

Budgetuppföljning juli 2021

Fastighetsnämnd

Innehåll

Budgetuppföljning per juli 2021.....	2
Ekonomi	2
Verksamhetens nettokostnader.....	3
Risker.....	4
Alla prognoser	4

Budgetuppföljning per juli 2021

Ekonomi

År: 2021 Period: Juli Budgettyp: Prognos 3 Enhet: Mnkr (vänt tecken)

Konto_RR	Utfall Jul 2021	Budget Jul 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2020
INTÄKTER	154.2	155.8	264.4	267.1	-2.6	-1%	267.3
KOSTNADER	-136.6	-159.5	-268.9	-271.6	2.6	-1%	-267.1
Nettokostnader	17.6	-3.8	-4.5	-4.5	0.0	0%	0.2

För år 2021 prognostiserar nämnden ingen avvikelse mot budget. Fastighetsnämndens intäkter blir 264,5 mnkr vilket är en negativ avvikelse mot budget på 2,6 mnkr. Det är en effekt av lägre hyresintäkter än budgeterat för vissa objekt. Fastighetsnämndens kostnader prognostiseras bli 2,6 mnkr lägre än budgeterat för 2021. Den positiva avvikelsen beror främst på att det blir lägre kapitalkostnader än budgeterat för 2021 för fastighetsnämnden.

Kapitalkostnaderna uppskattas bli 95,6 mnkr mot en budget på 106,6 mnkr vilket är en positiv budgetavvikelse på 11 mnkr. Det kan till största delen förklaras av att investeringsprojekt har aktiverats senare än vad det ursprungligen planerades för. I denna prognos bedöms det kunna medföra nedskrivningar av investeringsprojekt på cirka 7 mnkr utifrån att olika delar av investeringsprojekt eventuellt inte kan slutföras och/eller skall belasta driftskostnader. Det medför att de mnkr som har belastat olika projekt belastar driftresultatet direkt eftersom de inte ska aktiveras.

Verksamhetens nettokostnader

Sammanställningen nedan visar fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet och prognosavvikelse för helåret mot budget.

År: 2021 Period: Juli Konto: RR Budgettyp: Prognos 3 Enhet: Mnkr (vänt tecken)

Ansvar	Utfall Jul 2021	Budget Jul 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2020
Fastighetsförvaltning	17.6	-3.8	-4.5	-4.5	0.0	0%	0.2
Summa Fastighetsnämnd	17.6	-3.8	-4.5	-4.5	0.0	0%	0.2

Fastighetsnämnden prognostiserar ingen avvikelse mot budget.

Positiva avvikelser

Kapitalkostnaderna får en positiv budgetavvikelse på 11 mnkr för 2021. Det kan förklaras av att det är delar av investeringsprojekt som inte kommer att vara slutförda under året samt att aktiveringsdatum har senarelagts jämfört med plan.

Elkostnaderna prognostiseras få en positiv budgetavvikelse på 1,4 mnkr för fastighetsnämnden. Avvikelsen kan till stor del förklaras av att fastighetsavdelningen arbetar aktivt med energieffektivisering för att minska elförbrukningen.

Övriga positiva budgetavvikelser för fastighetsnämnden uppgår totalt till 5,1 mnkr för 2021.

Negativa avvikelser

Nedskrivningar av investeringsprojekt kommer att medföra kostnader på cirka 7 mnkr. Det kan förklaras av att det är investeringsprojekt som har tilldelats budget där nya inriktningsbeslut

krävs för ett slutförande. Det medför att mnkr som har bokförts på diverse projekt belastar årets driftsresultatet direkt då de inte kan aktiveras.

Intäkterna för fastighetsnämnden får en negativ budgetavvikelse 2021 på 2,6 mnkr. Det kan förklaras av att avtal har avslutats tidigare än beräknat och att det medför minskade hyresintäkter för fastighetsnämnden. Dessutom blev den faktiska KPI höjningen lägre än budgeterat vilket medför minskade hyresintäkter för fastighetsnämnden.

Hyreskostnaderna för fastighetsförvaltningen får en negativ budgetavvikelse på 1,5 mnkr

Övriga negativa budgetavvikelser för fastighetsnämnden uppgår till total 4,4 mnkr.

Risker

En extra kall höst och en snörik vinter påverkar nämndens driftkostnader i form av vinterkostnader för snöröjning och halkbekämpning samt förhöjda uppvärmningskostnader. Under den senaste 10-årsperioden har vinterkostnaderna varierat från 0,8 mnkr till 12,8 mnkr. Genomsnittskostnaden under de senaste fem åren har varit 2 mnkr. En kall höst kan således potentiellt leda till ökade uppvärmningskostnader.

Det finns en liten risk för nya vakanser i kommunens lokaler under året, en risk som inte finns inkluderad i årets budget. Dock har kommunens förvaltningar redan genomfört ett stort arbete med översyn av internt lokalnyttjande och lokaler har i samband med detta sagts upp.

Alla prognoser

Sammanställningen nedan visar nämndens budget och prognos per verksamhet vid respektive prognostillfälle.

År: 2021 Period: Juli Enhet: Mnkr (vänt tecken)

Konto_RR	Budget helår 2021	Prognos 1 Helår 2021	Prognos 2 Helår 2021	Prognos 3 Helår 2021	Prognos 4 Helår 2021	Prognos 5 Helår 2021	Prognos 6 Helår 2021
INTÄKTER	267.1	267.1	265.2	264.4			
KOSTNADER	-271.6	-271.6	-269.7	-268.9			
Summa Nettokostnader	-4.5	-4.5	-4.5	-4.5			

År: 2021 Period: Juli Konto: RR Enhet: Mnkr (vänt tecken)

Ansvar	Budget helår 2021	Prognos 1 Helår 2021	Prognos 2 Helår 2021	Prognos 3 Helår 2021	Prognos 4 Helår 2021
Fastighetsförvaltning	-4.5	-4.5	-4.5	-4.5	
Summa Fastighetsnämnd	-4.5	-4.5	-4.5	-4.5	

Prognosen förändras inte mot tidigare prognoser.