miljoner kronor. Det innebär ett totalt underskott på 0,7 miljoner kronor för förvaltningen. Detta kan dock ändras under året, då många verksamheter är säsongsbetonade och rådande inflation kan komma att påverka kommande inköp.

Verksamheten för fastighet som påverkas av internhyror visar för 2023 ett underskott på 4,3 miljoner kronor. Underskottet beror till stor del på ökade kostnader kopplat till index för externa lokaler. Det pågår en genomlysning för se över effekten av indexhöjningar, så prognosen kan komma att justeras.

Övriga lokalkostnader som består av lokalbank, specialfastigheter och lokalkostnader som inte är hyresgrundande så som exempelvis rivning, sanering och nedskrivning visar ett överskott och prognosen har justerats sedan rapporteringen vid första tertiallet då uthyrningsgraden av fastigheter har ökat och att tidigare prognostiserade kostnader för rivning av Örsundsbrokola som skulle ha börjat i slutet av året har flyttats fram i tid.

I dagsläget är prognosen för elhandel i nivå med budget, men denna prognos är osäker på grund av osäkerhet på marknaden.

Prognosen för Verksamheten för allmän plats visar ett underskott med 1,5 miljoner kronor mot budget. Det beror framförallt på ökade kostnader för vinterväghållning kopplat till indexuppräkning och att växlande väderlek påverkar behovet att åtgärder mot halka. Verksamheten prognostiserar med ett underskott på 1,0 miljoner kronor för vinterväghållning. Det finns en osäkerhet i prognosen, då vädret för årets sista månader är avgörande för vinterväghållningens totala kostnad. Verksamheten har även ökat kostnad för samhällsbetalda resor utifrån fler körda kilometer och indexhöjningar inom befintligt avtal med leverantör. Detta medför ett prognostiserat underskott med 2,0 miljoner kronor, varav ca 0,7 miljoner kronor beror på volymförändringar. Dock har enheten för trafik har en lägre kostnad för personal på grund av vakanser och ökade parkeringsintäkter, vilket ger en prognos på ett överskott med 1,5 miljoner kronor.

Måltidsservice påverkas av rådande inflation på livsmedel, vilket verksamheten arbetar med att hantera

genom att bland annat justera menyval och att arbeta effektivt med bemanning. Prognosen är trots detta ökade kostnader för livsmedel med 0,6 miljoner kronor. Färre antal barn under höstterminen ger en lägre intäkt med 0,6 miljoner kronor för måltider inom förskoleverksamheten, men det medför samtidigt en lägre kostnad för Utbildningsnämnden.

Kostnaden för kommunals nya löneavtal visar ett underskott på 0,3 miljoner kronor mot budget.

Förvaltningen arbetar med att se över möjligheter kopplat till ökade intäkter och kostnadseffektivitet för att kunna hantera kommande kostnadsökningar kopplat till inflation.

1.3 Åtgärder för budget i balans

Förvaltningen arbetar med att se över åtgärder för budget i balans 2023 och för att skapa förutsättningar inför arbete med budget 2024. Det kommer att vara utmanande att hantera rådande kostnadsökningar kopplat till inflation och behov som finns beskrivna i äskningarna till budget 2024.

Förvaltningen håller på att se över möjligheter för kostnadsminskningar med fokus att se nya möjligheter, översyn av prioriteringar och även vilka kostnader som är kopplade till ambition. Förvaltningen har även påbörjat ett arbete utifrån de uppdrag som riktades till förvaltningen kopplade till ändringsbudgeten för 2023 så som bland annat arbete med avtalstrohet.

Totalt visar verksamheten för allmän plats en prognos på ett underskott med 1,5 miljoner kronor mot budget på grund av framförallt indexjusteringar för vinterväghållning och indexjustering och fler körda kilometer för samhällsbetalda resor. En säkrare prognos för samhällsbetalda resor kommer att presenteras till tertial två 2023. Kostnaden för samhällsbetalda resor påverkas av antalet körda kilometer och resemonstret har förändrats de senaste åren på grund av pandemin. Det är därför svårt att jämföra mot tidigare år. För att kunna presentera säkrare prognoser arbetar förvaltningen med att se över hur resemonster har förändrats. Ett steg mot budget i balans för verksamheten för allmän plats sker genom att trafikenheten har en lägre kostnad för personal på grund av vakanser och ökade parkeringsintäkter. Det är viktigt att dessa tjänster tillsätts för att enheten ska kunna fokusera på sitt kärnuppdrag och politiskt beslutade mål, men dessa vakanser skapar just nu möjlighet för att skapa ett totalt mindre underskott.

Allmän plats avser efter beslutad ändringsbudget att göra en besparing på 0,4 miljoner kronor på skötsel av grönytor. Dessutom pågår en besparing av inköp för entreprenader och konsulter. Det pågår även kontinuerligt arbete med fordonsplan för att effektivisera användningen och utvärdera behov av att äga kontra hyra maskiner.

Verksamheten för måltidsservice arbetar med att minska de ökade livsmedelskostnaderna genom aktiva val av råvaror. Det pågår kontinuerligt arbete med att göra smarta inköp och arbete för att öka acceptansen av ökad andel vegetabilier i förskolan och skolan. Det sker bland annat genom att elever inkluderas via matråd och att sprida glädje kring måltiden genom till exempel street food på skolgårdar.

Verksamheten för fastighet har under våren ökat uthyrningsgraden i kommunens fastigheter och kommer att arbeta vidare för att öka uthyrningsgraden och för att utveckla arbetet med lokalförsörjning.

Förvaltningen arbetar med att energioptimera kommunens fastigheter. Projektet EnOff arbetar med energisparande åtgärder genom att energikartlägga fastigheter för att se vilka investeringar som har störst effekt på olika fastigheter som exempelvis solceller och tilläggsisolering. Utöver detta pågår projekt med att minska energianvändningen genom beteendeförändringar. Detta arbete är kommunövergripande och genomgång av fastigheterna pågår. Upplevelseförvaltningen har sett över förbrukningsmönstret på flera fastigheter och måltidsservice arbetar för att minska energianvändningen i köken.

Implementering av nytt analysverktyg för ekonomisk uppföljning har skett inom verksamheten för fastighet och fortsatt arbete för ökad ekonomistyrning kommer att ske. Det kommer att skapa möjligheter för en effektivare fastighetsförvaltning med starkare koppling till ekonomistyrning.

2 Vatten- och avloppsverksamhet

2.1 Resultaträkning

Intäkter / Kostnader (mnkr)	Bokslut 2022	Utfall jan-maj 2022	Utfall jan-maj 2023	Budget 2023	Prognos helår 2023	Avvikelse prognos mot budget
Taxor och avgifter	109,9	41,7	42,7	116,2	114,5	-1,7
Bidrag (intäkter)	0,6	0,4	0,2	0,1	0,1	0
Övriga intäkter	17,4	5,5	6,6	21	21	0
Summa intäkter	127,9	47,6	49,5	137,3	135,6	-1,7
Personalkostnader	-30,7	-11,7	-14,2	-42,7	-39,7	3
Bidrag (kostnader)				0	0	0
Köp av verksamhet	-1,3	-0,6	-0,5	0	0	0
Lokalhyror	-1,2	-0,5	-0,8	-1,1	-2,9	-1,8
Övriga driftskostnader	-68,3	-21,5	-24,1	-62,7	-61,8	0,9
Kapitaltjänstkostnader	-26,3	-10,7	-12,9	-30,8	-31,2	-0,4
Summa kostnader	-127,8	-45	-52,5	-137,3	-135,6	1,7
Summa totalt (mnkr)	0,1	2,6	-3	0	0	0

2.2 Ekonomisk analys

Verksamheten för Vatten och avlopp har i dagsläget en prognos som är i nivå med budget. Utfallet för årets första månader visar lägre personalkostnader jämfört med budget på grund av vakanser. Dock kommer tjänster att tillsättas under året.

Det är även lägre underhållskostnader och leasingkostnader i utfallet än budget, men kostnader beräknas infalla senare under året så prognosen är i nivå med budgeten för helår.

Verksamheten har en prognos med nollresultat, då ett eventuellt överskott kommer att sättas av i investeringsfond för finansiera kommande investeringar.