

Tekniska kontoret
Rache Kilic

Tekniska nämnden

Åtgärder för att hantera prognostiserat budgetunderskott 2023

Ärendet

Tekniska nämnden redovisade i marsprognosen en negativ avvikelse på 3,3 miljoner kronor avseende helår 2023. Avvikelsen beror i huvudsak på ett nytt avtal om konstbyggnader vilket i uppföljningen beräknades innebära en ökning av kostnader om 3,3 miljoner kronor för 2023.

Tekniska kontoret har nu reviderat prognosen för helår 2023. Den reviderade prognosen framtagen per maj visar negativ avvikelse mot budget om 8,8 miljoner kronor för 2023. Det ökade underskottet beror på att det under vinterperioden 2022/2023 har funnits ett omfattande behov av halkbekämpning vilket har resulterat i en avräkningsnota från leverantören på 5,5 miljoner kr vilket inte har tagits höjd för i samband med budget 2023.

Tekniska kontoret har vidtagit åtgärder för att uppnå en budget i balans.

Tekniska kontorets förslag till beslut

Tekniska nämndens beslut

Tekniska nämnden noterar informationen och lägger det till handlingarna.

Bakgrund

Tekniska nämnden redovisade i marsprognosen en negativ avvikelse på 3,3 miljoner kronor för helåret och en reviderad prognos framtagen i maj visar en negativ avvikelse på 8,8 miljoner kronor. Det prognostiserade underskottet beror på ett nytt avtal om konstbyggnader som beräknades innebära en ökning av kostnader om 3,3 miljoner kronor samt ökade kostnader för snö- och halkbekämpning om 5,5 miljoner kronor. De tillkommande kostnaderna för snö- och halkbekämpning överstiger budget med 5,5 miljoner kronor men är i linje med de senaste årens driftutfall vars utfall har uppgått till mellan 3,5 och 5,5 miljoner kronor mellan åren.

Tekniska kontorets utredning

Analys

Det är alltid svårt att bedöma det ekonomiska utfallet av snö- och halkbekämpningen men en rimlig analys och reservering behöver göras i bokslutet för att minska risken för oförutsedda väsentliga kostnader. Detta i syfte att skapa förutsättningar för en budget i balans. En del av kostnaderna för halkbekämpningen i den erhållna avräkningsnotan är hänförlig till 2022 och borde periodiserats i bokslutet. Tekniska kontoret har sett över

Tekniska kontoret
Rache Kilic

bokslutsrutinerna i syfte att minska risken för framtida väsentliga periodiseringsfel. Tekniska kontoret genomför även en uppföljning på TA-planer och markupplåtelser i syfte att skapa intäkter för att minska den negativa prognosen.

Vidtagna åtgärder

Uppföljningen av TA planer och markupplåtelser visar på en positiv avvikelse om ca en miljon kronor. Utöver detta samarbetar kontoret med den nya leverantören i syfte att avtalet om konstbyggnader ska hålla befintlig budget. Detta för att uppnå en budget i balans.

Gällande vinterdrift i form av snö- och halkbekämpning kommer kontoret att föreslå en utökad budget från och med 2024 som bättre motsvarar faktiska kostnader en ”genomsnittlig” vintersäsong.

Tekniska kontorets bedömning

Tekniska kontoret bedömer att genom ovanstående åtgärder kan det vara möjligt att minska den negativa avvikelsen till 5,5 miljoner kronor för 2023. Arbetet med att nå en budget i balans stannar inte med detta utan kommer att fortgå i syfte att ytterligare minska det prognostiserade underskottet. Att helt komma till rätta med underskottet under 2023 bedöms dock som svårt då kostnaderna för vinterdriften är kraftigt underbudgeterad i förhållande till en ”genomsnittlig” vintersäsong.

Konsekvenser för barn och unga

Förslaget till beslut bedöms inte medföra direkta konsekvenser för barn och unga.

Ekonomiska konsekvenser

Tekniska kontoret bedömer att genom ovanstående åtgärder kan kontoret minska den negativa avvikelsen till 5,5 miljoner kronor för helåret 2023.

Stefan Sorpola
Tf. teknisk direktör

Rache Kilic
Administrativ chef

Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande Åtgärder för att hantera prognostiserat budgetunderskott 2023

Expedieras
[Klicka här för att lägga till text.](#)