

Samhällsbyggnadsnämnden

Plats och tid Kommunhuset, Stora Tjörnsalen

Utses att justera Stellan Samsson

Justeringens plats och datum digital justering

Paragrafer 94, 104

Underskrift Sekreterare

Ordförande

Justerare

Anna Hedlin

Bengt Arne Andersson

Stellan Samsson

ANSLAG/ BEVIS

Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ Samhällsbyggnadsnämnden

Sammanträdesdatum 2024-05-22

Anslaget sätts upp 2024-05-22

Anslaget tas ner 2024-06-12

Protokollets förvaring Kommunhuset i Skärhamn

Underskrift

Anna HedlinUtdragsbestyrkande

Samhällsbyggnadsnämnden

Beslutande	Bengt-Arne Andersson (M)	
	Jenn Johansson (SD)	
	Leif Runesson (L)	
	Christer Olsson (SD)	
	Robert Windelstrand (M)	
	Svante Blidberg (C)	
	Marie Rössberger (TP)	§ 94
	Rikard Larsson (S)	
	Stellan Samsson (KD)	
	Svante Karlsson (S)	
	Jörgen Myrberg (KD)	
Thord Jansson (SD)	§ 104	
Övriga närvarande	Thord Jansson (SD)	§ 94
	Jeanette Lagervall (-)	§ 94
	Björn Möller (KD)	
	Marie-Louise Bergqvist, förvaltningschef	
	Anna Hedlin, sekreterare	
	David Andersson Avdchef VA	§ 94
	Oscar Larsson Enhetschef VA	§ 94
	Lill Yngvesson Avdchef Avfall	§ 94
	Urban Nilsson, Avdchef Plan och bygg	
	Lene Larsson Avdchef Miljö	§ 94
	Karin Löfgren, översiktplanerare	§104

§ 94

Delårsbokslut april 2024

2024/25

Beslut

Samhällsbyggnadsnämnden beslutar att

1. Godkänna delårsbokslut per april 2024
2. Paragrafen justeras omedelbart.

Sammanfattning

I delårsbokslut per april följer kommunens verksamheter upp mål, ekonomi, personalnyckeltal samt väsentliga händelser.

Händelser av väsentlig betydelse hittills under året har varit:

- Byggsektorn fortsatt låg och antalet bygglov har minskat.
- Kommunalt insamlingsansvar för förpackningar började gälla januari 2024.
- Kommunalt huvudmannaskap för gata i serviceorter utreds och första etappen av utredningen är klar.
- Detaljplan för verksamhetsmark i Svanvik klar.
- Ytterligare tre detaljplaner har startas för i huvudsak bostäder.
- Ännu bättre säkerställd vattensituation, inget vatten från Kungälv.
- Ny ÖP förbereds för granskningskedet.

Nämndens prioriterade mål bedöms till övervägande del vara uppfyllda vid årets slut.

Förvaltningen redovisar följande ekonomiska resultat för perioden:

- Totalt för samhällsbyggnadsnämnden + 0,1 mnkr

- Skattekollektivet + 0,2 mnkr
- VA +/- 0,0 mnkr (+ 2,0 mnkr)
- Avfall - 0,1 mnkr (- 1,2 mnkr)

Prognos för helåret:

- Totalt för samhällsbyggnadsnämnden - 3,7 mnkr
- Totalt för Skattefinansierad verksamhet - 1,7 mnkr
- Totalt för VA +/- 0 mnkr (+0,5 mnkr)
- Totalt för Avfall - 2,0 mnkr (-3,1 mnkr)

Resultat

Stabs positiva budgetavvikelse på +0,5 mnkr beror på att utredningar sker i etapper under året.

Miljö redovisar för perioden ett resultat enligt budget. Det är främst personalkostnaderna som ger ett överskott. Intäkter för tillsyn är lägre än budgeterat.

Plan redovisar för perioden en positiv budgetavvikelse på +0,2 mnkr som främst beror på en vakant tjänst som ännu inte tillsatts. För perioden har arbete utförts på detaljplaner som har gamla avtal och därmed intäkter som faktureras vid senare tillfälle.

Trafik redovisar för perioden en negativ budgetavvikelsen på -0,1 mnkr som beror på högre kostnad för fritidskortet då Västtrafik fakturerar nio månader på året och budgeten är fördelad på 12 månader, samt att intäkterna kommer vid senare tillfälle. Det är en högre utnyttjandegrad av färdtjänst än tidigare, dock lägre än budgeterat vilket ger positiv effekt på resultatet.

Bygg redovisar för perioden ett resultat enligt budget. Bygglovsärendena är av mindre omfattning vilket ger lägre intäkter än budgeterat. Bygg har en vakant tjänst som inte är tillsatt vilket totalt sett ger ett resultat i balans.

Bostadsanpassningens redovisar en negativ budgetavvikelse på - 0,4 mnkr vilket beror på några kostsamma ärenden för perioden.

VA redovisar för perioden en positiv budgetavvikelse på 0,0 mnkr (+2,0 mnkr) som beror på försening av leverans av Kungälvsvatten samt lägre personalkostnader. Kapitalkostnader har varit lägre

främst beroende på framskjutna aktiveringar av projekt. Elkostnader har varit högre jämfört med budget vilket påverkar resultatet negativt. Resultatet bokförs som en skuld till avgiftskollektivet.

Avfall redovisar för perioden en negativ budgetavvikelse på -0,1 mnkr (-1,2 mnkr). Vid årets början sattes prognos till -1,3 mnkr för helår, vilket innebär att resultat för perioden borde vara -0,4 mnkr. Anledningen till ett större negativt resultat för perioden är att merparten av underskottet var tänkt att komma under kvartal ett eftersom ändringen av avfallstaxan inte trädde i kraft förrän första mars. Då Avfall har +1,1 mnkr, upparbetat sedan tidigare, i skuld till avgiftskollektivet är det enbart -0,1 mnkr som påverkar skattekollektivet.

Prognos

Stab prognostiserar en budget i balans.

Miljö prognostiserar en budget i balans.

Plan prognostiserar en negativ budgetavvikelse på -1,0 mnkr. Avvikelsen beror främst på en äldre detaljplan med ett gammalt plankostnadsavtal som innebär att intäkter för detaljplanen inte kommer in som tänkt 2024. Det beror på att detaljplanen inväntar Trafikverkets vägplan.

Trafik prognostiserar en negativ budgetavvikelse på -0,3 mnkr som delvis beror på att kostnader för fritidskort kommer överskrida budget. Beslutade medfinansieringsavtal finansierar av Trafik 2024 vilket påverkar prognos negativt. Prognosen kan komma att ändras beroende på kommande beslut i KF gällande finansiering av ytterligare medfinansieringsavtal. Färdtjänstresorna har börjat återhämta sig och vi ser en ökning dock fortfarande lägre än budgeterat vilket påverkat prognosen positivt.

Bygg prognostiserar en negativ budgetavvikelse på -0,4 mnkr som beror på lägre intäkter för bygglov samt lägre personalkostnader. Bostadsanpassningen förväntas hålla sin budget.

VA prognostiserar en positiv budgetavvikelse på +0,5 mnkr vilket inte påverkar prognosen för samhällsbyggnadsförvaltningen utan kommer bokföras som en skuld till avgiftskollektivet. Avvikelsen beror främst på ett högre index (6,5%) för 2024 jämfört med budget (5%) samt lägre kostnad för Kungälvledningen på grund av fördröjning. Elkostnaderna anses dock bli högre än budgeterat och påverkar prognosen negativt.

Avfallsverksamheten prognostiserar en negativ budgetavvikelse på -3,1 mnkr. Underskottet kommer delvis bokföras som en återbetalning då det finns en upparbetad skuld till avgiftskollektivet på +1,1 mnkr. Återstående del, -2,0 mnkr, påverkar resultatet för förvaltningen/skattekollektivet och är kopplad till insamlingsansvaret gällande förpackningar.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2024-05-07
Delårsbokslut april 2024
Rapport total april

Beslutsgång

Ordförande frågar om nämnden kan besluta i enlighet med förvaltningens förslag och finner att den gör så.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

§ 104

Finansiering av medfinansieringsavtal - Finansiering av medfinansieringsavtal gång- och cykelväg Utäng

2024/61

Beslut

Samhällsbyggnadsnämnden föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att besluta om:

- 1 En 25-årig upplösning av medfinansieringskostnaden.
- 2 Att den årliga upplösningen belastar samhällsbyggnadsnämnden inom ramen för driftkonsekvenser av investeringar.
- 3 Utökade medel till Samhällsbyggnadsnämnden 2024 ur driftkonsekvens för investeringar om 460 tkr (halvårseffekt).

Samhällsbyggnadsnämnden beslutar att justera paragrafen omedelbart.

Sammanfattning

Samhällsbyggnadsnämnden har fattat beslut om medfinansieringsavtal avseende

-Gång- och cykelväg utmed väg 721, statligt vägnät på Tjörns kommun.

Den totala kostnaden för åtgärden som omfattas av medfinansieringsavtalet uppgår till cirka 23,0 mnkr enligt nytt tilläggsavtal. Medfinansieringen för kommunen, till den statliga anläggningen, är 100% av totala kostnaden på 23,0 mnkr. Bidraget till statlig infrastruktur kan redovisas som en kostnad i resultaträkningen det år avtalet tecknas alternativt kan kostnaden fördelas under en period om högst 25 år. Då medfinansieringsavtalet avser åtgärder med en förväntad nyttjande tid som överskrider 25 år föreslås en fördelning av bidraget under den maximala perioden om 25 år.

Samhällsbyggnadsnämnden kommer att belastas med den årliga upplösningen inom ramen för driftkonsekvenser av investeringar.

Tidigare beslut

Samhällsbyggnadsnämnden 2020-04-15 § 95

Samhällsbyggnadsnämnden 2020-06-10 § 184

Samhällsbyggnadsnämnden 2021-06-09 § 189

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2024-05-17

Tilläggsavtal 4 (utkast) – avseende "Avtal om medfinansiering och samverkan – Gång- och cykelväg utmed väg 721, statligt vägnät Tjörns kommun"

Tilläggsavtal 3 – avseende "Avtal om medfinansiering och samverkan – Gång- och cykelväg utmed väg 721, statligt vägnät Tjörns kommun

Tilläggsavtal 2 – avseende "Avtal om medfinansiering och samverkan – Gång- och cykelväg utmed väg 721, statligt vägnät Tjörns kommun

Avtal om medfinansiering och samverkan – Gång- och cykelväg utmed väg 721, statligt vägnät Tjörns kommun

Avtal om medfinansiering och samverkan

Ärendet

Samhällsbyggnadsnämnden har fattat beslut om medfinansieringsavtal avseende

-Gång- och cykelväg utmed väg 721, statligt vägnät på Tjörns kommun. Total omfattning av avtal 23,0 mkr varav kommunens medfinansiering 23,0 mkr.

Enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) får vissa bidrag redovisas i balansräkningen under benämningen Bidrag till infrastruktur eller redovisas som en kostnad i resultaträkningen. Det innebär att kommunen, i samband med att beslut om avtal fattas och avtalet tecknas, kan välja mellan att redovisa hela medfinansieringskostnaden under beslutsåret eller att fördela (dvs. upplösa) kostnaden med enhetliga belopp under högst 25 år. Den årliga upplösningen påbörjas det år som medfinansieringsavtalet tecknats.

Bidraget som aktiverats upplöses årligen under det antal år som kommunen beslutar vid aktiveringstillfället. Bidraget kommer att räknas upp utifrån index. Den period som fastställts för upplösningen kan därefter inte ändras och alla år belastas oavsett kommunens ekonomiska läge. När projektet väl påbörjas kommer

utbetalningar att ske löpande vilket kommer att belasta kommunens likviditet.

Samhällsbyggnadsnämnden har i beslutad investeringsbudget lagt in nämnd åtgärd. Kostnaderna har nu reviderats och driftkonsekvensen kommer tidigare än vad som finns budgeterat då upplösningen startar 2024 och inte i samband med färdigställande. Samhällsbyggnadsnämnden begär därmed utökade medel ur driftkonsekvens för investeringar då detta inte ryms inom ramen 2024. Belopp för upplösning av de nämnd åtgärd uppgår 2024 till 460 tkr vid fördelning av upplösningskostnad på 25 år varav 2024 halvårseffekt.

Beslutsgång

Ordförande frågar om nämnden kan besluta i enlighet med förvaltningens förslag och finner att den gör så.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: Bengt-Arne Andersson

Date: 2024-05-22 16:04:49

BankID refno: 04df46a8-e0fe-467a-b11b-6b883191ed85



ordförande: Bengt Arne Andersson

Signed by: STELLAN SAMSSON

Date: 2024-05-22 16:09:51

BankID refno: 6c6eb15c-ddb5-4212-a49c-5eccb0ea5188



justerare: Stellan Samsson

Signed by: ANNA HEDLIN

Date: 2024-05-22 15:49:27

BankID refno: 7d10cb74-207d-44d3-a196-f5f2da083329



Sekreterare: Anna Hedlin