

## Tekniska nämnden

Charlotta Lif-Sjöcrona  
Ekonom, Teknik- och exploateringsenheten  
charlotta.lif-sjocrona@ekero.se

Susanne Hemmingsson  
Ekonom, Fastighetsenheten  
Susanne.hemmingsson@ekero.se

## Tjänsteutlåtande – Resultatindikation per juli 2021, Tekniska nämnden

Dnr TN21/39

### Förslag till beslut

Tekniska nämnden noterar informationen

### Sammanfattning av ärendet

Teknik- och exploateringsenheten och Fastighetsenheten lämnar resultatindikationer per juli 2021.

### Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande – Resultatindikation per juli 2021, Tekniska nämnden, 2021-09-01

### Ärendet

Uppföljning av resultat per juli har genomförts för Tekniska nämndens enheter. Tekniska nämnden redovisar ett nettoresultat med (-) 18,7 mnkr, ett underskott med (-) 1,6 mnkr mot budget för perioden.

Den negativa avvikelsen kan förklaras av

- Flytt – och rivningskostnader utöver ram i samband med förberedelser för genomförande av stadsbyggnadsprojekt.
- därutöver konsultkostnader föranledda av organisationsutveckling inom stadsbyggnadsförvaltningen.
- amt utökat stöd till de tekniska verksamheterna inom Teknik – och exploateringsenheten i samband med upphandling av nya driftavtal.

Prognosen för Tekniska nämnden och helåret 2021 bedöms medföra ett underskott med (-) 14,8 mnkr. Avvikelsen domineras fortsatt av kostnader knutna till utrangering och rivning av gamla anläggningar däribland objekten Henkel och Stranden samt Stamvägens förskola. Utöver utrangeringar -och rivningskostnader innehåller även helårsprognosen minskade

intäkter till följd av uppsagda lokaler, -bland annat Stamvägens förskola, Stockbygården och bostäder inom Ekerö Serviceboende.

Minskade kapitaltjänstkostnader till följd av utrangeringar under föregående år balanserar i delar årets underskott. Även kapitaltjänstkostnader som frångår vid försäljning av fastigheten Ekebyhov 1:391 (Ekebyhovsskolan) justeras i prognosen.

**Prognos per 2021-07****Tekniska nämnden**

<i>Tkr, netto</i>	<b>Prognos 2021</b>		
	<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Avvik</i>
Fastighetsenheten	-18 582	-5 500	-13 082
Teknik- och exploateringsenheten	-23 495	-21 800	-1 695
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>-42 077</b>	<b>-27 300</b>	<b>-14 777</b>

Årets prognostiserade underskott är främst ett resultat av progressen i tongivande investerings- och exploateringsprojekt där oförutsedda förseningar eller framsteg i planerings-, upphandlings- och beslutsprocesser ej inarbetats i årets budget.

Under maj månad startade ett utvecklingsarbete inom Stadsbyggnadsförvaltningen med målet att skapa tydlighet i projekt- och ekonomistyrningen för kommunens stadsbyggnadsprojekt. Olika funktioner och kompetenser från enheter inom Stadsbyggnadsförvaltningen deltar i utvecklingen av den nya Samhällsbyggnadsprocessen. Arbetet planeras att avslutas i november 2021, under tiden fortlöpande arbete med att ombesörja stadsbyggnadsprojekten resursförsörjning. Bland annat finns det ett behov av att anställa fler projektledare för ökad styrning och kontroll av de exploateringsprojekt som befinner sig i planerings- och genomförandeskedan. Därutöver finns behov av byggprojektledningskompetens, rekrytering av en tjänst har påbörjats inom Fastighetsenheten.

**Avfall**

Uppföljning av resultat per juli har genomförts. Avfallsverksamheten visar ett nollresultat. Periodens överskott med (+) 4,4 mnkr mot budget flyttas över till augusti 2021<sup>1</sup>.

**Prognos per 2021-07**

<i>Tkr, netto</i>	<b>Prognos 2021</b>		
	<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Avvik</i>
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>34 018</b>	<b>34 018</b>	<b>0*</b>

\*Prognos för regleringspost per 2021-12-31, (+) 1 974 tkr

Den kommunala avfallsbranschen arbetar med ett självkostnadsreglerat avgiftsuttag för sina tjänster. Självkostnadsprincipen påverkar hur redovisningen inom branschen bör hanteras. Enligt självkostnadsprincipen

*skall ekonomiskt överskott inom taxekonomin inte betraktas som vinst, utan som en skuld till avgiftskollektivet. Årets överskott respektive underskott regleras mot avfallsverksamhetens balansräkning, därigenom redovisar avfallsverksamheten alltid ett nollresultat.*

Avfallsverksamheterna prognostiserar ett överskott år 2021 med (+) 2,0 mnkr främst till följd av en höjd avfallstaxa från år 2021.

Över- respektive underskott kommer vid årsskiftet att balanseras i ny räkning och regleras genom avfallstaxan över en treårsperiod.

**Beslutet expedieras till**

Kommunstyrelsen, Tekniska nämnden

Tommie Eriksson  
Miljö- och stadsbyggnadschef

Sara Gahm  
Teknik- och exploateringschef

Jonas Tingvall  
Fastighetschef