

## 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 april 2021, Tekniska nämnden

Dnr TN21/39

### Förslag till beslut

Tekniska nämnden noterar informationen

### Sammanfattning av ärendet

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

### Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande – Resultatindikation per april 2021, Tekniska nämnden, 2021-06-02

### Ärendet

Uppföljning av resultat per april har genomförts för Tekniska nämndens enheter. Tekniska nämnden redovisar ett nettoresultat med (-) 19,6 mnkr, ett underskott med (-) 8,2 mnkr mot budget för perioden. Den negativa avvikelsen kan främst förklaras av flytt – och rivnings kostnader utöver ram i samband med förberedelser för genomförande av investeringsprojekten, lokalresursförsörjning/kapacitet vid Sanduddens skola och Badhuset vid Träkvistavallen.

Prognosen för Tekniska nämnden och helåret 2021 bedöms medför ett underskott med (-) 11,4 mnkr. Avvikelsen domineras fortsatt av kostnader knutna till rivning- och utrangering av gamla anläggningar däribland hyresobjekten Henkel – och Stranden. Utöver rivning- och utrangeringar innehåller även helårsprognosen minskade intäkter till följd av uppsagda lokaler vid bland annat Stamvägens förskola, Stockbygården och bostäder inom Ekerö Serviceboende. Minskade kapitaltjänstkostnader till följd av utrangeringar under föregående år balanserar i delar årets underskott.

**Prognos per 2021-04**
**Tekniska nämnden**

Tkr, netto	Prognos 2021		
	Utfall	Budget	Avvik
Fastighetsenheten	-15 199	-5 500	-9 699
Teknik- och exploateringsenheten	-23 454	-21 800	-1 654
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>-38 653</b>	<b>-27 300</b>	<b>-11 353</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 på ett tillfredställande sätt. Förvaltningen upplever behov av att se över ansvarsfördelning samt interna – och ekonomiska flöden vid planering och genomförande av större och mer komplexa projekt där flera enheter är delaktiga.

Under maj månad startade ett utvecklingsarbete inom Stadsbyggnadsförvaltningen med målet att skapa tydlighet i projekt – och ekonomistyrningen vid kommunens stadsbyggnadsprojekt. Medarbetare från olika enheter inom Stadsbyggnadsförvaltningen och med olika kompetens har bjudits in för att delta i utvecklingen av den nya Projektmodellen. Arbetet kommer 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 exploateringsprojekten som befinner sig i ett genomförande skede. Därutöver finns behov av byggprojektledningskompetens, rekrytering av en tjänst har påbörjats inom Fastighetsenheten.

**Avfall**

Uppföljning av resultat per april har genomförts. Avfallsverksamheten visar ett nollresultat. Periodens överskott med (+) 0,6 mnkr mot budget flyttas över till juni 2021<sup>1</sup>.

**Prognos per 2021-04**

Tkr, netto	Prognos 2021		
	Utfall	Budget	Avvik
<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 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.*

Avfallsverksamheterna prognostisera 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