

Tekniska nämndens ändringsbudget 2024



Innehållsförteckning

Inledning	3
Årets reviderade budget för nämnden	3
Driftsbudget 2024 och plan 2025-2026	3

Inledning

Kommunfullmäktige beslutade den 12 mars 2024 om ändringsbudget. I beslutet finns en förändring av Tekniska nämndens budgetram med 2,6 miljoner kronor. Denna förändring av budgetram påverkar inte Tekniska nämndens mål.

Budget för Tekniska nämnden år 2024 är fördelad på olika verksamheter, men hur fördelningen kommer ske inför år 2025 och 2026 kommer Tekniska nämnden att arbeta med under hösten 2024. Detta för att skapa möjlighet att arbeta med effektiviseringar.

Årets reviderade budget för nämnden

Driftsbudget 2024 och plan 2025-2026

Verksamhet (Mnkr)	Beslutad budget i nämndplan 2024	Genomförd a ändringar 2024	Ny budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Gata	-33,9	0,2	-33,7		
Trafik	-22,1	0,2	-21,9		
Park	-34,2	0,5	-33,7		
Vinterväghållning	-15,3	0,3	-15,0		
Fordonssamordnare	-1,0	-0,1	-1,1		
Samhällsbetalda resor färdtjänst	-12,3	-0,2	-12,5		
Samhällsbetalda resor kompletteringstrafik	-0,2	0,0	-0,2		
TOTALT Allmän plats	-119,0	0,9	-118,1		
Teknisk nämnd	-2,2		-2,2		
Stab	-2,5	0,1	-2,4		
Strategisk planering	-13,6	0,1	-13,5		
Markförsörjning	-3,2		-3,2		
Måltidsservice	0,0	0,1	0,1		
Städservice	0,0	0,1	0,1		
Fastighet	0,0	0,7	0,7		
Strategisk lokalförsörjning	-5,1	0,0	-5,1		
TOTALT löpande drift Teknisk nämnd	-145,6	2,0	-143,6		
Lokalbank	-4,5	0,0	-4,5	-4,7	-4,8
Specialfastigheter	-5,0	0,0	-5,0	-5,2	-7,3
Lokalkostnader ej hyresgrundande	-13,4	0,0	-13,4	-32,9	-9,4
Markförsörjning ej löpande verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
TOTALT ej löpande drift Teknisk nämnd	-22,9	2,0	-22,9	-42,8	-21,5
Effektivisering beslutad i budget	0,0	0,6	0,6	2,4	4,3
Plan år 2025 och 2026				-151,4	-164,7
TOTALT Teknisk nämnd skattefinansierad verksamhet	-168,5	2,6	-165,9	-191,8	-181,9
Vatten och avlopp	0,0	-25,5	-25,5	-6,6	17,0
TOTALT Teknisk nämnd taxefinansierad verksamhet	0,0	-25,5	-25,5	-6,6	17,0

Teknisk nämnd skattefinansierad verksamhet

Teknisk nämnds driftram år 2024 är efter förändring 165,9 miljoner kronor, vilken tilldelats Teknisk nämnd i resursfördelningsmodellen. Ny budget är 2,6 miljoner kronor lägre. Tabellen ovan visar hur denna ram fördelas mellan nämndens verksamheter och visar noll på de rader som till 100 procent finansieras via andra finansieringsmodeller. Flera av nämndens verksamheter består av en mix av olika finansieringsmodeller. Nämndens driftram fördelas i budgeten utifrån verksamheternas grunduppdrag och de prioriteringar som beskrivs i nämndplan.

Förändringar i budget för Tekniska nämnden beskrivs nedan:

- 0,6 miljoner kronor hanteras genom effektivisering av yttre skötsel.
- 0,2 miljoner kronor justeras då budget för friskvård flyttas till kommunledningsförvaltningen för central hantering.
- 0,6 miljoner kronor kommer att justeras i kommande ändringsbudget. Avser friskvårdsbidrag för städ, måltid och fastighet. Kommer justeras från andra nämnders budgetram framöver, därav återfinns detta i tabellen på raden effektivisering.
- 1,2 miljoner kronor fördelas på alla verksamheter som effektivisering. Fördelningen sker genom procentuell fördelning utifrån budgeterade kostnader.

Teknisk nämnd taxefinansierad verksamhet

Tekniska nämnden har i april 2024 beslutat att föreslå kommunfullmäktige nivåer för taxor 2025. Utifrån detta beslut uppdateras tabellen ovan för driftsbudget 2024 och plan år 2025-2026 i Tekniska nämndens nämndplan med budget. Uppdateringen sker i samband med att ändringsbudget för 2024 beslutas av Teknisk nämnd i maj 2024. Utifrån den prognos som föreslås är underskottet för 2023 och 2024 hanterat inom en treårsperiod utifrån när underskotten uppstod.

Viktigt att ha i åtanke är att de taxehöjningar som presenteras för 2026 och 2027 är prognoser och kan komma att justeras. Justering sker inför kommande års taxeprocesser och

då tas hänsyn till om förutsättningar för exempelvis ränteutveckling eller inflation förändrats.

Verksamheten för vatten- och avlopp finansieras genom bruksavgift och anläggningsavgift i enlighet med Lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster (LAV). VA-verksamheten följer Svenskt Vattens basförslag som är standard för VA-branschen. VA-verksamheten är en lagstyrd verksamhet. Överskott och underskott av avgiftsuttaget regleras över en treårsperiod i enlighet med LAV. Underskott som genereras måste återställas.

VA-avgifterna ska täcka de kostnader som är nödvändiga för att ordna och driva VA-verksamheten i kommunen. Fördelningen av avgifterna skall ske utifrån vad som är skäligt och rättvist, enligt den så kallade nyttoprincipen med en social kostnadsfördelning. Ökad inflation och räntekostnader har påverkat verksamheten drastiskt. Föreslagen VA-taxa år 2023 och 2024 tog inte höjd för de kostnadsökningar som skett snabbt inom branschen till följd av omvärldsläget. Ökade intäkter krävs för att betala tillbaka underskott från år 2023 och det underskott som kommer ske år 2024, samt för att möta framtida kostnader som kommer av lagstiftning för en robust och trygg dricksvattenförsörjning, ändamålsenlig avloppshantering, tillväxtmål och för att upprätthålla en god service till abonnenterna.

Eftersom självkostnadsprincipen gäller, behöver VA-taxan höjas i enlighet med det underuttag som generat underfinansiering av VA-verksamheten år 2023 och även budgeterat för 2024, om inte Skattekollektivet vill finansiera underskottet. Nödvändigt är en taxeökning med anledning av lagkrav och för att verksamheten ska säkerställa statusen av VA-anläggningar.

Brukningsavgifter inom VA-verksamheten föreslås att höjas med 29 % för år 2025 jämfört med avgiftsnivåer för år 2024. Detta innebär en höjning från 11 011 kronor per år till 14 204 kronor per år för en normal villa (typhus A). Anläggningsavgifter för fastigheter föreslås höjas med index på 6,5%. Anläggningsavgifterna ska täcka de nuvarande och kommande kostnaderna i planerade projekt.

Prognosen i dagsläget är att behov finns att öka bruksavgifter även 2026 med 20% och 2027 med 9%. Dessa höjningar är också nödvändiga för att hantera underskott år 2023 och 2024 samt kostnadsökningar. Utifrån justering av taxor för 2025 och prognostiserade justeringar kommande år kommer verksamheten visa ett underskott 2025 med -6,6 mkr, 2026 överskott 17,0 miljoner kronor och även 2027 ett överskott med 25,4 miljoner kronor.