



Handläggare

Jenny Hertz

Business Controller

Teknik- och serviceförvaltningen

Tekniska nämndens delårsrapport januari-augusti 2025

Förslag till beslut

Tekniska nämnden beslutar att:

Fastställa tekniska nämndens delårsrapport januari-augusti 2025, daterad 2025-09-19.

Beskrivning av ärendet

I enlighet med kommunens tidplan för ekonomisk redovisning redovisar teknik- och serviceförvaltningen en ekonomisk delårsrapport för perioden januari–augusti 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.

Tekniska nämndens delårsrapport innehåller en sammanställning av hur nämnden bidrar till kommunfullmäktiges målbild och övergripande mål samt de utvecklingsmål som finns för grunduppdraget.

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

Teknik- och serviceförvaltningens bedömning

Bedömningen är att arbetet med samtliga politiska mål och uppdragen/satsningar pågår.

Ekonomiska konsekvenser

Skattefinansierad driftverksamhet

Prognosen för helåret 2025 visar ett resultat på 155,4 miljoner kronor, jämfört med en budget på 182,0 miljoner kronor. Detta innebär en positiv avvikelse om 26,6 miljoner kronor. Avvikelsen beror främst på förändrade tidplaner för rivningsarbeten samt justerade förutsättningar för nedskrivningar i samband med nybyggnationer. Det finns brister i budgeten inom fastighet vilket medför överskott på intäktssidan. Kvalitetssäkringen av redovisning, budget och prognos behöver ses över och utvecklingsarbete har påbörjats med att säkerställa kvalitén i syfte att lösa grundorsakerna till kvalitetsbrister.

Investeringar – skattefinansierad verksamhet

Prognosen för investeringsutgifter uppgår till 658,8 miljoner kronor, jämfört med en budget på 649,4 miljoner kronor. Överskridandet med 9,4 miljoner kronor förklaras huvudsakligen av förändrade tidplaner för pågående investeringsprojekt, främst inom utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden (UAN).

Taxefinansierad driftverksamhet – Vatten och avlopp (VA)

Prognosen för helåret för Vatten och avlopp visar ett överskott på 3,7 miljoner kronor, vilket avviker från budgeten med 10,3 miljoner kronor. Avvikelsen beror på lägre personalkostnader på grund av vakanta tjänster. Brukningsavgifterna har varit lägre än budgeterat och det finns osäkerhet i prognosen, även om månadsfakturering förväntas ge bättre underlag framöver. Utrednings- och underhållskostnader har varit lägre än planerat, men vissa akuta åtgärder har utförts och kan kräva omfördelning av budgetmedel senare. Räntekostnader för det nya avloppsreningsverket kommer att täckas med fonderade medel. Det finns en risk för ytterligare kostnader för masshantering och saneringsåtgärder under året, vilket inte är inkluderat i prognosen, och en utredning pågår.

Investeringar – VA-verksamhet

Investeringsprognosen för VA-verksamheten uppgår till 560,8 miljoner kronor, vilket är en negativ avvikelse på 194,3 miljoner kronor jämfört med budget. Avvikelsen förklaras i huvudsak av förändrade tidplaner för 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, 2025-09-19
- Tekniska nämndens delårsrapport januari-augusti 2025, 2025-09-19

Ansvariga tjänstepersoner

Tjänsteskrivelsen är fastställd av följande:

- Anna Sjödin, Förvaltningschef

Sändlista

Beslutet skickas till:

- Kommunstyrelsen, för åtgärd