



Samhällsbyggnadsförvaltningen  
Jenny Hertz  
0171-626298  
jenny.hertz@enkoping.se

Tekniska nämnden

## Ändringsbudget 2024 med plan 2025-2026

### Förslag till beslut

#### Förslag till nämnden

Tekniska nämnden beslutar att:

1. Anta ändringsbudgeten för 2024 med plan 2025-2026 enligt bilaga 1, daterad 2024-11-12.

### Beskrivning av ärendet

På kommunfullmäktiges sammanträde den 8 oktober 2024 beslutades om en ny ändringsbudget för 2024, bilaga 2. I beslutet finns en förändring av tekniska nämndens budgetram med en ökning med 0,3 miljoner kronor. Den nya budgetramen är nu 166,2 miljoner kronor.

Även budget för verksamheten Vatten och avlopp för 2024 beslutades av kommunfullmäktige till ett underskott med 25,5 miljoner kronor.

Dessa förändringar av budgetram påverkar inte tekniska nämndens mål.

#### Samhällsbyggnadsförvaltningens bedömning

##### Teknisk nämnd skattefinansierad verksamhet

Teknisk nämnds drifram år 2024 är efter förändring 166,2 miljoner kronor, vilket är 0,3 miljoner kronor högre budget än tidigare.

Förändringar i budget för tekniska nämnden beskrivs nedan:

- Ökad budget med 0,1 miljoner kronor på grund av löneöversyn.
- Ökad budget med 0,6 miljoner kronor för justering av budget för friskvård som tidigare felaktigt justerats i nämndens budget.
- Minskad budget med 0,4 miljoner kronor kopplat till hyresjustering.

##### Teknisk nämnd taxefinansierad verksamhet

I tekniska nämndens budget för 2024 har vatten- och avloppsverksamheten fortsatt underskott med 25,5 miljoner kronor. Detta har kommunicerats till kommunstyrelsen den 23 maj där VA:s underskott för år 2023 och 2024 i huvudsak

beskrevs beror på ökade räntekostnader och kostnader kopplade till en hög inflation.

Kommunstyrelsen gav därefter kommunledningsförvaltningen i uppdrag att återkomma till kommunstyrelsen med förslag på hantering av underskottet i årets budget senast september 2024. Deras förslag var att minska kommunens budgeterade resultat med 25,5 miljoner kronor motsvarande VA:s underskott för 2024, vilket nu beslutats i ändringsbudgeten.

Bilaga 1: Ändringsbudget oktober 2024 med plan 2025-2026, daterad 2024-11-12.

Bilaga 2: Beslut i kommunfullmäktige (2024-10-08 KF §146)

Danielle Littlewood Larsson  
Tf förvaltningschef  
Enköpings kommun

Jenny Hertz  
Business Controller  
Enköpings kommun

Kopia till:  
Kommunstyrelsen för kännedom

# Ändringsbudget oktober 2024 med plan 2025-2026

Tekniska nämnden



# Innehållsförteckning

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



# Inledning

På kommunfullmäktiges sammanträde den 8 oktober 2024 beslutades om en ny ändringsbudget för 2024.

I beslutet finns en förändring av Tekniska nämndens budgetram med en minskning av 0,3 miljoner kronor och den nya budgetramen är nu 166,2 miljoner kronor.

Även budget för verksamheten Vatten och avlopp för 2024 beslutades av kommunfullmäktige till ett underskott med 25,5 miljoner kronor.

Denna förändring av budgetram påverkar inte Tekniska nämndens mål.

## Årets reviderade budget för nämnden

### Driftsbudget 2024 och plan 2025-2026

Verksamhet (Mnkr)	Beslutad budget i nämndplan 2024	Genomförda ändringar 2024	Ny budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Gata	-33,9	0,1	-33,8		
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		
<b>TOTALT Allmän plats</b>	<b>-119,0</b>	<b>0,8</b>	<b>-118,2</b>		
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		

<b>TOTALT löpande drift Teknisk nämnd</b>	<b>-145,6</b>	<b>1,9</b>	<b>-143,7</b>		
Lokalbank	-4,5	0,0	-4,5	-4,7	-4,8
Specialfastigheter	-5,0	0,4	-4,6	-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
<b>TOTALT ej löpande drift Teknisk nämnd</b>	<b>-22,9</b>	<b>0,4</b>	<b>-22,5</b>	<b>-42,8</b>	<b>-21,5</b>
Effektivisering beslutad i budget	0,0	0,0	0,0	2,4	4,3
Plan år 2025 och 2026				-151,4	-164,7
<b>TOTALT Teknisk nämnd skattefinansierad verksamhet</b>	<b>-168,5</b>	<b>2,3</b>	<b>-166,2</b>	<b>-191,8</b>	<b>-181,9</b>
Vatten och avlopp	0,0	-25,5	-25,5		
<b>TOTALT Teknisk nämnd taxefinansierad verksamhet</b>	<b>0,0</b>	<b>-25,5</b>	<b>-25,5</b>		

#### **Teknisk nämnd skattefinansierad verksamhet**

Teknisk nämnds driftram år 2024 är efter förändring 166,2 miljoner kronor, vilket är 0,3 miljoner kronor högre budget än tidigare budget på 165,9 miljoner kronor. 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:

- Ökad budget med 0,1 miljoner kronor på grund av löneöversyn.
- Ökad budget med 0,6 miljoner kronor för justering av budget för friskvård kopplat till verksamheter med annan finansieringsmodell än ramfördelningsmodellen, så som fastighet, städ och måltid. Detta är en justering av tidigare ändringsbudget.
- Minskad budget med 0,4 miljoner kronor kopplat till Sommaro. Från och med 1 januari tog upplevelsenämnden över hyreskontraktet för Sommaro från tekniska nämnden. I samband med övertagandet skulle en ramjustering av budgeten skett mellan upplevelsenämnden och tekniska nämnden vilket inte genomfördes.

#### **Teknisk nämnd taxefinansierad verksamhet**

Utifrån Tekniska nämndens svar till kommunstyrelsen den 23 maj (TF2024/506) där det anges att underskott år 2023 och 2024 för Vatten och avloppsverksamheten beror i huvudsak på ökade

räntekostnader och kostnader kopplade till en hög inflation. Det pågår ett arbete inom Vatten och avlopp för att minska andra kostnader genom exempelvis allmän återhållsamhet och senarelägga rekryteringar. Sammanfattningsvis är framförallt höjda taxor det som på sikt kan skapa en budget i balans.

I samband med tekniska nämndens svar beslutade kommunstyrelsen om ett uppdrag till kommunledningsförvaltningen att återkomma till kommunstyrelsen med förslag på hantering av underskottet i årets budget senast september 2024 (KS2024/231). Förslaget innebär att minska årets budgeterade resultat med 25,5 miljoner kronor motsvarande VA:s underskott för 2024, vilket visas i tabellen ovan.

Paragraf 146

Ärendenummer KS2024/433

## **Ändringsbudget 2024 med plan 2025–2026**

### **Kommunfullmäktiges beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att:

1. anta förslag till ändringsbudget 2024 med plan 2025–2026 enligt bilaga 1, daterad 2024-09-02,
2. upphäva punkt 2. i kommunfullmäktiges beslut om årsplan med budget 2024 och plan 2025–2026 (§195, 2023-11-13) att kommunstyrelsen får besluta om fördelning av 22 miljoner kronor till nämnderna för särskilda satsningar på vissa personalgrupper.

### **Beskrivning av ärendet**

I den andra ändringsbudgeten för 2024 föreslås att:

- Verksamheten Vatten och avlopp (VA) budgeterar ett underskott motsvarande 25,5 miljoner kronor.
- Nämnderna kompenseras fullt ut utifrån årets löneöversyn och extra lönesatsning motsvarande totalt 7,8 miljoner kronor vilket finansieras från de reserverade medlen (22 miljoner kronor) för särskilda satsningar på vissa personalgrupper. Därmed förbrukas inte resterande reserverade medel vilket förbättrar resultatet med 14,2 miljoner kronor.
- Flytt av budgetramar gällande friskvård görs mellan tekniska nämnden, kommunstyrelsen, utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden samt vård- och omsorgsnämnden.
- Räddningstjänsten Enköping-Håbos medlemsbidrag utökas med 1,3 miljoner kronor.
- Räddningstjänsten Enköping-Håbos underskott från 2020 och 2021 kompenseras motsvarande 265 000 kronor.
- Kommunstyrelsens budgetram utökas med 1,4 miljoner kronor gällande driftskostnader och avveckling för slamdamm.

Flytt av budgetramar motsvarande 0,4 miljoner kronor mellan tekniska nämnden och upplevelsenämnden gällande hyreskostnad för Sommarro.





---

### **Beslutsunderlag**

Protokollsutdrag, kommunstyrelsen, 2024-09-24, § 202

Protokollsutdrag, kommunstyrelsens arbetsutskott 2024-09-17, § 132

Tjänsteskrivelse, 2024-09-02

Bilaga 1, Ändringsbudget 2024, 2024-09-02

Protokollsutdrag Svar på fråga till tekniska nämnden om VA:s budgetunderskott 2024, paragraf 71, 2024-05-23

Bilaga 2, Förklaring angående VA-verksamhetens budgetunderskott 2024, 2024-05-03

Skrivelse från Räddningstjänsten Enköping-Håbo (DNR-5304), 2024-09-11

---

### **Beslutet skickas till:**

Kommunens förtroendevalda revisorer, för kännedom

Miljö- och byggnadsnämnden, för kännedom

Socialnämnden, för kännedom

Tekniska nämnden, för kännedom

Upplevelsenämnden, för kännedom

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden, för kännedom

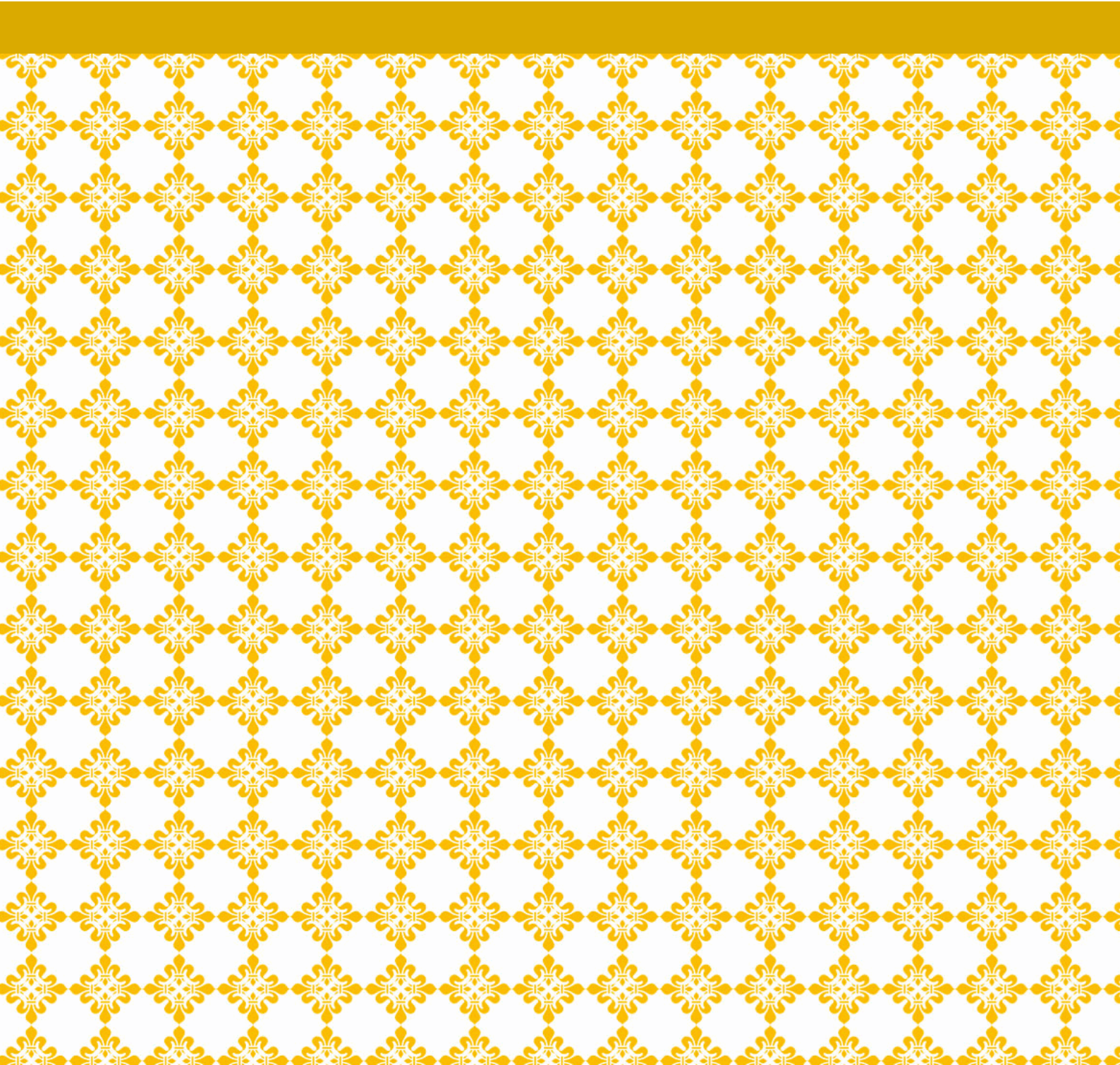
Vård- och omsorgsnämnden, för kännedom

# Ändringsbudget 2024

Bilaga 1

KS2024/433

2024-09-02 version 1



**ENKÖPINGS  
KOMMUN**

# Innehållsförteckning

Sammanfattning av föreslagna förändringar i driftsbudget 2024 .....	3
Sammanställning förändring av budgetramar 2024.....	4
Underskott VA .....	5
Löneöversyn .....	5
Friskvård .....	6
Medlemsbidrag till räddningstjänsten.....	6
Underskott räddningstjänsten.....	7
Slamdammar .....	7
Hyreskostnad Sommarro .....	7

## Sammanfattning av föreslagna förändringar i driftsbudget 2024

I den andra ändringsbudgeten för 2024 föreslås att:

- Verksamheten Vatten och avlopp (VA) budgeterar ett underskott motsvarande 25,5 miljoner kronor.
- Nämnderna kompenseras fullt ut utifrån årets löneöversyn och extra lönesatsning motsvarande totalt 7,8 miljoner kronor vilket finansieras från de reserverade medlen (22 miljoner kronor) för särskilda satsningar på vissa personalgrupper. Därmed förbrukas inte resterande reserverade medel vilket förbättrar resultatet med 14,2 miljoner kronor.
- Flytt av budgetramar gällande friskvård görs mellan tekniska nämnden, kommunstyrelsen, utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden samt vård- och omsorgsnämnden.
- Räddningstjänsten Enköping-Håbos medlemsbidrag utökas med 1,3 miljoner kronor.
- Räddningstjänsten Enköping-Håbos medlemsbidrag utökas tillfälligt motsvarande deras underskott från 2020 och 2021 med 265 000 kronor.
- Kommunstyrelsens budgetram utökas med 1,4 miljoner kronor gällande driftskostnader och avveckling för slamdammar.
- Flytt av budgetramar motsvarande 0,4 miljoner kronor mellan tekniska nämnden och upplevelsenämnden gällande hyreskostnad för Sommarro.

Föreslagna förändringar innebär att finansiella målet för resultatet 2024 förändras.

- Resultatet, exklusive exploateringsvinster och gatukostnadsersättningar, sänks från 1,0 procent och 34,4 miljoner kronor till 0,6 procent och 20,1 miljoner kronor av skatteintäkter och generella bidrag.

## Sammanställning förändring av budgetramar 2024

<i>Belopp anges i miljoner kronor</i>	<b>Budget 2024 (KS2022/1040)</b>	<b>Ändrings- budget 2024 (KS2023/632)</b>	<b>Föränd- ringar</b>	<b>Ändrings- budget 2024 (KS2024/433)</b>
Kommunfullmäktige och revision	-13,4	-13,4		-13,4
Kommunstyrelse	-206,7*	-214,2	-1,7	-215,9
Räddningstjänst, medlemsbidrag	-47,7	-47,7	-1,6	-49,3
Överförmyndarverksamhet i gemensam nämnd	-4,9	-4,9		-4,9
Miljö- och byggnadsnämnd	-25,1	-24,0	-0,1	-24,1
Socialnämnd	-281,6**	-279,8	-1,4	-281,2
Teknisk nämnd	-168,5	-165,9	-0,3	-166,2
Upplevelsenämnd	-162,7*	-160,9	-0,7	-161,6
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnd	-1 437,0	-1 432,5	-3,2	-1435,7
Valnämnd	-1,6	-1,6		-1,6
Vård- och omsorgsnämnd	-1 045,2	-1 041,0	-1,8	-1042,8
<b>Skattefinansierad verksamhet</b>	<b>-3 394,4</b>	<b>-3 385,9</b>	<b>-10,8</b>	<b>-3 396,7</b>
VA	0,0	0,0	-25,5	-25,5
<b>Taxefinansierad verksamhet</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-25,5</b>	<b>-25,5</b>
<b>Summa styrelser och nämnder</b>	<b>-3 394,4</b>	<b>-3 385,9</b>	<b>-36,3</b>	<b>-3 422,2</b>
Centrala poster	44,8**	36,3	22,0	58,3
Reavinster	0,0	0,0		0,0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-3 349,6</b>	<b>-3 349,6</b>	<b>-14,3</b>	<b>-3 363,9</b>
Skatteintäkter	2 647,7	2 647,7		2 647,7
Generella statsbidrag	798,3	798,3		798,3
Finansiella poster	-62,0	-62,0		-62,0
<b>Årets resultat</b>	<b>34,4</b>	<b>34,4</b>	<b>-14,3</b>	<b>20,1</b>

\* Budget 2024 har justerats med en flytt av ansvarsområdet besöksnäring från upplevelsenämnden till kommunstyrelsen med 2,9 miljoner kronor (KS2022/865 §245), beslutad av kommunfullmäktige 2023-11-13

\*\* Budget 2024 har justerats med en flytt av förebyggande och uppsökande socialt arbete från Centrala poster till socialnämnden med 4 miljoner kronor (KS2023/706 §285), beslutad av kommunfullmäktige 2023-12-18

## **Underskott VA**

Den 15 februari 2024 beslutade tekniska nämnden om sin nämndplan med budget 2024 och plan för 2025–2026 (TF2023/1028). I tabellen för driftsbudget 2024 och plan 2025–2026 framgick att resultatet för verksamheten Vatten och avlopp är noll för samtliga tre år. Samtidigt beskrevs i text att föreslagna taxor för 2024 inte kommer att täcka beräknade kostnadsökningar vilket innebär att nämnden budgeterar för ett underskott med 25,5 miljoner kronor 2024. Vatten och avlopp gick även med underskott 2023 med 16 miljoner kronor. Dessa underskott ska balanseras under en treårsperiod.

Utifrån kommunstyrelsens uppsiktsplikt ställde kommunstyrelsen frågan till tekniska nämnden att förklara det budgeterade underskottet för 2024 och påvisa de åtgärder som planeras 2024–2027 för att återställa underskotten för 2023 och 2024. Då ett budgeterat underskott påverkar kommunens budgeterade resultat behöver kommunstyrelsen lämna förslag på hantering till kommunfullmäktige.

Tekniska nämnden inkom med ett svar till kommunstyrelsen den 23 maj (TF2024/506). Det fullständiga svaret finns i bilaga 2. Tekniska nämnden anger att underskottet beror i huvudsak på ökade räntekostnader och kostnader kopplade till en hög inflation. Det pågår ett arbete inom VA för att minska andra kostnader genom exempelvis allmän återhållsamhet och senarelägga rekryteringar. Sammanfattningsvis är framförallt höjda taxor det som på sikt kan skapa en budget i balans.

I samband med tekniska nämndens svar beslutade kommunstyrelsen om ett uppdrag till kommunledningsförvaltningen att återkomma till kommunstyrelsen med förslag på hantering av underskottet i årets budget senast september 2024 (KS2024/231).

Förslaget innebär att minska årets budgeterade resultat med 25,5 miljoner kronor motsvarande VA:s underskott för 2024.

## **Löneöversyn**

I kommunfullmäktiges årsplan med budget 2024 och plan för 2025–2026 (KS2022/1040) beslutades att den generella löneuppräknings 2024 uppgår till tre procent och ytterligare en procent reserverats för särskilda satsningar på vissa personalgrupper motsvarande 22 miljoner kronor. Dessa medel placerades på posten "Centrala poster" i budgeten.

I löneöversynen som genomfördes under våren 2024 landade det s.k. riktmärket på 3,3 procent vilket är 0,3 procent högre än den generella löneuppräknings. Det betyder att nämnderna inte blivit fullt ut kompenserade för löneöversynen.

Förslaget innebär att de reserverade medlen för särskilda satsningar på vissa personalgrupper om 22 miljoner kronor även får omfatta kompensation till nämnderna upp till riktmärket på 3,3 procent. Det medför att 7,8 miljoner kronor omfördelas till nämnderna för del av löneöversynen (0,3 procent) och extra lönesatsning enligt tabellen nedan. Resterande 14,2 miljoner kronor i reserverade medel förbrukas därmed inte vilket förbättrar resultatet.



<b>Nämnd</b>	<b>Flytt av budgetram (mnkr)</b>
Kommunstyrelsen	-0,4
Miljö- och byggnadsnämnden	-0,1
Socialnämnden*	-1,4
Tekniska nämnden	-0,1
Upplevelsenämnden	-0,3
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden**	-3,6
Vård och omsorgsnämnden	-1,9
<b>Summa</b>	<b>-7,8</b>

\* I utökad budgetram för socialnämnden ingår också extra lönesatsningen för socialsekreterare

\*\* I utökad budgetram för utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden ingår också ersättning till utövare inom annan regi.

### **Friskvård**

I ändringsbudget 2024 (KS2023/632) flyttades budget för friskvård från samtliga nämnder till kommunstyrelsen. Från tekniska nämnden flyttades 0,8 miljoner kronor. I och med att tekniska nämnden finansieras bland annat med interna debiteringar i kommunen behöver tekniska nämndens ramjustering korrigeras.

Förslaget innebär att budgeten ramjusteras enligt tabellen nedan.

<b>Nämnd</b>	<b>Flytt av budgetram (mnkr)</b>
Kommunstyrelsen	0,1
Miljö- och byggnadsnämnden	0,0
Socialnämnden	0,0
Tekniska nämnden	-0,6
Upplevelsenämnden	0,0
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden	0,4
Vård och omsorgsnämnden	0,1
<b>Summa</b>	<b>0,0</b>

### **Medlemsbidrag till räddningstjänsten**

Våren 2023 genomfördes samrådsmöte angående räddningstjänstens budget för 2024.

Uppräkningen för räddningstjänsten uppgick till totalt 4,6 procent vilket innebar ett

medlemsbidrag från Enköpings kommun med 49 miljoner kronor. Av misstag beräknades medlemsbidraget med en uppräknings på 2 procent. Det medförde att medlemsbidraget i kommunfullmäktiges årsplan med budget 2024 och plan för 2025–2026 beslutades till 47,7 miljoner kronor, vilket betyder en avvikelse med 1,3 miljoner kronor.

Förslaget innebär att utöka medlemsbidraget till räddningstjänsten med 1,3 miljoner kronor motsvarande avvikelsen.

### **Underskott räddningstjänsten**

Räddningstjänsten Enköping-Håbo ska inkomma med en skrivelse 2024-09-11 om en begäran om extra tillskott utöver medlemsbidrag. Bakgrunden är att räddningstjänsten har under 2020 och 2021 gått med underskott, vilket måste balanseras inom en treårsperiod. Sammanlagt uppgår underskottet för båda åren till 395 000 kronor. Räddningstjänsten har inte under perioden lyckats återställa underskottet.

Förslaget innebär att Enköpings kommun beviljar ett tillskott motsvarande 265 000 kronor enligt förbundsordningens ägarandelar.

### **Slamdammar**

Kommunen äger fyra slamdamms-anläggningar på arrenderad mark som använts av VA-kollektivet och avfallskollektivet (först i kommunens regi och senare av Vafabmiljö) för att hantera slam. Vafabmiljö nyttjar inte längre dammarna medan två av dammanläggningarna används av kommunen för slam från VA-kollektivet. Avveckling av dammarna ska ske så snart som möjligt och detta utreds i nuläget. Avvecklingskostnaden beräknas till cirka 0,7 miljoner kronor per dammanläggning, det vill säga 2,8 miljoner kronor totalt. Driftkostnad (inklusive arrendeavgifter, tillsyn mm) per år är cirka 2,6 miljoner kronor. Om två anläggningar avvecklas under 2025 bör driftkostnaderna för 2026 kunna minskas med 50 procent.

Hur kostnader för drift och avveckling ska fördelas mellan inblandade parter är inte helt klarlagt men en beredskap för att delvis bära kostnader för drift och avveckling behöver finnas hos kommunstyrelsen. För 2024 beräknas driftkostnaden på 2,6 miljoner kronor att fördelas lika mellan VA-kollektivet och skattekollektivet.

Förslaget innebär att öka kommunstyrelsens budget med 1,4 miljoner kronor.

### **Hyreskostnad Sommarro**

Från och med 1 januari tog upplevelsenämnden över hyreskontraktet för Sommarro från tekniska nämnden. I samband med övertagandet skulle en ramjustering av budgeten skett mellan upplevelsenämnden och tekniska nämnden vilket inte genomfördes.

Förslaget innebär en ramjustering från tekniska nämnden till upplevelsenämnden motsvarande hyreskostnaden med 0,4 miljoner kronor.