

Tekniska nämnden

Charlotta Lif-Sjöcrona
Ekonom
charlotta.lif-sjocrona@ekero.se

Susanne Hemmingsson
Ekonom
Susanne Hemmingsson@ekero.se

Tjänsteutlåtande – Resultatindikation per oktober 2021 med kostnadsutveckling från september, Tekniska nämnden

Dnr TN21/39

Förslag till beslut

Tekniska nämnden noterar informationen

Sammanfattning av ärendet

Teknik- och exploateringsenheten och Fastighetsenheten lämnar resultatindikationer per oktober 2021. Prognosen inkluderar kostnadsutveckling från september 2021.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande – Resultatindikation per oktober 2021 med kostnadsutveckling från september, Tekniska nämnden, 2021-12-01

Ärendet

Tekniska nämnden redovisar en nettokostnad med 22,7 mnkr ett överskott med 0,2 mnkr mot budget per oktober.

Per september uppvisar nämnden kostnadsökning med 10,6 mnkr jämfört med föregående år och motsvarande period. Under oktober växer avvikelsen till 13,5 mnkr.

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.
- samt utökat stöd till de tekniska verksamheterna inom Teknik – och exploateringsenheten i samband med upphandling av nya driftavtal.

Helårsprognos per september för Tekniska nämnden bedöms medföra ett underskott med 15,6 mnkr. Inga förändringar har sker i helårsprognosen per oktober.

Avvikelsen domineras fortsatt av kostnader knutna till utrangering och rivning av gamla anläggningar däribland objekten Henkel och Stranden samt Stamvägens förskola. Utöver utrangeringar -och rivnings kostnader innehåller även helårsprognosen minskade intäkter till följd av uppsagda lokaler, bland annat Stamvägens förskola, Stockbygården och bostäder inom Ekerö Serviceboende.

Under året har ett arbete pågått för att konkretisera och förankra redovisningspraxis där tolkningsutrymme finns för vilka utgifter som bör belasta kommunens investerings- respektive driftsredovisning. I samband med verksamhetsanpassningar av objekten Svalan och Tappströmsskolan resultat förs delar av utgifterna.

Minskade kapitaltjänstkostnader till följd av utrangeringar under föregående år balanserar i delar årets underskott tillsammans med resursförstärkning genom ordförandeförslag för utökad underhåll och för vidare arbetsinsatser relaterade till Ekerö Solör Bioenergi AB och utökade förvaltning vid pendelbåtens angöring.

Prognos 2021-10
Tekniska nämnden

<i>Tkr, netto</i>	Prognos 2021		
	<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Avvik</i>
Fastighetsenheten	-18 284	-5 500	-12 784
Teknik- och exploateringsenheten	-24 647	-21 800	-2 846
Summa netto	-42 931	-27 300	-15 631

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.

Avfall

Uppföljning av resultat per oktober har genomförts. Avfallsverksamheten visar ett nollresultat. Periodens överskott med 2,3 mnkr mot budget flyttas över till november 2021.

Prognos 2021-10
Tekniska nämnden

<i>Tkr, netto</i>	Prognos 2021		
	<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Avvik</i>
Avfall	2 420	0	2 420
Summa netto	2 420	0	0*

** Prognos för regleringspost per 201-12-31, (+) 2 420 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 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 2021 med 2,0 mnkr per september främst till följd av en höjd avfallstaxa från år 2021. Helårsprognos justeras med 0,4 mnkr per oktober till 2,4 mnkr.

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