



Lomma kommun, Månadsrapport januari-oktober 2014

Tekniska nämnden

Definitiv

By

ES

Ansvarig nämnd: TEKNISKA NÄMNDEN

DRIFTREDOVISNING Tkr	HELÅR BRUTTO	UTFALL AUG, NETTO			PROGNOS, NETTO			UTFALL Fg helår
		Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
Skattefinansierad verks.		-58 945	-53 242	5 703	-69 564	-68 864	700	-75 830
Fastighetsverksamhet	159 621	6 668	11 085	4 418	829	4529	3 700	2681
Vatten och avlopp	40 042	-121	1 633	1 755	500	500	0	-1537
Avfall	18 300	-1 091	-2 954	-1 863	0	-1500	-1 500	112
Hamn	4 283	-576	-1 945	-1 369	-1283	-3183	-1 900	-2083
Avgiftsfinansierad verks.		-1 788	-3 265	-1 477	-783	-4 183	-3 400	-3 508
TN (exkl. engångsposter)		-54 066	-45 422	8 644	-69 518	-68 518	1 000	-76 657
Realisationsresultat		0	0	0	0	0	0	0
Övrigt *		0	0	0	0	0	0	0
TN (inkl. engångsposter)		-54 066	-45 422	8 644	-69 518	-68 518	1 000	-60 065
Bruttoinvesteringar		-117 846	-106 006	11 840	-176 769	-125 000	51 769	-172 893

SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET

Perioden

Budgetavvikelsen till och med OKT uppgår till totalt + 5 703

	OKT
Kapitalkostnader	735
Realisationsresultat	89
Övriga kostnads- och intäktsavvikelser	4879
Totalt	5703

Övriga kostnads och intäktsavvikelser, fördelade på verksamheter:

Verksamhet	OKT
Gata/parkverksamhet	2143
Bostadsanpassning	504
Övrigt inklusive reserv	2232
Totalt	4879

Helårsprognos

Helårsprognosen utgår från att kapitalkostnaderna blir 700 lägre än budgeterat. Avvikelseprognosen för övriga kostnader och intäkter beräknas bli 0. En viss osäkerhet råder som vanligt när det gäller vinterns ankomst och dess eventuella följder.

Handwritten signature

Handwritten initials

FASTIGHETSVERKSAMHET

Perioden

Budgetavvikelsen till och med OKT uppgår till totalt +4 418

	OKT
Kapitalkostnader	2812
Övriga kostnader	883
Intäkter	723
Totalt	4418

Helårsprognos

Avvikelseprognosen för helåret uppgår till 3 700 och består av lägre kapitalkostnader (2 100) som en följd av förskjutningar i investeringsprogrammet samt hyresreducering (1 600) vad gäller inhyrda lokaler från Lomma Servicefastigheter AB.

AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET

Perioden

Vatten och avlopp	OKT
Budgeterat resultat	-121
Redovisat resultat	1633
Avvikelse mot budget	1754

Avfallshantering	OKT
Budgeterat resultat	-1091
Redovisat resultat	-2954
Avvikelse mot budget	-1863

Hamn	OKT
Budgeterat resultat	-576
Redovisat resultat	-1945
Avvikelse mot budget	-1369

Helårsprognos

Vatten och avlopp



Avvikelseprognosen för helåret uppgår till 0. Detta motsvarar ett *resultat* (intäkter minus kostnader) på + 500.

Avfallshantering

Avvikelseprognosen för helåret uppgår till - 1 500. Detta motsvarar ett *resultat* (intäkter minus kostnader) på - 1500.

Hamn

Avvikelseprognosen för helåret uppgår till - 1 900. Av denna avvikelse belastar 30 % skattekollektivet och 70 % avgiftskollektivet.

INVESTERINGSVERKSAMHET

Perioden

Under perioden januari - oktober uppgick investeringsutgifterna brutto till 106 006 tkr. Totalbudgeten för 2014 uppgår till 176 769 tkr.

De största projekten:

Projekt	Tkr
Alfredshällskolans utbyggnad	30995
Karstorpskolan utbyggnad	19218
Flytt av C-stationen i Lomma (VA)	6191
Beläggningsprogram	5751
Dp Kanalkvarteren (finansiering: gatukostnadsersättningar)	5576
Vatten och avloppsprojekt, övriga	4806
Reningsanläggning Pilängsbadet	4639
Idrottshall Lomma	3904
Ny kaj/brygga småbåtshamnen	2736
Bredgatan parkeringslösningar	2235
Konstgräsplan Borgeby	2126
T-bryggan renovering	1818
Rutsborgskolan, utbyggnad	1457
Centrumtorget i Lomma	1304
Övriga projekt	13250
Totalt	106006

Helårsprognos

Investeringsprognos för helåret 2014: cirka 125 000 tkr

AM



TEKNISKA FÖRVALTNINGEN

2014-11-17

Vår referens: Göran Samuelsson
 Direkttel: 040-641 10 56
 E-post: göran.samuelsson@lomma.se
 Diariernr:
 Er referens:

Tekniska nämndens arbetsutskotts
 extra möte den 17 november 2014

Yttrande över granskning av intern kontroll

Ärendebeskrivning

PwC har på uppdrag av Lomma kommuns revisorer genomfört en granskning av intern kontroll inom tekniska nämnden.

Granskningen är en del av kommunrevisionens granskning av samtliga Lomma kommuns nämnder samt styrelsens interna kontroll.

Granskningens revisionsfråga har varit om tekniska nämnden säkerställt en tillräcklig intern kontroll. Revisionen har bedömt att tekniska nämnden har en delvis tillräcklig verksamhetsövergripande intern kontroll.

Revisionen har vid sammanträde 2014-10-13 beslutat anta föreliggande revisionsrapport, daterad i september 2014, att översändas till tekniska nämnden för yttrande.

Analys och bedömning av den interna kontrollen har gjorts utifrån COSO-modellens fem komponenter – Kontrollmiljö, Riskbedömning, Kontrollaktiviteter, Information & kommunikation samt Uppföljning & utvärdering.

Yttrande

Utifrån revisionsrapporten presenterar PwC rekommendationer utifrån identifierade utvecklingsområden. Respektive rekommendation kommenteras enligt följande :

Kontrollmiljö

- Attestlista uppdateras löpande då ändringar sker.
- En analys bör upprättas för att kunna säkerställa att en och samma person inte kan utföra ett helt arbetsflöde. Detta är en kommunövergripande rutin som inte bör åläggas nämnderna – då riskerar man olika hantering och bedömning av ärenden/situationer.
- Vid den interna kontrollen kommer tekniska nämnden, från och med 2015, att tillämpa Stratsys (verktyg för planera, följa upp, genomföra och analysera resultat), Bilaga 2. Därmed kommer verksamhetens interna kontroll att formaliseras och dokumenteras vidare kommer rollfördelning och ansvar att tydliggöras.
- Ansvarig organisation för intern kontroll är tekniska förvaltningens ledningsgrupp.

Riskbedömning

- Från och med 2015 kommer riskbedömningen att formaliseras och dokumenteras genom tillämpning av Stratsys
- När det gäller riskbedömning av kategorierna strategiska risker och operationella risker bör dessa hanteras som kommunövergripande rutiner.

Kontrollaktiviteter

- Från och med 2015 kommer kontrollaktiviteter att tydliggöras genom tillämpning av Stratsys.
- Kontroll av eventuella bisysslor utföres i samband med årliga utvecklingssamtal. Plan för intern kontroll 2015 kommer att kompletteras med denna punkt.

Information & kommunikation

- ”Whistle blower” –funktion bör hanteras kommunövergripande och bör inte åläggas nämnderna – då riskerar man olika hantering och bedömning.


Uppföljning & Utvärdering

- Från och med 2015 kommer uppföljning och utvärdering att tydliggöras genom tillämpning av Stratsys.
- Åtgärdshantering vid avvikelser bör hanteras kommunövergripande och bör inte åläggas nämnderna – då riskerar man olika hantering och bedömning.

Förslag till beslut

Tekniska nämndens arbetsutskott föreslår tekniska nämnden besluta att till revisionen i Lomma kommun överlämna ovanstående yttrande.

I tjänsten,


Göran Samuelsson
tf Teknisk chef

Bilaga 1 : Revisionsrapport - Granskning av intern kontroll, september 2014.

Bilaga 2 : Plan intern kontroll 2015 - Tekniska nämnden



