



Handläggare

Jenny Hertz

Business Controller

Teknik- och serviceförvaltningen

Ekonomisk månadsrapport april 2025

Förslag till beslut

Tekniska nämnden beslutar att:

1. tacka för den ekonomiska månadsrapporten för april 2025 och lägga den till handlingarna.

Beskrivning av ärendet

En månadsrapport tas fram och lämnas från teknik- och serviceförvaltningen till kommunledningsförvaltningen i samband med bokslut för februari, april, maj, september och november.

Månadsrapporten är en sammanfattning av nuläge och analys av det ekonomiska resultatet med fokus på större avvikelser av utfall samt prognos jämfört med budget. Månadsrapporten består av två delar, första delen visar tekniska nämndens skattefinansierade verksamheter och andra delen visar vatten- och avloppsverksamheten som är taxefinansierad.

Månadsrapporten utgår från den helårsprognos som togs fram i samband med den ekonomiska rapporten i april för perioden januari till mars 2025.

Ekonomiska konsekvenser

För tekniska nämndens verksamheter exklusive verksamheten Vatten och avlopp finns avvikelser mellan ackumulerat utfall och budget. Avvikelse

beror främst på periodiseringar och förändrade tidplaner för rivningar kopplat till kommunens nybyggnationer.

I dagsläget finns ingen ny information som påverkar prognosen som lämnades i samband med kvartalsrapport januari–mars 2025. Helårsprognosen på totalt 171,7 miljoner kronor mot budget på 182,0 miljoner kronor. Avvikelsen är 10,3 miljoner kronor och beror framförallt på förändrade tidplaner för rivningar och förändrade förutsättningar för nedskrivningar kopplat till kommunens nybyggnationer.

För verksamheten Vatten och avlopp följer ackumulerar utfall per sista april prognosen för helår. Prognosen för helåret 2025 för verksamheten Vatten och avlopp visar ett underskott på 11,5 miljoner kronor, vilket är en negativ avvikelse mot budget på 4,9 miljoner kronor. Det finns i dagsläget ingen ny information som påverkar prognosen. Det finns en stor risk att kostnader för hantering av massor kopplat till investeringsprojekt uppstår under året. Utredning pågår och det är i dagsläget osäkert om omfattningen. Avvikelsen mellan budget och prognos beror bland annat på brister i taxemodelleringen, där räntekostnader för investeringar inte har omhändertagits korrekt, vilket resulterat i att taxan för 2025 inte täcker räntekostnader på 8,0 miljoner kronor. Åtgärder pågår för att förbättra taxemodelleringen och ekonomisk planering. Prognosen inkluderar ett överskott på 2,6 miljoner kronor mot budget på grund av lägre personalkostnader från vakanser och sjukskrivningar. Avvikelser för ackumulerat utfall per april mot ackumulerad budget finns för personalkostnader på +1,6 miljoner på grund av sjukskrivningar och vakanser. Det finns även en avvikelse mellan ackumulerat utfall och budget för utrednings och underhållsarbete som inte skett enligt tidplan utan har förskjutits under året. Per sista april finns det även en avvikelse mellan utfall och budget för kapitaltjänst, som beror på periodisering av kostnader och prognosen är att kostnadsposten är i nivå med budget per helår.

För att kunna parera kostnadsökningar och hantera beslutade effektiviseringar arbetar alla verksamheter med effektiviseringar.

Sociala eller miljömässiga konsekvenser

Beslutet medför inte några sociala eller miljömässiga konsekvenser. Nämnden arbetar för en budget i balans genom att beakta sociala eller miljömässiga konsekvenser vid beslut. Effektiviseringar som genomförs sker under avvägning för påverkan av långsiktiga hållbarhetsmål.

Beslutsunderlag

Följande handlingar har legat till grund för beslutet:

- Tjänsteskrivelse, 2025-05-15
- Tekniska nämndens ekonomiska månadsrapport januari-april 2025, daterad 2025-05-14.

Ansvariga tjänstepersoner

Tjänsteskrivelsen är fastställd av följande:

- Anna Sjödin, Förvaltningschef