



Månadsrapport april 2023

Teknikförvaltningen

Fastställt av tekniska nämnden

Framtagen av teknikförvaltningen

Datum 2023-05-16

Gäller 2023

Ärendenr TN 2023/1292

Version [1.0]

Månadsrapport april 2023

Innehåll

1 Sammanfattning	1
2 Väsentliga personalförhållanden	2
2.1 Personalvolym	2
2.2 Sjukfrånvaro	3
3 Ekonomisk uppföljning	4
3.1 Periodens resultat	4
3.2 Nettokostnadsutveckling	6
3.3 Årsprognos	8

1 Sammanfattning

Inledningen av 2023 kan ses som en fortsättning på förra året i flera olika perspektiv. I takt med att klimatförändringarna blir allt mer påtagliga ökar förvaltningens medarbetares engagemang i frågan. En rad insatser görs för att bidra till att minska förändringarnas effekter och förebygga det vi bedömer kommer att ske. I ett ekonomiskt hänseende ser vi en direkt påverkan av inflation och höjda räntor i form av ökade kostnader i så gott som alla verksamheter. Den fortsatta utvecklingen är svår att förutse vilket innebär att prognosen ska ses just som en osäker sådan.

Rekrytering av nya medarbetare är fortsatt en utmaning. Den ökande konkurrensen om kompetens är på kort sikt hanterbar men långsiktigt kommer kreativa lösningar och anpassade anställningsformer att utgöra förutsättningar för en hållbar kompetensförsörjning. Glädjande är att se att våra medarbetare trivs och är goda ambassadörer för verksamheten.

Ett omfattande arbete bedrivs för att säkerställa att förvaltningen har en god uthållighet vid störningar av olika slag. Till detta räknas försörjningssäkerhet, fysiska skydd och kontinuitetsplanering.

Teknikförvaltningens nya avdelning, park- och trafikavdelningen, är nu etablerad med fyra enheter. Den nya avdelningen, som är en viktig kugge i samhällsbyggnadsprocessen, har ett helhetsansvar för utveckling, planering och operativ drift av verksamheter som tidigare varit uppdelade på två avdelningar.

Teknikförvaltningens resultat per den sista april är positivt jämfört med budget, 10,2 miljoner kronor (3 mnkr, delår 1). För de skattefinansierade verksamheterna redovisas ett negativt utfall mot budget om -7,6 miljoner kronor (5,4 mnkr, delår 1) och den avgiftsfinansierade verksamhetens utfall uppgår till 17,8 miljoner kronor (-4,4 mnkr, delår 1). Utfallet för kollektivtrafiken är negativt till följd av underfinansiering samt kraftigt ökade kostnader för köp av huvudverksamhet till följd av indexuppräknning av avtal samt lägre intäkter än förväntat och uppgår efter april månad till -8,4 miljoner kronor. Den allmänna kollektivtrafiken står för -6,3 miljoner kronor och samhällsbetalda resor för -2,1 miljoner kronor.

Helårsprognosen anger en negativ avvikelse mot budget på -17,3 miljoner kronor (-14,2 mnkr, delår 1). Av den totala prognosen utgörs -23 miljoner kronor (-18,9 mnkr, delår 1) av skattefinansierade verksamheter och 5,7 miljoner kronor (4,7 mnkr, delår 1) av avgiftsfinansierade verksamheter. För kollektivtrafiken prognostiseras ett totalt budgetöverskridande om -17,6 miljoner kronor vilket innebär ett större budgetöverskridande än vad som redovisades vid delår 1 med -4,5 miljoner kronor. Kostnadsutvecklingen för avfallsverksamheten är även den bekymmersam där prognosen för helåret pekar på -7,6 miljoner kronor och kommer att kräva att åtgärder vidtas. Ett förslag på detta kommer att lyftas till tekniska nämnden i maj.

2 Väsentliga personalförhållanden

Synen på arbetsplatsen har succesivt förändrats under pandemin och förutsättningarna med hemarbete och flexibla arbetsplatser har mer och mer normaliserats och accepterats. Cheferna vittnar även fortsatt om utmaningar med att leda på distans, trots att medarbetarundersökningen visar positiv utveckling. Förändrade arbetsätt ger också större möjligheter till att kunna erbjuda flexibla lösningar, vilket ökar attraktiviteten och förhoppningsvis även motivation och arbetsglädje. Den nya synen på arbetsplatsen ger också andra möjligheter vid planeringen av kontorslokalerna på Skarphäll.

Projektavdelningens organisationsförändring går enligt plan och träder i kraft den 1 augusti. Den tänkta organisationsförändringen på försörjningsavdelningen lyfts i mål- och budgetskrivelsen för 2024-2026, eftersom förändringarna kommer innebära ökade kostnader för verksamheten, vilket kommer att påverka prisbilden för de tjänster försörjningsavdelningen levererar. Planerna för försörjningsavdelningen omfattar utökning av antalet enheter på avdelningen, med anledning av storleken på nuvarande enheter, samt ett utökat uppdrag för varuförsörjningen med anledning av ökande krav på beredskapslager.

Den 1 oktober i år ändras reglerna för dygnsvila vilket kan komma att påverka schemalaggningskopplat till förvaltningens beredskapsorganisation. Flera av förvaltningens avdelningar har beredskapskedjor för att hantera icke-planerade händelser utanför ordinarie arbetstid. De ändrade reglerna är kopplade till kraven på dygnsvila och innebär att medarbetarna kommer att ha rätt till betald ledighet i direkt anslutning till avslutad beredskapsperiod i de fall där kraven om dygnsvila inte kan efterlevas. Hur detta kommer att påverka verksamhet och schemalaggnings i praktiken är under utvärdering, men det skulle kunna leda till högre kostnader. SKR har även konstaterat att rättspraxis förändrar hur vi behöver hantera kraven på veckovilan. Enligt svensk lagstiftning ska veckovilan uppgå till 36 timmars sammanhängande vila, men EUs krav på dygnsvila innebär att veckovilan måste kombineras med dygnsvila (11 timmar), vilket i praktiken innebär att varje sjudagarsperiod måste innehålla 47 timmars sammanhängande vila. Något som väsentligt kommer påverka möjligheten till beredskap under helger.

2.1 Personalvolym

I mars 2023 har förvaltningen 539 månadsanställda medarbetare vilket är en ökning med en person jämfört med mars förra året. Antalet tillsvidareanställda har ökat samtidigt som de visstidsanställda har minskat. Det finns flera olika förklaringar till förändringen i medarbetarbilden. Förändringarna i lagen om anställningsskydd innebär skärpningar i reglerna om visstidsanställning, vilket innebär att möjligheterna att visstidsanställa blir mer

begränsade. Detta påverkar medarbetarbilden för de verksamheter som har behov av att ersätta personal ett till ett vid frånvaro och kan få omedelbara konsekvenser på antalet tillsvidareanställda när verksamheten måste upprätthållas. Park- och trafikavdelningen har också valt att omvandla vissa säsongsanställningar till tillsvidareanställningar, eftersom säsongen för parkarbete förlängts i och med klimatförändringarna. Säsongsanställningarna kompletteras med kortare sommarvikariat under ett antal veckor under den mest intensiva besöksperioden.

Icke tillsatta tjänster medför att medarbetarantalet varierar över tid och effekterna av detta kommer sannolikt att bli mer och mer synliga i statistiken, på grund av att rekryteringsprocessen tar längre tid när vi rekryterar ur svårrekryterade grupper. Vissa verksamheter uppger att de har långvariga vakanser inom svårrekryterade grupper så som ingenjörer, inkluderat förvaltare och projektledare, och elektriker.

Antal anställda är i princip oförändrat sedan förra året medan antalet årsarbetare har ökat något. De stora förändringarna på avdelningsnivå är en effekt av omorganisation och innebär enbart en omfördelning mellan olika organisatoriska enheter, som till exempel nya park- och trafikavdelningen och verksamhetsstöd, där kundtjänst numer ingår.

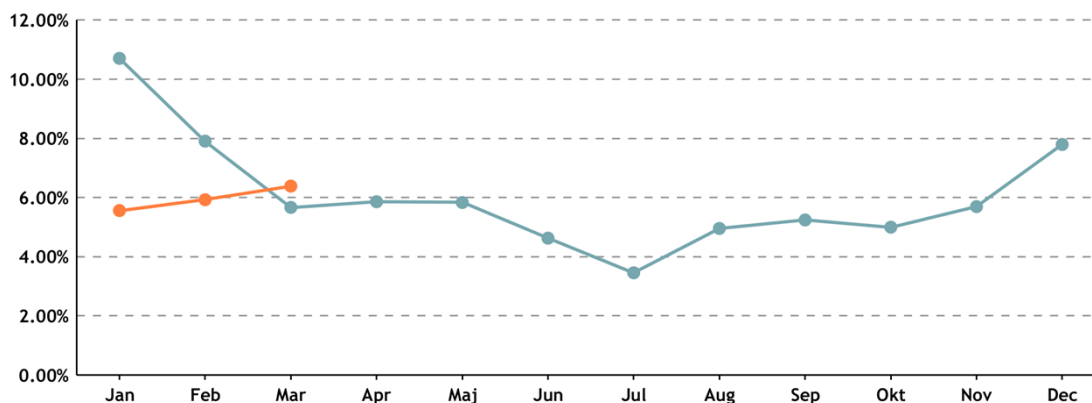
	Antal anställda Mar 2023	Förändring mot Mar 2022	Antal årsarbet enl anst avtal Mar 2023	Förändring mot Mar 2022
22 Teknisk nämnd	539	1	536	3
22000 TKF Förvaltningsledning	4	4	4	4
22001 TKF Verksamhetsstöd	24	13	24	13
22002 Projektavdelning	25	2	25	2
22003 Park- och trafikavdelning	87	33	87	33
22004 VA-avdelning	84	2	84	2
22005 Fastighetsavdelning	84	0	86	2
22006 Hamnavdelning	12	-2	12	-2
22007 Mark o trafikavdelningen		-44		-43
22008 Avfallsavdelning	33	-2	33	-3
22009 Försörjningsavdelning	186	-6	182	-5

Tabellen ovan visar antal anställda personer och antal årsarbetare enligt anställningsavtal uttryckt i årsarbetare.

2.2 Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron i januari och februari i år har varit markant lägre än 2022. Detta på grund av att början av 2022 präglades av stor spridning av covid-19. Däremot är sjukfrånvaron för mars något högre än föregående år. Under de senaste två åren har pandemin präglat sjukfrånvaron och rekommendationen om att stanna hemma vid minsta symtom har påverkat sjuktalet. Vid en analys av sjukfrånvaron för hela året 2022 jämfört med 2021 och 2020 kan konstateras att det framförallt är korttidssjukfrånvaron (dag 1-14) som varit högre

än tidigare år. Den medellånga sjukfrånvaron (dag 15-90) har minskat från år till år. Den långa sjukfrånvaron (dag 91+) har legat relativt stabilt de senaste tre åren. Sammantaget blir slutsatsen att det ökade sjukalet till stor del är en effekt av pandemin och att systematiskt arbete med rehabilitering över tid ger effekter i form av minskad långtidssjukfrånvaro. Korttidssjukfrånvaron fortsätter att vara högre än innan pandemin, trots lättade restriktioner vid symtom, något som behöver fortsatt följas.



Här visas sjuktalet månad för månad under 2023 (orange linje) samt sjuktalet månad för månad under 2022 (blå linje).

3 Ekonomisk uppföljning

3.1 Periodens resultat

Teknikförvaltningens ekonomiska utfall efter april månads utgång är totalt sett positiv, 10,2 miljoner kronor. Den skattefinansierade verksamhetens utfall är däremot negativt, -7,6 miljoner kronor, medan de avgiftsfinansierade verksamheternas positiva utfall tillsammans uppgår till 17,8 miljoner kronor.

Skattefinansierad verksamhet

Den del av fastighetsförvaltningen som finansieras via internhyror redovisar fortsatt ett underskott om -7,8 miljoner kronor jämfört med budget. Avvikelsen beror på ökade kostnader för elkraft och reparationer. Prisnivån för el är nu låsta fullt ut i avtalen för elkraft för andra och tredje kvartalen i år vilket förhoppningsvis ger en stabilitet avseende kostnaderna för elkraft. Vad avser kostnader för reparationer och material så kommer utvecklingen följas månadsvis för att styra kostnaderna i ökad utsträckning. En strävan är att inte behöva stoppa vissa reparationer men kostnadsutvecklingen är utmanande för att följa de underhållsplaner som finns inom beslutad budget.

Utfallet för kollektivtrafiken uppgår till -8,4 miljoner kronor. -6,3 miljoner kronor avser den allmänna kollektivtrafiken och -2,1 miljoner kronor avser samhällsbetalda resor.

Indexökningen är, både i det befintliga avtalet med Bergkvarabuss och med kommande operatör, Bivab, väsentligt högre än den budgeterade. Budgeten är jämt periodiserad över året trots att 60 procent av kostnaderna avser första halvåret vilket också förklarar del av budgetöverskridandet så här långt. Värt att komma ihåg är att verksamheten i grunden är underfinansierad med 9 miljoner kronor vid budgettillfället vilket försvårar jämförelsen.

Produktionskostnaderna inom samhällsbetalda resor är högre än budgeterat. Nyttjandet av färdtjänst har ökat betydligt och man reser oftare och längre sträckor jämfört med tidigare

år. Samtidigt är det fler av de som nyttjar samhällsbetalda resor utan att erlægga egenavgift till följd av att fler kommer upp till gränsen för högkostnadsskyddet.

Utvecklingen av samhällsbetalda resor har särskilts analyserats för att få en grund till varför budgetöverskridandet blir större än befarat. Jämförelserna är mellan kvartal 1 2019 (tiden före pandemin) och kvartal 1 2023.

Färdtjänst, arbetsresor och resor till daglig verksamhet

- Antal resor är i stort sett den samma. Enbart en mindre ökning från 13 502 resor till 13 684 resor (+1,4 procent).
- Antalet färdtjänstresor har ökat från 5 296 till 6 903 vilket motsvarar en ökning om 30 procent.
- Resorna till daglig verksamhet har minskat från 8 206 till 5 833 (-29 procent).
- Produktionskostnaderna har ökat från 2,9 miljoner kronor till 4,3 miljoner (+49 procent).
- Intäkterna har minskat marginellt 459 tusen kronor till 455 tusen kronor (-0,8 procent).
- Egenfinansieringsgraden har minskat från 16,0 procent till 10,6 procent.
- Antalet färdtjänstberättigade har minskat från 2 064 personer till 1 814 personer (-12 procent).

Sjukresor och resor till dialys

- Antalet resor har ökat något, från 7 328 till 8 015 (9 procent).
- Antalet sjukresor har ökat från 5 813 till 6 132 (5,5 procent).
- Antalet resor till dialys har ökat från 1 515 till 1 883 (+24 procent).
- Produktionskostnaderna har ökat från 2,1 miljoner kronor till 3,4 miljoner kronor (+76 procent).
- Intäkterna har ökat från 420 tusen kronor till 499 tusen kronor (+19 procent).
- Egenfinansieringsgraden har minskat från 20 procent till 13,6 procent.

De negativa resultaten mot budget som beskrivs ovan vägs upp av att andra verksamheter har positiva budgetavvikelser. Störst avvikelse har park- och trafikverksamheten som har underförbrukat 3,9 miljoner kronor. Avvikelsen beror på lägre kostnad för vinterväghållning till följd av en snöfattig vinter. Fordonsorganisationen redovisar ett överskott om 1,2 miljoner kronor till följd av lägre servicekostnader än budgeterat.

Försörjningsverksamheten sammantaget visar fortsatt positivt utfall jämfört med budget, 2,1 miljoner kronor. Det är varuförsörjningen och hjälpmedelscentralen som har högre intäkter än budget vilket förklarar överskottet totalt sett trots att övriga verksamheter inom försörjningsavdelningen redovisar negativa utfall jämfört med budget.

Utfallet för den skattefinansierade hamnverksamheten har inneburit underförbrukning om 0,5 miljoner kronor till följd av att vissa underhållsåtgärder har förskjutits till senare delen av året.

Avgiftsfinansierad verksamhet

Avfallsverksamhetens utfall jämfört med budget är positivt och uppgår till 4,4 miljoner kronor. Kostnaden för återvinningscentralerna är lägre än budgeterat till följd av färre besök och en mindre mängd avfall med lägre kostnad för behandling och transporter med mera. Bedömningen är trots det att resultatet inte speglar de utmaningar som verksamheten har för att uppnå en ekonomi i balans. Prishöjningar avseende förbrukningsmaterial och bränsle med mera har ännu inte fått fullt genomslag på utfallet och antal besökare på återvinningscentralerna förväntas öka inför sommarsäsongen.

Intäkterna är högre och kostnaderna är lägre än budgeterat för VA-verksamheten vilket inneburit en positiv budgetavvikelse om 10 miljoner kronor. Den, sen årsskiftet, höjda VA-taxan genererar högre intäkter. De regioninterna intäkterna faktureras nu månadsvis istället för kvartalsvis vilket ger högre utfall mot budgeten som inte periodiserats i enlighet med den nya rutinen. Det är lägre kostnader för laboratorietjänster, personal och konsulter som förklarar merparten av resultatet.

Utfallet för linjehamnen efter april månad uppgår till +2,4 miljoner kronor. Det är högre fartygsintäkter och högre intäkter försäljning av el som förklarar utfallet. För hamnavdelningens andra affärsdrivande verksamhet, kryssningskajen, redovisas ett positivt utfall om 0,9 miljoner kronor. En låg internränta och den indexuppräknig avtalet innebär förklarar plusresultatet.

Kontostruktur	Budget Jan - Apr 2023	Utfall Jan - Apr 2023	Avvikelse Jan - Apr 2023	Utfall Jan- Apr 2022
Resultat	-113 404	-103 187	10 216	-87 066
INTÄKTER	428 077	442 543	14 465	419 735
Taxor och Avgifter	102 956	110 526	7 570	98 194
Statsbidrag	6 316	5 108	-1 207	9 356
Försäljning vara/tjänst	117 497	120 010	2 513	104 542
Intern resursfördelning	7 443	7 959	516	9 784
Övriga intäkter	193 865	198 940	5 075	197 858
KOSTNADER	-541 481	-545 730	-4 249	-506 801
Personal	-109 276	-103 048	6 228	-97 778
Köp av tjänst	-39 076	-26 769	12 306	-25 979
Köp huvudverksamhet	-67 808	-66 298	1 510	-60 998
Förbrukn. mtrl	-47 097	-50 470	-3 373	-43 037
Lokaler	-105 866	-114 187	-8 321	-95 643
Avskrivn. internränta	-92 044	-93 280	-1 237	-92 954
Intern resursfördelning	-8 959	-7 999	960	-10 303
Övriga kostnader	-71 356	-83 679	-12 323	-80 109

I tabellen visas intäkter och kostnader för perioden, både budgeterade och redovisade samt budgetavvikelsen i tkr. I sista kolumnen finns även fjolårets redovisade intäkter och kostnader för perioden.

3.2 Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutvecklingen för årets första fyra månader uppgår till 19 procent jämfört med samma period 2022. Utfallet innebär en ökning med 3 procent jämfört med det som redovisades i delårsrapport 1. Intäkterna har ökat med 5 procent vilket motsvarar 22,8 miljoner kronor. Ökningen förklaras till del med ökade hyror och intäkter inom

fastighetsförvaltningen. Förutom höjning av internhyrorna genererar också högre materialpriser högre intäkter när utförda tjänster inklusive material debiteras beställande hyresgäster. En högre omsättning inom försörjningsverksamheten har inneburit 5,2 miljoner kronor i högre intäkter jämfört med förra året. Även här påverkar de högre inköspriserna intäkterna då priset som debiteras kunderna utgörs av inköspris plus ett procentuellt pålägg. Intäkter av avgifter och taxor har ökat med 13 procent, 12,3 miljoner kronor, jämfört med samma period förra året. VA-verksamheten står för drygt halva ökningen, 6,6 miljoner kronor, som förklaras av den höjda VA-taxan. Resterande del avser hamnen där högre intäkter för försäljning av el förklarar ökningen jämfört med förra året.

Kostnaderna har totalt ökat med 8 procent, vilket motsvarar 38,9 miljoner kronor, jämfört med samma period förra året. Störst kostnadsökning avser posten lokaler, 18,5 miljoner kronor, där ökningen kan hänföras till fastighetsförvaltningen. 9,5 miljoner av ökningen avser sanering vid Rävåsen i Visby. Resterande del beror på kostnadsökningar för reparationer där beställd volym är högre och kostnaderna för material är påtagligt högre. Kostnaderna för förbrukningsmaterial har ökat med 17 procent och störst ökning avser försörjningsverksamhetens inköpskostnader som har ökat med 4,7 miljoner jämfört med samma period förra året. Hos fastighetsförvaltningen har dessa kostnader ökat med 1,6 miljoner kronor. Kostnaderna för köp av huvudverksamhet har ökat med 5,3 miljoner kronor varav 4,7 miljoner kronor avser kollektivtrafiken vilket är ett resultat av indexuppräknings av avtalen med trafikoperatörerna.

Ökningen av personalkostnaderna med 5 procent avser skillnaden i löneläge 2022 kontra 2023, där nya löner för flera yrkesgrupper betalats ut från den 1 april 2023 varav många grupper, så som arbetsledare, chefer, ingenjörer och tekniker är prioriterade på grund av bristsituation. De nya lönerna för 2023 är inte helt klara eftersom lönerevisionen för Kommunals avtalsområde ännu inte är genomförd. Detta innebär att en beräkning av det totala utfallet ännu inte är möjlig att göra. Utöver ökade kostnader på grund av lönerevisionen ser vi en ökning av den faktiskt arbetade tiden. Den faktiskt arbetade tiden för perioden januari till mars (siffror för april finns ännu inte tillgängligt) 2023 var 5,2 procent högre än samma period 2022. Det motsvarar nästan 24 heltidsarbetare mer i produktion. Detta innebär inte att förvaltningen har fler anställda utan att frånvaron är lägre i år än förra året. Denna frånvaro innebär ibland en kostnad för arbetsgivaren, i andra fall inte. Sjukfrånvaron för januari och februari 2022 var extremt hög, vilket gjorde att den faktiskt arbetade tiden var lägre.

Kontostruktur	Utfall Jan - Apr 2023	Utfall Jan- Apr 2022	Förändring	Förändring %
Resultat	-103 187	-87 066	-16 122	19%
INTÄKTER	442 543	419 735	22 808	5%
Taxor och Avgifter	110 526	98 194	12 332	13%
Statsbidrag	5 108	9 356	-4 248	-45%
Försäljning vara/tjänst	120 010	104 542	15 468	15%
Intern resursfördelning	7 959	9 784	-1 825	-19%
Övriga intäkter	198 940	197 858	1 082	1%

Kontostruktur	Utfall Jan - Apr 2023	Utfall Jan- Apr 2022	Förändring	Förändring %
KOSTNADER	-545 730	-506 801	-38 930	8%
Personal	-103 048	-97 778	-5 270	5%
Köp av tjänst	-26 769	-25 979	-790	3%
Köp huvudverksamhet	-66 298	-60 998	-5 300	9%
Förbrukn. mtrl	-50 470	-43 037	-7 433	17%
Lokaler	-114 187	-95 643	-18 544	19%
Avskrivn. internränta	-93 280	-92 954	-326	0%
Intern resursfördelning	-7 999	-10 303	2 304	-22%
Övriga kostnader	-83 679	-80 109	-3 570	4%

I tabellen redovisas periodens faktiska intäkter och kostnader för innevarande år och föregående år i tkr. I kolumn tre och fyra visas förändringen mellan åren i tkr respektive procent.

3.3 Årsprognos

Årets andra helårsprognos pekar på en negativ avvikelse mot budget om -17,3 miljoner kronor vilket innebär -3,1 mnkr jämfört med prognosen vid delår 1. -23 miljoner kronor avser den skattefinansierade verksamheten och 5,7 miljoner kronor avser de avgiftsfinansierade verksamheterna sammantaget.

Skattefinansierade verksamheter

Än en gång är det kollektivtrafiken som beräknas innebära den största negativa budgetavvikelsen, -17,6 miljoner kronor vilket är 4,5 miljoner mer än vid föregående prognos. Redan när budgeten upprättades var det tydligt att tilldelad anslagsram inte var tillräcklig utan finansiering för 9,2 miljoner kronor saknades vilket gör att jämförelsen mellan prognos och budget försvåras. För den allmänna kollektivtrafiken prognostiseras -10,1 miljoner kronor på årsbasis. Operatörbytet i juni för den allmänna kollektivtrafiken innebär lägre kostnader, då prisnivån i det nya avtalet är lägre än i nuvarande avtal. Skillnaden blir dock mindre än vad som antagits vid budgettillfället då avtalet medger indexreglering av priset även innan trafikstart vilken nu beräknas till 30 procent och förklarar delar av budgetavvikelsen. För de samhällsbetalda resorna prognostiseras ett budgetöverskridande om -7,5 miljoner kronor. Intäkterna blir något lägre än budgeterat då det är fler resande som uppnår gränsen för högkostnadsskyddet samtidigt som trafikeringskostnaderna blir högre till följd av högre indexuppräknings än vad som antogs vid budgetering och att de som nyttjar färdtjänst reser mer frekvent och längre sträckor än tidigare.

Fastighetsförvaltningen prognostiserar fortsatt med ett underskott om -12,7 miljoner kronor. Internhyrorna för 2023 beräknades redan tidigt under våren 2022 och därefter har kostnadsutvecklingen varit väsentligt högre än vad som antogs i hyreskalkylen. Därefter har kostnadsutvecklingen inneburit väsentligt ökade kostnader för el, material och VA som vid budgettillfället inte kunnat förutses.

Dessa större negativa prognoser vägs till del upp av positiva prognoser för andra skattefinansierade verksamheter. Försörjningsverksamheten räknar fortsatt med ett överskott om 5 miljoner kronor till följd av hög omsättning och högre priser inom varuförsörjning och hjälpmedelscentralen. Fordonsorganisationen räknar med att fordonsförsäljningar kommer generera överskott om 1,2 miljoner kronor. Debiteringsgraden för projektorganisationen är fortsatt hög till följd av stort tryck inom investeringsverksamheten vilket beräknas innebära överskott på helårsbasis med 0,5 miljoner kronor.

Avgiftsfinansierade verksamheter

Av förvaltningens fyra avgiftsfinansierade verksamheter redovisas återigen positiva prognoser för tre av dem; VA, linjehamnen och kryssningskajen. Läget är dock fortsatt bekymmersamt för avfallsverksamheten som prognostiserar att årets resultat kommer att hamna på -7,6 miljoner kronor. Avfallsverksamheten är i grunden underfinansierad vilket gör budgetjämförelser vid prognostisering svårare. Vid budgettillfället saknade kostnader motsvarande 6,8 miljoner kronor finansiering och nu är beloppet istället 7,6 miljoner kronor. Skillnaden beror på högre kostnader för biogas och förbrukningsmaterial såsom exempelvis avfallspåsar till hushållen. Viss osäkerhet påverkar prognosen då inledningen av året har inneburit färre besökare på återvinningscentralerna och därmed lägre intäkter och en mindre mängd inlämnat material att hantera vilket inneburit lägre kostnader. Hur besöksantalet och inlämnad volym till återvinningscentralerna ser ut framöver bedöms som osäkert.

VA-verksamheten prognostiserar ett positivt resultat om 7,4 miljoner kronor. De senaste höjningarna av VA-taxan har inneburit förbättrade förutsättningar för VA att framöver klara de ökade kapitalkostnaderna som kommer bli resultatet av den stora investeringsvolymen. Vissa större investeringar har ännu inte resulterat i kapitalkostnader till följd av förskjutna tidplaner vilket temporärt innebär överskott i verksamheten. Resultatet för linjehamnen prognostiseras till 3 miljoner kronor till följd av högre intäkter för elförsäljning samt fartygsintäkter än budgeterat. För kryssningskajen prognostiseras också ett överskott, 2,8 miljoner kronor. Den låga internräntan och att avtalet indexuppräknats förklarar överskottet.

	Budget 2023	Senaste prognos 2023	Avvikelse	Utfall 2022
22 Teknisk nämnd	-224 461	-241 775	-17 314	-227 352
22000 TKF Förvaltningsledning	-2 856	-2 856	0	-1 402
22001 TKF Verksamhetsstöd	0	530	530	940
22002 Projektavdelning	-7 867	-7 367	500	-5 432
22003 Park- och trafikavdelning	-197 359	-213 754	-16 395	-54 610
22004 VA-avdelning	0	7 445	7 445	6 496
22005 Fastighetsavdelning	-10 465	-23 137	-12 672	-13 210
22006 Hamnavdelning	-5 914	-64	5 850	-4 158
22007 Mark o trafikavdelningen				-156 381

	Budget 2023	Senaste prognos 2023	Avvikelse	Utfall 2022
22008 Avfallsavdelning	0	-7 572	-7 572	-6 135
22009 Försörjningsavdelning	0	5 000	5 000	6 541

I tabellen visas årsbudget och aktuell årsprognos för utfallet samt budgetavvikelse per avdelning. I sista kolumnen finns även föregående års redovisade nettoutfall.

Kontostruktur	Budget 2023	Senaste prognos 2023	Avvikelse	Utfall 2022
Resultat	-224 461	-241 775	-17 314	-227 352
INTÄKTER	1 407 492	1 408 827	1 335	1 433 113
Taxor och Avgifter	427 855	433 165	5 310	410 111
Statsbidrag	18 589	21 164	2 575	28 340
Försäljning vara/tjänst	356 307	348 565	-7 742	365 533
Intern resursfördelning	22 332	25 890	3 558	29 680
Övriga intäkter	582 409	580 043	-2 366	599 450
KOSTNADER	-1 631 953	-1 650 602	-18 649	-1 660 465
Personal	-337 360	-334 478	2 882	-303 299
Köp av tjänst	-114 669	-109 893	4 776	-106 471
Köp huvudverksamhet	-212 601	-220 750	-8 150	-213 677
Förbrukn. mtrl	-139 643	-145 809	-6 165	-157 011
Lokaler	-317 341	-315 485	1 856	-346 385
Avskrivn. internränta	-283 339	-284 992	-1 653	-286 310
Intern resursfördelning	-26 879	-27 549	-670	-32 045
Övriga kostnader	-200 120	-211 646	-11 526	-215 266

I tabellen visas årsbudget och aktuell årsprognos för utfallet samt budgetavvikelse. I sista kolumnen finns även föregående års redovisade intäkter och kostnader.