



Handläggare

Jenny Hertz

Business controller

Teknik- och serviceförvaltningen

Ekonomisk månadsrapport maj 2025

Förslag till beslut

Tekniska nämnden beslutar att:

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

Beskrivning av ärendet

En ekonomisk månadsrapport tas fram och lämnas från teknik- och serviceförvaltningen till kommunledningsförvaltningen i samband med bokslut för februari, april, maj, september och november. Tekniska nämnden informeras om månadsrapporten på sammanträdet månaden efter bokslutet.

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 för perioden januari till mars 2025.

Ekonomiska konsekvenser

För tekniska nämndens verksamheter exklusive verksamheten Vatten och avlopp finns avvikelser mellan ackumulerat utfall och budget. Avvikelsena beror främst på periodiseringar och förändrade tidplaner för rivningar kopplat

till kommunens nybyggnationer. I samband med månadsbokslutet finns dock brister i kvalitetssäkring och analys av bokslutet inom en verksamhet. Arbete pågår med att säkerställa kvalitén framgent.

I dagsläget finns ingen ny information som påverkar prognosen som lämnades i samband med kvartalsrapporten 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 ackumulerat utfall per sista maj prognosen. 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 ny information som kommer att påverka prognosen och arbete pågår inför att en ny prognos presenteras i samband med uppföljningen per sista augusti 2025. Risken för att kostnader för hantering av massor kopplat till investeringsprojekt uppstår under året kvarstår. 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.

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, 2025-06-11
- Tekniska nämndens ekonomiska månadsrapport januari för maj 2025, daterad 2025-06-01.

Ansvariga tjänstepersoner

Tjänsteskrivelsen är fastställd av följande:

- Anna Sjödin, Förvaltningschef