



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

Tekniska nämnden

Ekonomisk månadsrapport september 2024

Förslag till beslut

Förslag till nämnden

Tekniska nämnden beslutar att:

1. Tacka för den ekonomiska månadsrapporten för september 2024 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, september 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 skattefinansierade verksameters helårsprognos visar intäkter på 752,7 miljoner kronor och kostnader på 921,7 miljoner kronor, vilket ger ett netto på -169,0 miljoner kronor som finansieras via ramtilldelning i budgeten.

Prognosen för helår visar en avvikelse med -3,1 miljoner kronor mot årets budget. Avvikelsen beror framförallt på förändrade förutsättningar kopplat till rivningar och saneringar som har en koppling till kommunens nybyggnationer. Det är en positiv avvikelse mellan budget och utfall per sista september på 19,8 miljoner kronor och beror bland annat på att personalkostnader är lägre än budget och fastighetsförvaltningen har haft lägre driftskostnader än budgeterat.

Tekniska nämndens investeringsredovisning för skattefinansierade verksamheter visar en prognos på 535,8 miljoner kronor. Prognosen visar en positiv avvikelse med 48,9 miljoner kronor mot budget. Avvikelsen beror framförallt på förändrade tidplaner för enskilda investeringsprojekt.

Taxefinansierade verksamheten Vatten och avlopps (VA) helårsprognos för driften visar intäkter på 131,6 miljoner kronor och kostnader på 152,7 miljoner kronor, vilket ger ett netto på -21,1 miljoner kronor. Underskottet beror på kostnadsökningar på grund av ökade räntekostnader och inflation och kommer att omhändertas i taxeprocessen. Avvikelsen mellan budget och utfall för årets nio första månader är -2,3 miljoner kronor. Budgeten för VA kommer att justeras efter att kommunfullmäktige beslutar ändringsbudgeten för 2024 under hösten.

Tekniska nämndens investeringsredovisning för taxefinansierade verksamheten VA visar en prognos på 381,3 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse med 34,6 miljoner kronor mot budget. Avvikelsen beror framförallt på förändrade tidplaner för enskilda investeringsprojekt och att exploateringsprojekt inom VA följer utbyggnadstakten för kommunens exploateringsprojekt vilken har haft förändrade tidplaner.

Förvaltningen har påverkats av kostnadsökningar till följd av hög inflation. Kostnaderna för bland annat material, fjärrvärme, hantering av avfall och VA har ökat. Det sker arbete inom alla verksamheter för att parera dessa kostnadsökningar. Att inflationstakten sjunkit är positivt för verksamheterna och påverkar prognoserna positivt.

Bilaga 1: Ekonomisk månadsrapport september 2024.

Danielle Littlewood Larsson
Tf förvaltningschef
Enköpings kommun

Jenny Hertz
Business Controller
Enköpings kommun



Ekonomisk månadsrapport

Teknisk nämnd 2024-10-24

Resultaträkning jan-sep 2024 – SBF exkl VA

RESULTATRÄKNING (mnkr)	202401- 202409 Utfall	202401- 202409 Budget	Avvikelse budget/ utfall	2024 Budget helår	2024 Prognos helår	Avvikelse budget/ prognos
Taxor & avgifter	21,2	21,6	-0,4	29,3	32,2	2,9
Bidrag (intäkter)	8,3	6,9	1,4	9,2	8,9	-0,3
Övriga intäkter	520,1	516,1	4,0	693,3	711,6	18,3
Summa intäkter	549,6	544,6	5,0	731,8	752,7	20,9
Personalkostnader	-154,2	-167,4	13,2	-223,0	-212,2	10,8
Bidrag (kostnader)	-0,2	-1,4	1,2	-1,9	-1,4	0,5
Köp av verksamhet	-20,3	-17,0	-3,3	-24,2	-26,5	-2,3
Lokalhyror	-98,8	-100,0	1,2	-133,3	-133,1	0,2
Övriga driftskostnader	-243,5	-247,9	4,4	-334,6	-349,4	-14,7
Kapitaltjänstkostnader	-137,4	-135,5	-1,9	-180,6	-199,2	-18,5
Summa kostnader	-654,5	-669,3	14,8	-897,7	-921,7	-24,0
Nettokostnad	-104,9	-124,7	19,8	-165,9	-169,0	-3,1
Investeringar	-215,4	-438,5	223,1	-584,7	-535,8	48,9

Resultaträkning jan-sep 2024 – VA

RESULTATRÄKNING (mnkr)	202401- 202409 Utfall	202401- 202409 Budget	Avvikelse budget/ utfall	2024 Budget helår	2024 Prognos helår	Avvikelse budget/ prognos
Taxor & avgifter	91,8	108,9	-17,1	145,3	119,7	-25,5
Bidrag (intäkter)	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,0
Övriga intäkter	9,6	14,6	-5,1	20,1	11,8	-8,3
Summa intäkter	101,4	123,6	-22,1	165,4	131,6	-33,8
Personalkostnader	-26,7	-32,6	5,9	-43,5	-38,6	4,9
Bidrag (kostnader)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Köp av verksamhet	-1,2	0,0	-1,2	0,0	0,0	0,0
Lokalhyror	-3,2	-1,3	-1,9	-1,8	-3,1	-1,4
Övriga driftskostnader	-39,1	-52,2	13,0	-69,6	-63,2	6,4
Kapitaltjänstkostnader	-34,0	-37,9	3,9	-50,6	-47,8	2,8
Summa kostnader	-104,3	-124,1	19,8	-165,4	-152,7	12,7
Nettokostnad	-2,8	-0,5	-2,3	0,0	-21,1	-21,1
Investeringar	-218,6	-312,0	93,3	-415,9	-381,3	34,6