

2016-05-199

Tekniska nämnden

Dnr Ten 2016/277

**Budget- och verksamhetsuppföljning per april 2016****Förslag till beslut**

Bygg- och miljöförvaltningens förslag till tekniska nämnden

1. För driftbudgeten redovisat bokslut avseende skattefinansierad verksamhet per april om -4,4 mnkr netto med en positiv budgetavvikelse på + 2 mnkr godkänns.
2. För driftbudgeten redovisad budgetutfallsprognos avseende skattefinansierad verksamhet med total nettoavvikelse om 0 mnkr godkänns.
3. För investeringsbudgeten redovisad budgetutfallsprognos avseende skattefinansierad verksamhet med total nettoavvikelse om +92,8 mnkr godkänns.
4. För investeringsbudgeten redovisad budgetutfallsprognos avseende skattefinansierad verksamhet Fastighet med total nettoavvikelse om +468,4 mnkr godkänns.
5. Bokslut och budgetutfallsprognos avseende skattefinansierad verksamhet överlämnas till kommunstyrelsen.
  
6. För driftbudget redovisat bokslut avseende avgiftsfinansierad verksamhet – Vatten och avlopp per april om 0 mnkr netto godkänns.
7. För driftbudgeten redovisad budgetutfallsprognos avseende avgiftsfinansierad verksamhet – Vatten och avlopp med total nettoavvikelse om 0 mnkr godkänns.
8. För investeringsbudgeten redovisade budgetutfallsprognos avseende avgiftsfinansierad verksamhet – Vatten och avlopp med total nettoavvikelse om +27,9 mnkr godkänns.
9. Bokslut och budgetutfallsprognos avseende avgiftsfinansierad verksamhet – Vatten och avlopp överlämnas till kommunstyrelsen.
  
10. För driftbudget redovisat bokslut per april om + 0 mnkr netto avseende avgiftsfinansierad verksamhet – avfall godkänns.
11. För driftbudgeten redovisad budgetutfallsprognos med total nettoavvikelse om -2,9 mnkr godkänns.
12. För investeringsbudgeten redovisade budgetutfallsprognos med total nettoavvikelse om +0,04 mnkr avseende avgiftsfinansierad verksamhet – avfall godkänns.
13. Bokslut och budgetutfallsprognos avseende avgiftsfinansierad verksamhet – avfall överlämnas till kommunstyrelsen.



Bygg- och miljöförvaltningens förslag till tekniska nämnden, kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

14. Investeringsmedel om 20 mnkr tillskjuts för återställning och förebyggande åtgärder för Jakobsbergsskolan.

#### **Ärendet i korthet**

Kommunfullmäktige har beslutat att två centrala budget- och verksamhetsuppföljningar, per april och per augusti, ska genomföras. Uppföljningen per april ska innehålla ett tertialbokslut som kortfattat kommenteras och en prognos för helåret och redovisas för kommunstyrelsen. Tekniska nämnden redovisar ett resultat för perioden om -4,4 mnkr. Resultatet avviker från den periodiserade budgeten med +2 mnkr. Resultat för vatten- och avloppsverksamheten per april 2016 är +3,8 mnkr. Eftersom vatten- och avloppsverksamheten resultat balanseras över tre år blir dock det redovisade resultatet 0 mnkr. Avfallsverksamhetens resultat per april 2016 är -1,2 mnkr. Eftersom avfallsverksamhetens resultat balanseras över tre år blir dock det redovisade resultatet 0 mnkr.

#### **Handlingar**

1. Bygg- och miljöförvaltningens tjänsteskrivelse 2016-05-19
2. Tekniska nämndens budget- och verksamhetsuppföljning per april 2016.
3. Bilaga 1 Tertialbokslut med prognos – driftbudget
4. Bilaga 2 Tertialbokslut med prognos – investeringsbudget
5. Bilaga 3 Tertialbokslut med prognos – investeringsbudget Fastighet

#### **Bakgrund**

Kommunfullmäktige har beslutat att två centrala budget- och verksamhetsuppföljningar, per april och per augusti, ska genomföras. Uppföljningen per april ska innehålla ett tertialbokslut som kortfattat kommenteras och en prognos för helåret och redovisas för kommunstyrelsen.

#### **Kommentarer och analys av resultatet per april**

Tekniska nämnden redovisar ett resultat för perioden om -4,4 mnkr. Resultatet avviker från den periodiserade budgeten med +2 mnkr.

***Skattefinansierad verksamhet***

Fastighetsavdelningen utgör omkring 75 % av tekniska nämndens driftbudget. Därför kommenteras den verksamheten särskilt. Verksamheten redovisar ett resultat per april på - 7,2 mnkr vilket är en budgetavvikelse på knappt - 4,7 mnkr. Den största avvikelsen (- 6,5 mnkr) beror på arbetet med att återställa Jakobsbergsskolan efter översvämningen 2015. Outhyrda lokaler (Kvarnskolan) minskar intäkterna vilket resulterat i -1,8 mnkr jämfört med budget och diverse andra skador har medfört obudgeterade kostnader på -1,2 mnkr. Kapitalkostnader och kostnader för periodiskt underhåll avviker positivt med nästan 5 mnkr för perioden.

Övriga verksamheter inom tekniska nämnden avviker positivt mot budget med +6,8 mnkr under perioden. Lägre kostnader för vinterväghållningen står för hälften av avvikelsen. Förskjutning i tid vid nyanställningar, ökade projektintäkter jämfört med budget och ökad beläggning på Transport förklarar resten av avvikelsen.

***Avgiftsfinansierad verksamhet***

Resultat för vatten- och avloppsverksamheten per april 2016 är +3,8 mnkr. Eftersom vatten- och avloppsverksamheten resultat balanseras över tre år blir dock det redovisade resultatet 0 mnkr.

Avfallsverksamhetens resultat per april 2016 är - 1,2 mnkr. Eftersom avfallsverksamhetens resultat balanseras över tre år blir dock det redovisade resultatet 0 mnkr.

**Kommentarer och analys av prognos av driftbudget 2016*****Skattefinansierad verksamhet***

Inom den skattefinansierade verksamheten är prognosen ett fortsatt noll resultat på helåret. Det finns risker främst inom fastighetverksamheten, medan möjligheterna främst finns inom övriga skattfinansierade verksamheter. Osäkerhet råder inom flera områden för fastighets verksamhet. Det finns hög risk att kostnader som bokförts som investering är egentligen hänförliga driften. Ytterligare osäkerhet råder i dagsläget kring utranteringskostnader. Förvaltningen menar därför att den nya komponentmetoden föranleder ett behov av översyn av hyresmodell och driftbudget.

Jakobsbergsskolan vattenskadorna, outhyrda lokaler och diverse andra skador är obudgeterade kostnader på omkring -10 mnkr. Försäkringspengar kan komma att förbättra resultatet, men här råder stor osäkerhet.

För att motverka detta har det periodiska underhållet kommer att dras ner med omkring 40 % tills vidare. Förvaltningen ska också se över möjligheter till besparingar inom verksamheten.



Prognosen för övriga verksamheter för perioden är 0 mnkr. Förvaltningen ser möjliga överskott i vinterväghållning, ökade avgifter för bland annat parkering, ökad beläggning för personal i projekt och för transport- och verkstadsverksamheten.

#### ***Avgiftsfinansierad verksamhet***

Det prognostiserade resultat för 2016 för vatten och avlopp uppgår till +14,3 mnkr vilket ytterligare kom-mer att öka skulden till VA kollektivet till +42,3 mnkr. Det kommer redovisas som 0 i enlighet Rådet för kommunal redovisningsrekommendationer (RKR). En stor osäkerhetsfaktor och risk i prognosen är konsekvenser av den översvämning som skedde 6 september 2015 som förmodligen kommer att belasta VA-ekonomin under 2016 och under en tid framöver. Osäkerheten beror på hur ansvaret för översvämningsskostnaderna hos ett 30-tal fastighetsägare bedöms av försäkringsbolagen. Kostnaden kan variera mellan 2-30 mnkr, där det lägre beloppet är kommunens självrisk.

För avfallsverksamheten prognostiseras ett negativt resultat på -2,9 mnkr för 2016. Det beror till största delen på kapitalkostnader och hyra för sopsugsanläggningen samt att den subventionerade matavfallshämtningen har blivit mer framgång än förväntat. Dessutom fortsätter utbytet av kärll att belasta driften med ca 1 mnkr under 2016. Eftersom prognosen är negativ föreslås en höjning av avfallstaxan med 8 % till 2017. Då förväntas resultatet balanseras till 0 vid utgången av 2017, förutsatt att inget oförutsett inträffar.

#### **Kommentarer och analys av prognos av investeringsbudget**

Den prognostiserade genomförandegraden inom infrastrukturprojekten ligger på ca 75 % vilket är en fortsatt hög nivå. De stora gemensamma projekten har en genomförandegrad på närmare 85 %, medan Park och Natur har en låg genomförandegrad på under 50 %. Det prognostiserade genomförandet av fastighetsinvesteringarna uppgår till 575 mnkr, vilket motsvarar 55 % av investeringsbudgeten. Det skulle innebära att volymen genomförda projekt ökar i år igen.

En översyn av projektbudgetar kommer att ske till nästa tertiälsbokslut, vilket bör innebära att genomförandegraden ökar då budgetarna anpassas för att i större grad spegla förväntat genomförande.

#### ***Investeringsmedel för återställande och förebyggande åtgärder för Jakobsbergsskolan***

Vid skyfall i september 2015 översvämmades omkring 3 000 kvm källarplan via spillvattensystem till en vattennivå om 60-80 cm i Jakobsbergsskolan. Skadorna på skolan var mycket omfattande. Vid översvämningen skadades bland annat ställverket och behövde bytas för en kostnad omkring 3 mnkr. Vidare skadades ventilationssystemet och behövde också återställas. Hela brandlarmsystemet fick också bytas.



I samband med återställningsarbetet ska lokalen anpassas. Den känsliga utrustningen har flyttats upp högre för att undvika liknande skador i framtiden. Arbetet pågår också med att installera nya ventiler för att undvika motsvarande scenario. Biblioteket var också i två våningar, med den nedre delen i källaren. Detta byggs nu om där en trappa mellan våningarna byggs igen. I samband med arbetet görs också omklädningsrummen om för damer och herrar.

Jakobsbergsskolan är dessutom utpekad som särskilt strategisk fastighet. Skolan är förberedd för reservkraftsmatning i händelse av kris. Skolan försörjer också flera andra skolor och förskolor med mat.

Bygg- och miljöförvaltningen bedömer att kostnaden för återställande och förebyggande åtgärder uppgår till 20 mnkr och äskar dessa medel från fullmäktige. Inga försäkringspengar har fallit ut hittills, och det är mycket osäkert hur mycket kommunen kommer att få tillbaka från försäkringsbolaget. Återställning/sanering efter översvämningen beräknas kosta omkring 10 mnkr. Kostnaderna för förebyggande åtgärder uppskattas till ca 8 mnkr. Övriga byggåtgärder och anpassningar beräknas kosta omkring 2 mnkr.

#### **Uppdrag givna av fullmäktige**

När det gäller återrapportering av uppdrag givna av fullmäktige i budget 2016-2017 är samtliga påbörjade. Ingen avvikelser finns att rapportera.

**Mikael Rångeby**

Bygg- och miljödirektör

**Maria Lundholm**

Förvaltningsekonom

#### **Beslutet ska skickas till**

Kommunstyrelsen

Akten