

Tekniska nämnden

Charlotta Lif-Sjöcrona
Ekonom

charlotta.lif-sjocrona@ekero.se

Tjänsteutlåtande -Verksamhetsredovisning per augusti 2020 för Teknik- och exploateringsenheten samt särredovisning avfallsverksamheten, Tekniska nämnden

Dnr TN20/6

Förslag till beslut

Tekniska nämnden godkänner verksamhetsredovisning per augusti 2020 och överlämnar den till Kommunstyrelsen

Sammanfattning av ärendet

Verksamhetsredovisning per augusti inklusive prognos för helåret 2020 har genomförts för Teknik- och Exploateringsenheten samt särredovisning av avfallsverksamheten. Redovisningen omfattar både driftresultat och investeringar.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande – Verksamhetsredovisning per augusti 2020 för Teknik- och exploateringsenheten samt särredovisning avfallsverksamheten, Tekniska nämnden, 2020-09-22

PM Verksamhetsredovisning per augusti 2020 för Teknik- och exploateringsenheten, Tekniska nämnden, 2020-09-20

PM Särredovisning Avfallsverksamheten per augusti 2020, Tekniska nämnden, 2020-09-20
Bilaga 1, Resultatrapport – Utfall och prognos, Teknik- och exploateringsenheten, Tekniska nämnden, 2020-09-10

Bilaga 1, Resultatrapport – Särredovisning Avfall, Tekniska nämnden, 2020-09-17

Bilaga 2 Verksamheternas ekonomiska utfall och prognos, Teknik- och exploateringsenheten, TN, 2020-09-10

Bilaga 2 Verksamheternas ekonomiska utfall och prognos, särredovisning Avfallsverksamheten (TN), 2020-09-10

Bilaga 4 Uppföljning av politiska mål per augusti 2020 för Teknik- och exploateringsenheten, Tekniska nämnden, 2020-09-16

Bilaga 5 Investeringar för Teknik- och exploateringsenheten (TN), 2020-09-10

Ärendet

Tekniska nämnden har beslutat om 5 mål och 6 indikatorer för mandatperioden 2019–2022. Målen har ett genomsnittligt utfall på 0,5 per augusti. Inga politiska mål riktas specifikt mot avfallsverksamheten under mandatperioden 2019 t o m 2022

Teknik- och exploateringsenheten uppvisar ett nettoöverskott med (+) 0,7 mnkr jämfört med nettobudget perioden januari t o m augusti 2020. Helårsprognosen per augusti visar en positiv avvikelse på (+) 0,3 mnkr jämfört med årsbudget. Den positiva avvikelsen kan främst förklaras av lägre kostnader för vinterväghållning under årets första hälft.

Investeringsbudgeten för år 2020 uppgår till 28,5 mnkr varav 7,8 mnkr består av en överföring från år 2019. Enheten har utfört investeringar för totalt 8,3 mnkr under perioden januari t o m augusti 2020. Helårsprognosen uppvisar en investeringsvolym med 72% av årsbudget.

Avfallsverksamheten visar per augusti ett nollresultat. Resultatet för Tekniska nämnden och Avfallsverksamheten visar ett underskott med (-) 2,64 mnkr mot budget för perioden januari t o m augusti. Prognosen för avfallsverksamheten och helåret 2020 visar ett nollresultat¹. Reglerings posten prognosticeras till mellan (-) 5,4 mnkr till (-) 5,7 mnkr jämfört med årsbudget. Osäkerheten är beroende av om fler byter kärstorlek samt på hur stor mängden hushålls- och grovavfall som belastar verksamheterna den sista tertialen 2020.

Årets internkontroll redovisar två allvarliga brister. Underlag saknades från leverantören i båda fallen. Underlagen fanns inom organisationen men hade ej bifogats till fakturorna i ekonomisystemet.

Barnkonsekvensanalys

Bedömning görs att beslutet inte får påtagliga direkta eller indirekta konsekvenser för barn och det behöver därför ej göras en barnkonsekvensanalys.

Beslutet expedieras till

Tekniska nämnden, Kommunstyrelsen

Tommie Eriksson
Miljö- och stadsbyggnadschef

Sara Gahm
Teknik- och exploateringschef

¹ *Den kommunala avfallsbranschen arbetar med ett självkostnads reglerat 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.