



Handläggare
Jenny Hertz
Business Controller

Ärendenummer: TN2025/451
Till: Tekniska nämnden

Teknik- och serviceförvaltningen

Tekniska nämndens kvartalsrapport januari-mars 2025

Förslag till beslut

Tekniska nämnden beslutar att:

1. Fastställa kvartalsrapporten januari-mars 2025, daterad 2025-04-16.

Beskrivning av ärendet

I enlighet med kommunens tidplan för ekonomisk redovisning redovisar teknik- och serviceförvaltningen en ekonomisk kvartalsrapport för perioden januari–mars 2025. Rapporten inkluderar en helårsprognos för 2025 och utgör en del av nämndens löpande uppföljning mot beslutad nämndplan och budget. Under 2025 sker rapportering till tekniska nämnden i april (kvartal 1), september (tertiäl 2) och november (oktoberrapport), samt i samband med årsbokslutet i februari 2026.

Kvartalsrapporten omfattar uppföljning budget för drift och investeringar för både skattefinansierad och taxefinansierad verksamhet.

Ekonomiska konsekvenser

Skattefinansierad driftverksamhet

Prognosen för helåret 2025 visar ett resultat på 171,7 miljoner kronor, jämfört med en budget på 182,0 miljoner kronor. Detta innebär en positiv avvikelse om 10,3 miljoner kronor. Avvikelsen beror främst på förändrade tidplaner för rivningsarbeten samt justerade förutsättningar för nedskrivningar i samband med nybyggnationer.

Investeringar – skattefinansierad verksamhet

Prognosen för investeringsutgifter uppgår till 791,6 miljoner kronor, jämfört med en budget på 610,1 miljoner kronor. Överskridandet med 181,5 miljoner kronor förklaras huvudsakligen av förändrade tidplaner för pågående investeringsprojekt, främst inom utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden (UAN).

Taxefinansierad driftverksamhet – Vatten och avlopp (VA)

VA-verksamheten prognostiserar ett resultat på -11,5 miljoner kronor, vilket innebär en negativ avvikelse mot budget med 4,9 miljoner kronor. Avvikelsen beror till stor del på att räntekostnader för investeringar inte har beaktats korrekt i den beslutade VA-taxan för 2025. Det motsvarar en kostnad på cirka 8,0 miljoner kronor. Prognosen inkluderar ett överskott på 2,6 miljoner kronor till följd av lägre personalkostnader på grund av vakanser och sjukfrånvaro. Det finns en identifierad risk för tillkommande kostnader kopplade till hantering av massor vid investeringsprojekt. Utredning pågår och omfattningen är i dagsläget inte fastställd. Åtgärder pågår för att förbättra taxemodellering och den ekonomiska planeringen för VA-verksamheten.

Investeringar – VA-verksamhet

Investeringsprognosen för VA-verksamheten uppgår till 639,5 miljoner kronor, vilket är en negativ avvikelse på 75,3 miljoner kronor jämfört med budget. Avvikelsen förklaras i huvudsak av förändrade tidplaner för enskilda projekt.

Effektiviseringar

Samtliga verksamheter arbetar kontinuerligt med effektiviseringar för att möta kostnadsökningar och uppfylla beslutad effektiviseringsnivå inom befintlig budgetram.

Sociala eller miljömässiga konsekvenser

Beslutet att fastställa kvartalsrapporten innebär i sig inga direkta sociala eller miljömässiga konsekvenser. Nämnden beaktar löpande sådana aspekter i samband med budget- och verksamhetsbeslut. Effektiviseringar som genomförs vägs mot eventuella konsekvenser för långsiktiga mål kopplade till social och miljömässig hållbarhet.

Även om kvartalsrapporten i sig inte medför direkta sociala eller miljömässiga konsekvenser, kan den ekonomiska utvecklingen, inklusive förändrade tidplaner och behov av effektiviseringar, på sikt påverka kommunens möjlighet att upprätthålla service, genomföra hållbarhetsinriktade investeringar och möta sociala behov i den offentliga miljön.

Beslutsunderlag

Följande handlingar har legat till grund för beslutet:

- Tjänsteskrivelse, 2025-04-15
- Kvartalsrapport januari-mars 2025 Teknisk nämnd, 2025-04-16.

Ansvariga tjänstepersoner

Tjänsteskrivelsen är fastställd av följande:

- Anna Sjödin, förvaltningschef

Sändlista

Beslutet skickas till:

- Kommunstyrelsen, för åtgärd

