



2019-02-17

Tekniska nämnden

Dnr Ten 2019/90

Hantering av 2018 års resultat

Förslag till beslut

Bygg- och miljöförvaltningens förslag till tekniska nämnden

1. Tekniska nämnden, skattefinansierad verksamhet begär hos kommunstyrelsen att årets återstående resultat + 8 361 tkr överförs till det egna kapitalet, enligt bilaga 1.
2. Tekniska nämnden begär hos kommunstyrelsen att investeringsmedel 68 709 tkr för den skattefinansierade verksamheten ombudgeteras till 2019. Övriga investeringsmedel 86 660 tkr återlämnas, enligt bilaga 2 och bilaga 3.
3. Tekniska nämnden begär hos kommunstyrelsen att investeringsmedel för fastighetsinvesteringar 289 785 tkr ombudgeteras till 2019. Övriga investeringsmedel 195 708 tkr återlämnas, enligt bilaga 4.
4. Tekniska nämnden begär hos kommunstyrelsen att årets resultat för Vatten och avlopp på 0 tkr överförs till det egna kapitalet, enligt bilaga 1.
5. Tekniska nämnden begär hos kommunstyrelsen att investeringsmedel om 16 529 tkr för Vatten och avlopp ombudgeteras till 2019. Övriga investeringsmedel 75 503 tkr återlämnas, enligt bilaga 2 och 3.
6. Tekniska nämnden begär hos kommunstyrelsen att årets resultat för avfall + 5 141 tkr överförs till det egna kapitalet för enheten, se bilaga 1.
7. Tekniska nämnden begär hos kommunstyrelsen att investeringsmedel om 956 tkr för Avfall ombudgeteras till 2019. Övriga investeringsmedel om 635 tkr återlämnas, enligt bilaga 2 och 3.

Ärendet i korthet

Enligt kommunens ekonomistyrregler gäller som huvudprincip att alla över- och underskott tas med till kommande år. Förvaltningen har upprättat förslag till överföring av driftbudgetens resultat enligt bifogade bilagor.

Handlingar

1. Bygg- och miljöförvaltningens tjänsteskrivelse 2019-02-17
2. Bilaga 1 Hantering av 2018 års resultat
3. Bilaga 2 Fleråriga infrastrukturinvesteringar ombudgeteringar 2018
4. Bilaga 3 Årliga infrastrukturinvesteringar ombudgeteringar 2018
5. Bilaga 4 Fastighetsinvesteringar ombudgeteringar 2018

Bakgrund

Enligt kommunens ekonomistyrregler gäller som huvudprincip att alla över- och underskott tas med till kommande år. Förvaltningen har upprättat förslag till överföring av driftbudgetens resultat enligt bilagor.

Analys

Begäran om disponering av driftbudgetens resultat ser i korthet ut enligt nedanstående:

Driftbudget

Den skattefinansierade verksamheten redovisar ett överskott på + 8,4 mnkr. Intäkterna avviker främst på grund av försäkrings- och skadeståndersättning för skyfallsskadan i Jakobsbergsskolan 2015, ökade intäkter från trafikanvisningsplaner, parkeringsövervakning, skogsavverkning, högre belägningsgrad i projekten samt vägservice intäkter avseende omhändertagande av tippmassor i Barkarbystaden.

För de avgiftsfinansierade verksamheterna har VA-verksamheten ett nollresultat och Avfallsverksamheten ett överskott om 5,2 mnkr. Avfallstaxan höjdes från och med 2018 för att reglera ökade kostnader och tidigare års underskott.

Investeringar

Inom Tekniska nämnden har infrastrukturinvesteringar genomförts under året för 245,2 mnkr, vilket utgör 50 procent av årets budget. En av orsakerna är tidsförskjutningar av upphandlingar, som är försenade, överklagade eller saknar anbud. I vissa fall har lösningen varit att i större utsträckning samordna upphandling av investeringsprojekt. Andra betydande orsaker är att förvaltningens medarbetare deltar i exploateringsprojekt och samordning behövs mellan olika investeringsprojekt. För fleråriga investeringsprojekt kan fördelning av medlen variera mellan budget och utfall per år av olika orsaker, men totalt sett ändå hålla sin budget.

Fastighetsinvesteringar har genomförts för 474,8 mnkr, vilket utgör 54 procent av årets budget. Avvikelsen beror till två tredjedelar att investeringarnas kostnader kommer senare än vad som budgeterats. Dessa avvikelser orsakas av tidsförskjutningar av upphandlingar, som är försenade, för dyra, överklagade eller saknar anbud, periodisering av fastighetsinvesteringar från kommunens förvaltningar, samordning med andra projekt samt samordning med berörda verksamheter. 8 procent av årets avvikelse beror på att fastighetsinvesteringarna blivit billigare än budgeterat.

Barnkonsekvensanalys

Barn påverkas inte av ärendet.

Slutsatser

Bygg- och miljöförvaltningen föreslår att förslaget till hantering av föregående års resultat godkänns och översänds till kommunstyrelsen.

Johan Bergman
Bygg- och miljödirektör

Maria Lundholm
Chef ekonomi

Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen
Karin Holmlund
Jolo Larsson
Akten