



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

Tekniska nämnden

Återrapportering till kommunstyrelsen hur tekniska nämnden återställer budget i balans

Förslag till beslut

Förslag till kommunstyrelsen

En rapportering lämnas till kommunstyrelsen enligt beslut den 25 maj 2022, § 119, som svar på tekniska nämndens budget i obalans efter redovisat underskott tertial 1 samt återkoppling av hur engångsposter prognostiseras och budgeteras.

Förslag till nämnden

Ordförande Tomas Rådkvist och förvaltningschef Gunilla Fröman representerar nämnden och dess svar på kommunstyrelsens sammanträde den 21 juni 2022.

Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelsen uppmanade den 25 maj 2022, § 119, tekniska nämnden, vård- och omsorgsnämnden samt utbildning- och arbetsmarknadsnämnden att till kommunstyrelsen i juni rapportera hur nämnden kan återställa budget i balans, med anledning av redovisat underskott i tertial 1 2022. Kommunstyrelsen uppmanar även tekniska nämnden att till kommunstyrelsen återkoppla hur engångsposter prognostiseras och budgeteras.

Samhällsbyggnadsförvaltningens bedömning

Förvaltningen har tagit fram en rapportering som visar var det är obalans i budgeten och varför den svårligen kan återställas. Rapporteringen skickas som svar till kommunstyrelsen och presenteras på kommunstyrelsens sammanträde.

Bilaga: Rapportering angående budgetavvikelse T1 2022.

Gunilla Fröman
Förvaltningschef
Enköpings kommun

Jenny Hertz
Ekonom/Controller
Enköpings kommun

Kopia till:
Kommunstyrelsen

Budget i balans

Återrapportering till kommunstyrelsen hur tekniska nämnden återställer budget i balans

Förslag till nämnden

Ordförande Tomas Rådkvist och förvaltningschef Gunilla Fröman representerar nämnden och dess svar på kommunstyrelsens sammanträde den 21 juni 2022.

Beskrivning av ärendet

- Kommunstyrelsen uppmanade den 25 maj tekniska nämnden att återrapportera hur nämnden kan återställa budget i balans med anledning av underskottet i tertiäl 1.
- Kommunstyrelsen uppmanar även tekniska nämnden att återkoppla hur engångsposter prognostiseras och budgeteras.

Samhällsbyggnadsförvaltningens bedömning

- Förvaltningen har tagit fram rapport för att visa större avvikelser och att budget i balans inte kan återställas.
- Rapporten skickas som svar på uppmaningen till kommunstyrelsen.
- Rapporten ska även presenteras på kommunstyrelsens sammanträde den 21 juni.

Drift 2022

	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse
Gata	47,1	48,0	-1,0
Trafik	4,5	3,2	1,3
Park	30,7	30,6	0,1
Vinterväghållning	8,5	12,1	-3,6
Total GPT inkl vinterväghållning	90,7	93,9	-3,2
Teknisk nämnd	0,9	1,0	-0,2
Stab	4,2	3,3	0,9
Plan	9,1	9,1	0,0
Mark	0,2	-0,7	0,9
Samh.betalda resor	10,4	9,3	1,1
Måltid	0,0	-0,2	0,2
Städ	0,0	-0,8	0,8
Fastighet	0,0	2,8	-2,8
Total löpande drift	115,5	117,8	-2,3
Specialfastigheter	5,0	4,9	0,1
Lokalbank	4,5	2,0	2,5
Lokalkostnader ej hyresgrundande	8,0	39,3	-31,3
Total lokaler	17,5	46,2	-28,7
Total skattefinansierad verksamhet	133,0	164,1	-31,1
Vatten och avlopp	0,0	0,0	0,0
Total Teknisk nämnd	133,0	164,1	-31,1

Avvikelse

Avvikelse

Prognos avvikelse mot budget - Återställa budget i balans

Område	Avvikande budgetpost	Avvikelse budget mot prognos år 2022	Orsak till avvikelse	Åtgärd
Gata	Vinterväghållning	-3,6 mkr	Nytt avtal med högre prisbild. Äskning finns till budget 2023.	Ingen åtgärd insatt <i>Vi kan inte sänka kostnaden genom att spara in på väghållningen då vi har lagkrav som väghållare.</i>
Lokaler, ej hyresgrundande	Tilldelad budget 2022 Rivning – Kommunhus Sanering – Grillby förskola Sanering – Nya gymnasiet Tvist – Åkersbergs omvårdnadsboende Tvist – Enberga samsjuklighetsboende TOTAL avvikelse: Lokaler ej hyresgrundande	+8,0 mkr -6,0 mkr -1,8 mkr -18,2 mkr -10,3 mkr -3,0 mkr -31,3 mkr	Ökade kostnader för sanering. Tvist avgjord till fördel för leverantör.	Ingen åtgärd insatt <i>Besparingar är inte möjliga då konsekvenserna ekonomiskt skulle bli mycket större om vi avbröt pågående saneringar och rivningar. Kostnader för tvister är inte möjliga att sänka. Kan endast sänkas om tvister överklagas och nytt beslut kring tvisten tas.</i>

Delårsbokslut för tertiäl 2 kommer visa säkrare prognosen för 2022

Budget och prognos av engångsposter

- återkoppla hur engångsposter prognostiseras, budgeteras och återrapportera detta till kommunstyrelsen

Engångsposter

- Rivning
- Sanering
- Nedskrivning/utrangering
- Utredning/tvist

Uppföljning per objekt

Tidigare har uppföljning skett per tertial.
Numera månadsvis uppföljning.

Förbättringsarbete

Pågående förbättringsinitiativ

- Utveckling av riskbedömning för projekt
- Ökad detaljering för projektuppföljning
- Ny uppföljning av långsiktig planering av engångsposterna
- Utveckling av uppföljningsfiler och systemstöd
- Ny roll implementeras, projektcontroller på SBF

Behov av markstrategi

- Utveckla strategiska arbetet med mark
- Exploateringschef börjar i augusti 2022

Regler och riktlinjer förorenad mark

- Utökad geologisk undersökning i förstudie
- Större utredningar för bättre beslutsunderlag

Paragraf 119

Ärendenummer KS2022/384

Tertialrapport januari – april 2022 med prognos för 2022 – Enköpings kommun

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen beslutar att:

1. Tertialrapporten för januari-april 2022 med prognos för 2022 för Enköpings kommun fastställs.
2. Finansiella rapporter per april 2022 anmäls och läggs till handlingarna
3. Uppmana att tekniska nämnden, vård- och omsorgsnämnden samt utbildning- och arbetsmarknadsnämnden ska till kommunstyrelsen i juni rapportera hur man kan återställa budget i balans, ma av redovisat underskott i tertial 1 2022.
4. Uppmana att tekniska nämnden ska återkoppla hur engångsposter prognostiseras, budgeteras och återrapportera detta till kommunstyrelsen.

Beskrivning av ärendet

I tertialrapporten för januari-april konsolideras inte resultat och prognoser från kommunen, bolagen och kommunalförbundet. Däremot redovisas deras resultat och prognoser separat.

Prognosen för kommunens resultat exklusive exploateringsvinster och gatukostnadsersättningar uppgår till 104 mnkr vilket motsvarar 3,3 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Det är 14 mnkr eller 0,3 procentenheter bättre resultat jämfört med det finansiella målet för 2022. Det bättre resultatet förklaras främst av kraftigt ökade skatteintäkter samtidigt som nämndernas samlade prognos landar på minus 80 mnkr.

ENA Energi AB redovisar en prognos för helåret med ett större plus jämfört med budget där el-intäkterna ökat som en följd av ökade marknadspriser. Enköpings kommuns moderbolag AB och AB Enköpings hyresbostäder redovisar bägge något sämre prognoser för helåret jämför med budget samt kommunalförbundet Räddningstjänsten Enköping-Håbo redovisar en prognos för helåret som ligger i linje med budget.

Kommunkoncernens totala investeringsbudget är 1 126 mnkr för 2022 och utfallet för perioden januari-april uppgår till 204 mnkr. Prognosen beräknas till 948 mnkr vilket motsvarar 84 procent av budgeten och ger en budgetavvikelse på 179 mnkr.

Kommunkoncernens låneskuld fortsätter att öka i takt med att nya investeringar behöver finansieras. Skulden uppgick per april 2022 till totalt 4 102 mnkr, vilket är en ökning med 200 mnkr sedan årsskiftet, och motsvarar 86 tkr per invånare. Det är AB Enköpings hyresbostäder och Enköpings kommun som har den största delen av låneskulden. Sedan 2017 har låneskulden ökat med 1 479 mnkr eller 56 procent.

Osäkerheten i den svenska och globala ekonomin är åter igen stor med anledning av Ryssland invasion av Ukraina som starkt påverkat energipriser, råvarupriser, matpriser och räntenivåer. Beroende på hur konflikten utvecklas kan den svenska ekonomin påverkas påtagligt och därmed kommunens skatteunderlag. I SKR:s (Sveriges kommuner och regioner) senaste skatteunderlagsprognos (cirkulär 22:15) från 28 april 2022 ökade Enköpings kommuns skatteintäkter kraftigt för året. Ökning beror främst på den höga befolkningstillväxten kommunen hade 2021. SKR bedömer att den svenska konjunkturen fortsätter att återhämtas efter pandemin, men inte lika starkt som i krigets frånvaro. Samtidigt anger SKR att kriget i Ukraina bidragit till den kraftigt höjda inflationen vilket ökar osäkerheten i den ekonomiska utvecklingen framöver, både globalt och i Sverige. I prognosen räknar SKR med att inflationen landar på strax över 5 procent 2022.

Befolkningen i Enköpings kommun fortsätter att växa och under den första kvartalet 2022 ökade antalet invånare med 132 personer eller 0,3 procent. Uppsala län och Stockholms län hade lika stor ökning som Enköpings kommun det första kvartalet medan riket ökade med 0,2 procent. Befolkningstillväxten i kommunen under årets första fyra månader 2022 var cirka 180 invånare vilket är ungefär 120 färre än under samma period 2021.

Av kommunfullmäktiges 20 verksamhetsmål bedöms Mål 5: Alla elever fullföljer gymnasieskolan med examen ej vara på rätt väg. Den samlade bedömningen av kommunens måluppfyllelse baseras på nämnders och bolagsstyrelser aktiviteter och prognos för måluppfyllelsen att nå målbild 2023. I de fall utfall på nyckelindikatorerna finns har även det vägts in i bedömningen. Bedömningen görs om respektive långsiktigt mål för 2023 är på rätt väg, delvis på rätt väg eller ej på rätt väg.

I tertialrapporten redovisas två av fyra medarbetarmål – ”Sjukfrånvaron i Enköping ska minska” och ”Kommunens personalomsättning är lägre än åtta procent”. Båda



målen visar en negativ trend, där sjukfrånvaron uppgår till 10,3 procent för årets tre första månader och den externa personalomsättningen uppgår till 2,9 procent, vilket ger en prognos på 11,6 procent för helåret.

Ärendets beredning

Kommunens tertialrapport är en sammanställning av nämnderna, bolagen och kommunalförbundets rapportering för perioden januari-april 2022.

Yrkanden

Peter Book (M) yrkar att:

1. Tertialrapporten för januari-april 2022 med prognos för 2022 för Enköpings kommuns fastställs.
2. Finansiella rapporter per april 2022 anmäls och läggs till handlingarna.
3. Uppmana att tekniska nämnden, vård- och omsorgsnämnden samt utbildningsnämnden ska till kommunstyrelsen i juni rapportera hur man kan återställa budget i balans, ma av redovisat underskott i tertial 1 2022.
4. Uppmana att tekniska nämnden ska återkoppla hur engångsposter prognostiseras, budgeteras och återrapportera detta till kommunstyrelsen.

Jenny Gavelin (L) yrkar bifall till Peter Books (M) yrkande.

Beslutsgång

Ordförande konstaterar att det finns ett förslag till beslut och frågar om kommunstyrelsens kan besluta i enlighet med Peter Books (M) yrkande och finner att kommunstyrelsen beslutar så.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, kommunledningsförvaltningen, 2022-05-18
Finansiell rapport för Enköpings kommunkoncern, 2022-04-30
Finansiell rapport för Enköpings kommun, 2022-04-30
Enköpings kommuns tertialrapport april 2022, inkl. bilagor

Beslutet skickas till:

Samtliga nämnder