

BUP 3 2013

Samhällsplaneringsnämnden

Kvartal 3 2013

Utskriftsdatum: 28 oktober 2013

Innehållsförteckning

1	Samhällsplaneringsnämnden	4
2	Politisk ledning	6
3	Ledningsstöd	7
4	Mark och exploatering	8
5	Planenheten.....	9
6	Driftenheten	10
7	Vatten och avlopp.....	11
8	Renhållning.....	13

1 Samhällsplaneringsnämnden

1.1 Ekonomiskt resultat för nämnden

Ekonomiskt resultat per verksamhet

Verksamhet (Belopp i tkr)	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
Politisk ledning	510	624	114	832	61,30	732	100	669
Ledningsstöd	-219	-322	-103	-474	46,20	267	-741	4
Mark- och exploatering	10 036	8 739	-1 297	11 610	86,44	12 108	-498	12 593
Planenheten	6 732	5 144	-1 588	6 766	99,50	8 834	-2 068	10 997
Driftenheten - skatte	28 595	22 916	-5 679	28 924	98,86	31 690	-2 766	33 398
Totalt	45 654	37 101	-8 553	47 658	95,80	53 631	-5 973	57 661

Ekonomiskt resultat för nämnden

Belopp i tkr	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-43 413	-43 735	-322	-58 313	74,45	-55 970	-2 343	-65 699
Försäljning	-31 715	-31 240	475	-41 653	76,14	-38 716	-2 937	-50 695
Taxor och avgifter	-9 659	-10 555	-896	-14 073	68,63	-14 567	494	-11 930
Hyror och arrenden	-2 039	-1 940	99	-2 587	78,82	-2 687	100	-3 210
Finansiella intäkter								-1
Bidrag								137
<i>varav interna intäkter</i>	<i>28 203</i>	<i>28 152</i>	<i>-51</i>	<i>37 536</i>	<i>75,14</i>	<i>35 422</i>	<i>2 114</i>	<i>45 008</i>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	89 069	80 836	-8 233	105 972	84,05	109 601	-3 629	123 360
Personalkostnader inkl PO	28 103	31 796	3 693	42 151	66,67	39 297	2 854	38 246
Övriga personalkostnader	924	887	-37	1 183	78,11	1 135	48	1 086
Köp av verksamhet	30 380	18 174	-12 206	24 233	125,37	25 597	-1 364	39 992
Bidrag								
Hyror	466	568	102	757	61,56	777	-20	345
Övriga verksamhetskostnader	16 346	16 901	555	22 535	72,54	27 766	-5 231	20 632
Kapitalkostnader	12 850	12 510	-340	15 113	85,03	15 029	84	23 059
<i>varav interna kostnader</i>	<i>-19 920</i>	<i>-16 778</i>	<i>3 142</i>	<i>-24 108</i>	<i>82,63</i>	<i>18 920</i>	<i>-43 028</i>	<i>-29 811</i>
NETTORESULTAT	45 656	37 101	-8 555	47 659	95,80	53 631	-5 972	57 661

1.3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Hemmesta centrum	-1 900
Personal	-200
Ofullständig projektredovisning	-450
Vinterväghållning	-2 700
Arbetsplatskostnad	-740
Totalt	-5 990

Kontoret redovisar för närvarande en prognosavvikelse på 6 mnkr. 0,7 mnkr av denna volym är att hänvisa till avvikelser inom kontoret. Resterande delar är av engångskaraktär.

1.4 Åtgärder vid avvikelse

Åtgärder för att nå budget i balans

Tidigare planerade åtgärder (BUP 1 och 2)	Uppföljning
Projektfinansiering	2 013 -12-31
Anpassning personalstyrka	2 014 -06-31
Effektiviseringsåtgärder	2 013 -12-31
Nya åtgärder vid underskott	Tidplan
Förändrad organisation	2 013 -09-19
Uppföljning tidredovisning	2 013 -12-31

Samhällsbyggnadskontorets interna organisation är förändrad från och med 2013-09-19. Planenheten och Mex-enheten kommer från och med 2014-01-01 att redovisas som en enhet. Detta kommer att förbättra styrning och ekonomisk uppföljning av projekt.

Beroende på utfallet vid fortsatta förhandlingar med berörda markägare inom Hemmesta centrum kan SPN behöva kompenseras för underskottet alternativt avvakta framtida exploateringsintäkter med annan aktör.

Historiskt har aldrig vinterväghållningen kunnat bedrivas inom budgeterad ram. Effektivisering ska genomföras men reviderad budgetram bör diskuteras.

Beroende på snabb expansion och viss personalomsättning inom planenheten har vi kommit i obalans mot budget. Balanseras över tid.

1.5 Effektiviseringsåtgärder

En förändring av samhällsbyggnadskontorets organisation är genomförd och i drift från och med september. Rekrytering av ny enhetschef och nya gruppchefer är uppstartad.

Fortsatt arbete med projektlotsen fortgår och implementeringsfasen är upphandlad. Arbetsättet kommer att införas under kvartal ett 2014.

Arbetet med effektiviseringen av vinterväghållningen pågår. Enheten har sett över och reviderat plogrutterna. Vidare kommer vi att anlita färre externa entreprenörer.

2 Politisk ledning

2.1 Ekonomiskt resultat för nämnden

2.2 Ekonomiskt resultat

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	<i>Fg bokslut</i>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0	0	0	0	#DIVISIO N/0!	0	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	510	624	114	832	61,30	732	100	669
NETTORESULTAT	510	624	114	832	61,30	732	100	669

2.3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Antal nämndmöten	100
Totalt	100

Det ackumulerade utfallet är bättre än budget varför vi sänker helårsprognosen.

3 Ledningsstöd

3.1 Ekonomiskt resultat

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÅKTER	-13 776	-11 486	2 290	-15 318	89,93	-15 806	488	-23 063
VERKSAMHETENS KOSTNADER	13 558	11 166	-2 392	14 844	91,34	16 072	-1 228	23 067
NETTORESULTAT	-218	-320	-102	-474	45,99	266	-740	4

3.2 Ekonomisk analys och prognos 2013

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Arbetsplatskostnad	-740
Totalt	-740

Underskottet beror på funktionen Arbetsplatskostnad. Funktionen överfördes 30 juni 2013 till Kansli- och utredningsavdelningen. Helårsprognosen för funktionen inom SPN är således den samma som halvårsutfallet.

3.3 Åtgärder vid avvikelse

Åtgärder för att nå budget i balans

Tidigare planerade åtgärder (BUP 1 och 2)	Uppföljning
Reviderad debiteringsbas	2 013 -12-31

Vi förutsätter att kontoret kompenseras i samband med bokslutet för underskottet avseende funktionen Arbetsplatskostnad, på samma sätt som tidigare år.

3.4 Effektiviseringsåtgärder

Enheten arbetar fortlöpande med att hitta möjliga effektiviseringsåtgärder som kan kopplas till Kommuntorget.

4 Mark och exploatering

4.1 Ekonomiskt resultat

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÅKTER	-7 195	-9 592	-2 397	-12 789	56,26	-9 728	-3 061	-10 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	17 230	18 331	1 101	24 399	70,62	21 836	2 563	22 593
NETTORESULTAT	10 035	8 739	-1 296	11 610	86,43	12 108	-498	12 593

4.2 Ekonomisk analys och prognos 2013

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Ofullständig projektredovisning	-500
Totalt	-500

Avvikelse mot budget avseende interndebitering på projekt.

4.3 Åtgärder vid avvikelse

Åtgärder för att nå budget i balans

Nya åtgärder vid underskott	Tidplan
Förändrad organisation	2 013 -09-19
Uppföljning tidredovisning	2 013 -12-31

Samhällsbyggnadskontorets interna organisation är förändrad från och med 2013-09-19. Planenheten och Mex-enheten kommer från och med 2014-01-01 att redovisas som en enhet. Detta kommer att förbättra styrning och ekonomisk uppföljning av projekt.

Administrationen av enhetens debitering inom pågående projekt måste ses över.

5 Planenheten

5.1 Ekonomiskt resultat

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-11 741	-13 771	-2 030	-18 361	63,95	-18 591	230	-15 934
VERKSAMHETENS KOSTNADER	18 473	18 915	442	25 127	73,52	27 425	-2 298	26 931
NETTORESULTAT	6 732	5 144	-1 588	6 766	99,50	8 834	-2 068	10 997

5.2 Ekonomisk analys och prognos 2013

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Hemmesta centrum	-1 900
Personal	-200
Totalt	-2 100

Den beräknade helårsprognosen överskrider årsbudgeten med sammanlagt 2,1 mnkr. Uppföljning av Hemmesta projektet indikerar att det inte kan genomföras utan faktiskt kostnad för kommunen, vilket var det ursprungliga uppdraget. Beslut om i vilken omfattning kommunen eventuellt ska finansiera projektet saknas för närvarande.

5.3 Åtgärder vid avvikelse

Åtgärder för att nå budget i balans

Tidigare planerade åtgärder (BUP 1 och 2)	Uppföljning
Projektfinansiering	2 013 -12-31
Anpassning personalstyrka	2 014 -06-30

Beroende på utfallet vid fortsatta förhandlingar med berörda markägare inom Hemmesta centrum kan SPN behöva kompenseras för underskottet alternativt avvakta framtida exploateringsintäkter med annan aktör.

Beroende på snabb expansion och viss personalomsättning inom planenheten har vi kommit i obalans mot budget. Balanseras över tid.

6 Driftenheten

6.1 Ekonomiskt resultat

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÅKTER	-10 702	-8 884	1 818	-11 845	90,35	-11 845	0	-16 701
VERKSAMHETENS KOSTNADER	39 296	31 800	-7 496	40 769	96,39	43 535	-2 766	50 099
NETTORESULTAT	28 594	22 916	-5 678	28 924	98,86	31 690	-2 766	33 398

6.2 Ekonomisk analys och prognos 2013

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Vinterväghållning	-2 700
Totalt	-2 700

Resultatet per september visar ett underskott på 5,7 mnkr beroende på vinterväghållning under första kvartalet och försenad fakturering.

Det prognostiserade underskottet beror på kostnader för vinterväghållning.

6.3 Åtgärder vid avvikelse

Åtgärder för att nå budget i balans

Tidigare planerade åtgärder (BUP 1 och 2)	Uppföljning
Effektiviseringsåtgärder	2 013 -12-31

Arbetet med effektiviseringen av vinterväghållningen pågår. Enheten har sett över och reviderat plogrutterna. Vidare kommer vi att anlita färre externa entreprenörer.

7 Vatten och avlopp

7.1 Ekonomiskt resultat för nämnden

Belopp i tkr	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbruka t %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-69 307	-70 278	-971	-91 431	75,80	-92 454	1 023	-113 010
Försäljning	-6 333	-7 417	-1 084	-9 023	70,19	-8 898	-125	-7 843
Taxor och avgifter	-57 117	-56 420	697	-73 820	77,37	-75 443	1 623	-105 167
Hyror och arrenden	0	-356	-356	-475	0	0	-475	0
Finansiella intäkter	-5 857	-6 085	-228	-8 113	72,19	-8 113	0	0
Bidrag	0	0	0	0	#DIVISIO N/0!	0	0	0
<i>varav interna intäkter</i>	<i>14 458</i>	<i>16 108</i>	<i>1 650</i>	<i>20 611</i>	<i>70,15</i>	<i>20 011</i>	<i>600</i>	<i>10 768</i>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	72 317	78 490	6 173	100 632	71,86	103 898	-3 266	113 010
Personalkostnader inkl PO	11 422	12 031	609	15 973	71,51	15 733	240	14 712
Övriga personalkostnader	453	352	-101	470	96,38	620	-150	263
Köp av verksamhet	16 003	18 695	2 692	23 593	67,83	27 335	-3 742	42 838
Bidrag	0	0	0	0	#DIVISIO N/0!	0	0	0
Hyror	407	450	43	600	67,83	500	100	535
Övriga verksamhetskostnader	15 057	13 379	-1 678	17 838	84,41	19 578	-1 740	18 917
Kapitalkostnader	28 975	33 583	4 608	42 158	68,73	40 132	2 026	35 745
<i>varav interna kostnader</i>	<i>-20 113</i>	<i>-17 458</i>	<i>2 655</i>	<i>-23 436</i>	<i>85,82</i>	<i>-7 034</i>	<i>-16 402</i>	<i>-28 050</i>
NETTORESULTAT	3 010	8 212	5 202	9 201	32,71	11 444	-2 243	0

7.2 Ekonomisk analys och prognos 2013

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Kapitalkostnader	2 060
Personalkostnader	240
Anslutningsavgifter	-1 400
Interna intäkter - eget regiarbete	-600
Slamtransport Henriksdal	-700
Overheadkostnader	-500
LTA-pumpar	-1 040
Konsulter	-300
Totalt	-2 240

Prognosen för VA-verksamheten har försämrats sedan halvårsskiftet på grund av ökade kostnader för LTA-pumpar, lägre överskott på personalkostnader och kapitalkostnaden.

7.3 Åtgärder vid avvikelse

Åtgärder för att nå budget i balans

Nya åtgärder vid underskott	Tidplan
Förändrad redovisning av LTA-pumpar	2 013 -12-31

Inköp av LTA-pumpar bör redovisas som investering på tio år och inte som i nuläget som driftkostnad.

8 Renhållning

8.1 Ekonomiskt resultat för nämnden

Belopp i tkr	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-47 511	-49 529	-2 018	-61 548	77,19	-61 548	0	-61 507
Försäljning	0	-232	-232	-309	0	-260	-49	13
Taxor och avgifter	-46 111	-47 671	-1 560	-59 613	77,35	-59 662	49	-59 907
Hyror och arrenden								13
Bidrag	-1 400	-1 626	-226	-1 626	86,10	-1 626	0	-1 626
<i>varav interna intäkter</i>	<i>1 222</i>	<i>-1 206</i>	<i>-2 428</i>	<i>-1 608</i>	<i>-76,00</i>	<i>-1 657</i>	<i>49</i>	<i>-1 705</i>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	48 310	49 552	1 242	63 072	76,60	62 369	703	61 508
Personalkostnader inkl PO	1 636	1 948	312	2 578	63,46	2 333	245	2 134
Övriga personalkostnader	36	75	39	100	36,00	100	0	38
Köp av verksamhet	43 178	44 270	1 092	55 769	77,42	52 167	3 602	55 367
Bidrag	2	10	8	14	14,29	14	0	26
Hyror	336	479	143	614	54,72	3 480	-2 866	584
Övriga verksamhetskostnader	1 307	1 426	119	1 902	68,72	1 768	134	2 034
Kapitalkostnader	1 815	1 344	-471	2 095	86,63	2 507	-412	1 325
<i>varav interna kostnader</i>	<i>-8 571</i>	<i>-8 183</i>	<i>388</i>	<i>-11 044</i>	<i>77,61</i>	<i>-10 410</i>	<i>-634</i>	<i>-11 281</i>
NETTORESULTAT	799	23	-776	1 524	52,43	821	703	1

8.2 Ekonomisk analys och prognos 2013

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Drift Djurö återvinningscentral	850
Implementering av matavfallsinsamling	-350
Transport av grovavfall	500
Kapitalkostnader	-400
Personalkostnader	250
Obligatorisk sophämtning	-500
Kundservice och interna kostnader	350
Totalt	700

Helårsprognosen har förbättrats med ca 1 mnkr beroende på ny upphandling av transport av grovavfall vilken utföll bättre än budgeterat.

8.3 Åtgärder vid avvikelse

Renhållningskollektivet har ett ackumulerat överskott som över tid ska återföras till kollektivet.