

Gert Mattisson  
Controller  
gert.mattisson@ekero.se

## **Tjänsteutlåtande – Resultatindikation per september 2022, Tekniska nämnden**

Dnr TN22/13

### **Förslag till beslut**

Tekniska nämnden noterar informationen

### **Sammanfattning av ärendet**

Tekniska enheten och Fastighetsenheten lämnar resultatindikationer per september 2022.

### **Beslutsunderlag**

Tjänsteutlåtande – Resultatindikation per september 2022, 2022-10-19

### **Ärendet**

Tekniska nämnden redovisar en nettokostnad med 15,4 mnkr, ett överskott med 16,8 mnkr mot budget för september.

*Nämnden har en förändrad tjänstemannaorganisation från den 1 januari 2022.*

*Exploateringsverksamheten finns nu under Kommunstyrelsen och den Tekniska enheten och Fastigheten finns under Tekniska nämnden. Av detta skäl kommer jämförelse med tidigare år och motsvarande period inte redovisas i tjänsteutlåtandet per april 2022, då jämförelserna skulle bli missvisande.*

Prognosen för Tekniska nämnden och helåret 2022 indikerar ett överskott om 5,0 mnkr.

#### **Prognos 2022-09**

#### **Tekniska nämnden**

<i>Tkr, netto</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budget</i>	<i>Avvik</i>
Politiska organisationen	-299	-299	0
Fastighetsenheten	-11 191	-16 191	5 000
Tekniska enheten	-24 075	-24 075	0
<b>Summa netto</b>	<b>-35 565</b>	<b>-40 565</b>	<b>5 000</b>

Årets prognosöverskott beror till största delen på att man ej hunnit arbeta med planerat underhåll i önskat tempo på grund av vakanser inom förvaltningen, avvaktan med beställningar på grund av prisökning i förhoppning om prisnedgång och stabilisering av marknaden och tvist med ramavtalad byggentreprenör.

Risken med prognosen finns bland annat i den volatila elmarknaden vilket gör att förutsägbarheten är svår gällande fastighet. En viss risk finns även inom den tekniska enheten inom exploaterings- och projektverksamheten.

Därutöver efterlevs den politiskt beslutade inriktningen i budget i väsentliga delar.

### **Särredovisning Avfall**

Avfallsverksamheten visar ett underskott om 0,4 mnkr per september. Periodens underskott flyttas över till oktober 2022.

#### **Prognos 2022-09**

#### **Tekniska nämnden**

<i>Tkr, netto</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budget</i>	<i>Avvik</i>
Avfall	5 322	1 603	3 719
<b>Redovisat resultat efter regleringspost</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

*Den kommunala avfallsverksamheten arbetar med ett självkostnadsreglerat avgiftsuttag för sina tjänster. Självkostnadsprincipen påverkar hur redovisningen hanteras. Enligt självkostnadsprincipen skall ekonomiskt överskott inom taxeekonomin 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 2022 med 5,3 mnkr per september. Det totala överuttaget (skulden till kollektivet) i avfallsverksamheten per den 31 december 2022 prognostiseras till 8,3 mnkr, då tidigare års överuttag uppgår till 3,0 mnkr. Överskottet kommer vid årsskiftet att balanseras i ny räkning, och kan regleras antingen genom en sänkning av avfallstaxan, eller genom avsättning till investeringsfond.

### **Beslutet expedieras till**

Kommunstyrelsen

Tommie Eriksson  
Miljö- och stadsbyggnadschef

Hanna Emilsson  
Teknisk chef

Cecilia Moar  
Tf Fastighetschef