

**Styrelseärende**

Diarienummer NVOA-2024-00128

Styrelsen för Nacka vatten och avfall AB

## Rapportering om projektprocessen

### Förslag till beslut

Styrelsen föreslås besluta att

- tillgodogöra sig informationen om hantering av beslut i projekt inom ett program
- tillgodogöra sig informationen om hantering av prognos överstigande budget inom projekt

### Sammanfattning

Nacka vatten och avfall (NVOA) använder programindelning för att samordna projekt inom exploateringsområden, där starka beroenden mellan projektens etapper kräver ett gemensamt genomförandebeslut. Om programmets totala budget överstiger 25 miljoner kronor redovisas alla delar för styrelsen, och i samband med första projektets (etappens) TG0/TG3 beslut sätts en indikativ budget för hela programmet. Beslut om budgetjusteringar tas i samband med TG0/TG3 för respektive projekt (etapp) eller vid behov.

När enskilda projekts prognos överstiger budget utreder projektledaren vilka åtgärder som krävs för att innehålla budget exempelvis ett ändrat arbetssätt eller minskad omfattning. Om det trots detta inte är möjligt att innehålla budget bereds ett underlag för beslut om reviderad budget enligt TG-processen.

Mats Rostö  
Verkställande direktör

Christoffer Hultkrantz  
Avdelningschef  
Stadsbyggnad

## Ärendet

### Hantering av beslut för projekt inom ett program

Ett program är ett sätt att samla och hantera flera sammanlänkade projekt på ett samordnat sätt för att uppnå programmets mål.

I Nacka Vatten och Avfalls (NVOA) portfölj används programindelning primärt för exploateringsområden som genomförs tillsammans med Nacka Kommun. Projekten inom programmet speglar oftast de olika etapper som Nacka Kommun fastslagit inom eller mellan angränsande detaljplaneområden. Ofta finns det starka beroenden mellan de olika etapperna vilket innebär att en enskild etapp inte kan genomföras utan att övriga etapper inom programmet också genomförs.

Om ett programs totala prognos överstiger 25 miljoner skall alla ingående delar synliggöras vid rapportering och beslut i NVOA:s styrelse. Vilka de ingående delarna (projekten) är syns under sidorna med *program* i den sammanställda rapporteringen, där framgår både den totala ekonomiska sammanställningen som programmet har aggregerat, samt ekonomiska uppföljningen för de enskilda delarna var för sig. De projekt som har en enskild prognos överstigande 25 miljoner framgår även under statusuppföljning där eventuella röda avvikelser kommenteras.

På grund av beroenden mellan etapperna kräver ett beslut om genomförande av ett projekt indirekt ett genomförandebeslut om övriga delar för att detaljplanen ska kunna realiserar.

Vid TG0/TG3-beslut det första ingående projektet (det vill säga etappen) sätts även en indikativ budget för resterande ingående projekt för att möjliggöra en helhetsbild över den totala budgeten för programmet.

När efterföljande projekt (etapper) inom programmet når motsvarande beslutstillfälle (TG0 och TG3) informeras styrelsen om detta och vid behov lyfts etappen för beslut om reviderad budget om den indikativa budgeten bedöms ha behov av justering. Detta är ett led i det pågående arbetet med att förbättra kalkylprocessen inom NVOA avseende investeringsprojekt.

Eftersom de projekt (etapper) inom programmet som tilldelas en indikativ budget inte har färdiga bygghandlingar vid beslut bör man räkna med en större osäkerhet i kalkylerna för dessa projekt (etapper).

Syftet med att ändå tilldela en indikativ budget i ett för dessa delar tidigt och därmed mer osäkert skede är att möjliggöra en högre grad av transparens kring helhetsbilden för programmet.

## **Hantering av prognos som överstiger budget inom ett projekt**

Projektledaren för ett projekt följer upp och styr projektets faktiska och estimerade kostnader löpande under alla projektets faser.

Projektledaren gör månatligen en ekonomisk uppföljning av projektet i samband med lägesrapportering. I samband med detta beaktar projektledaren till exempel förändringar avseende risker, tidplan och genomförda arbetet. Dessutom följs de hittills upparbetade kostnader upp. Projektledaren har då möjlighet att göra en justering av prognosen så att den överensstämmer med nuvarande läge i projektet.

Varje månad sker en lägesrapport där flaggning systematiskt görs utefter hur prognos överensstämmer med budget. Vid en prognos som är större än budget flaggas status gult och då prognosen överstiger 15% av budgeten flaggas statusen rött.

I de fall prognos överskrider budget behöver projektledaren undersöka möjligheter att göra åtgärder för att inrymma prognosen i budgeten. Detta kan innebära att utreda om det finns möjligheter att till exempel göra justeringar i arbetssätt, produktionsplanering eller omfattningsändringar.

Om projektledaren bedömer att det inte finns möjligheter att arbeta in prognos inom budget ska projektledaren bereda underlag för beslut om reviderad budget. Beslut om reviderad budget genomförs enligt gällande process för TG-beslut.

## **Ärendets beredning**

Ärendet har beretts av Emelie Erixon och Christoffer Hultkrantz inom Avdelning Stadsbyggnad.