

Månadsbokslut 2018

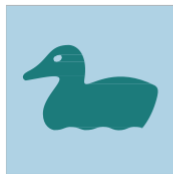
Tekniska nämnden

Gata/park/fordonshantering/gamla deponier

Belopp i tkr	Budget 2018	Utfall mars	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	14 375	3 325	14 503	128
Personalkostnader	-22 325	-5 758	-22 387	-62
Lokalhyror	-1 761	-421	-1 741	20
Köp av tjänster	-14 951	-2 836	-14 808	144
Gemensamma resurser	-3 213	-766	-3 213	0
<i>varav personalkostnader</i>	-2 043	-498	-2 044	-1
<i>varav lokalhyror</i>	-705	-179	-705	0
<i>varav köp av tjänster</i>	-139	-29	-139	0
<i>varav övriga kostnader</i>	-326	-60	-326	0
Utdebitering personalkostnader	22 394	5 581	22 391	-3
Övriga kostnader	-37 230	-8 703	-37 592	-361
Verksamhetens kostnader	-57 087	-12 903	-57 350	-263
Verksamhetens nettokostnader	-42 712	-9 578	-42 847	-136
Kommunbidrag	42 712	10 678	42 712	0
Finansnetto				0
Årets resultat	0	1 100	-136	-136

Utfall för perioden

Verksamheten har säsongsvariationer vilket leder till att det inte ger en rättvisande bild att se enbart på utfallet under perioden januari – mars. Kostnaderna för parkentreprenaden ligger t.ex. till stor del under sommarhalvåret.



Prognos helår samt förändring av prognos sedan föregående prognos (P2)

Teknisk förvaltning förväntas i nuläget göra ett underskott med ca **136 tkr**, där gatuavdelningen förväntas göra ett underskott med ca 60 tkr och parkavdelningen göra ett underskott med ca 76 tkr. Vid föregående prognos förväntades inget underskott. Det finns stor osäkerhet rörande ett antal poster i prognosen så som till exempel den totala kostnaden för vinterväghållningen och reparationer av maskiner. Dels varierar dessa poster mellan åren och dels är det ännu tidigt på året.

Åtgärder för budget i balans

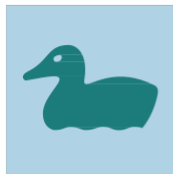
För att minska det prognosticerade underskottet arbetar förvaltningen med löpande uppföljning av utfallet för att på så sätt tidigt kunna upptäcka avvikelser. Möjlighet finns att till exempel beställa färre tjänster på parkavdelningen och gatuavdelningen än budgeterat för att på så sätt minska underskottet.

Avfall

Resultatbudget, tkr	Not	Budget	Utfall mars	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	1	46 472	11 105	46 472	0
Verksamhetens kostnader	2	-38 117	-10 164	-38 117	0
Avskrivningar	3	-7 349	-1 749	-7 349	0
Verksamhetens nettokostnader		1 006	-809	1 006	0
Finansiella intäkter	4	0	1	0	0
Finansiella kostnader	5	-1 006	-200	-1 006	0
Årets resultat före reglering abonnenter		0	-1 007	0	0
Reglering gentemot abonnenter		0	0	0	0
Årets resultat		0	-1 007	0	0

Utfall för perioden

Intäkterna och kostnaderna har naturliga säsongsvariationer under året vilket påverkar utfallet januari-mars. Till exempel så har avfallsavdelningen större intäkter för hämtningsverksamheten under sommaren.



Prognos helår samt förändring av prognos sedan föregående prognos (P2)

I dagsläget prognosticeras ingen avvikelse jämfört med budget.

Åtgärder för budget i balans

Avfallsverksamheten utgör en egen balansräkningsenhet och särredovisas. Eventuella över- respektive underskott regleras gentemot avgiftskollektivet för att nå ett nollresultat.

Verksamheten erhåller inget kommunbidrag.

VA

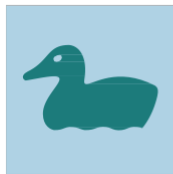
Resultatbudget, tkr	Not	Budget	Utfall mars	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	1	60 107	13 968	59 675	-432
Verksamhetens kostnader	2	-44 491	-9 870	-43 891	600
Avskrivningar	3	-10 985	-2 686	-10 985	0
Verksamhetens nettokostnader		4 631	1 412	4 798	168
Finansiella intäkter	4	0	2	0	0
Finansiella kostnader	5	-5 148	-1 261	-5 148	0
Årets resultat före reglering abonnenter		-517	153	-349	168
Reglering gentemot abonnenter		517	0	349	-168
Årets resultat		0	153	0	0

Utfall för perioden

Utfallet för perioden ligger relativt väl i linje med en rakt periodiserad budget och avviker totalt med knappt 300 tkr i positiv riktning.

Intäkterna har ett lägre utfall än en rakt periodiserad budget på grund av att VA-avgifterna från hushållen samt intäkterna från anläggningsavgifter är lägre än budgeterat (se vidare under prognosavsnittet nedan).

Verksamhetens **kostnader** för perioden har även de fallit ut lägre än en rakt periodiserad budget. Personalkostnaderna är något lägre främst på grund av sjukskrivning samt på grund



av att en anställd minskat sin arbetstid. Vidare har kostnaderna för köp av tjänst hittills varit låga eftersom bland annat konsultkostnaderna varit låga under våren. Budgeterade medel väntas dock förbrukas under året.

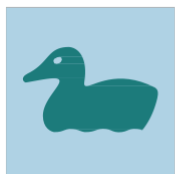
Prognos helår samt förändring av prognos sedan föregående prognos (P2)

Prognosen för 2018 visar på en förbättring jämfört med budgeterat resultat med **168 tkr** före reglering gentemot abonnenterna. Prognosen för intäkterna är visserligen lägre än budgeterat men - eftersom prognosen för kostnaderna är sänkt *mer* än intäktsprognosen - blir det väntade resultatet ändå positivt.

Prognosen för **intäkterna** (Not 1) har justerats ned med sammanlagt **432 tkr** jämfört med budget. En stor del av avvikelserna förklaras av lägre förväntade intäkter än budgeterat från VA-avgifter från hushållen uppgående till ca 600 tkr. Detta förklaras av att budgeten för året är för högt beräknad. Orsaken är att det under år 2017 uppdagades att den preliminära debiteringen har legat för högt, vilket medförde att intäkterna justerades ned. Dock hade budgeten för 2018 då redan beslutats på den högre nivån. Samtidigt väntas nu intäkterna från anläggningsavgifter ge ett överskott med totalt 200 tkr. Detta beror på att verksamheten i mars fick ett överskott av anläggningsavgift på drygt 700 tkr från område Röhult efter en justering av anläggningsreskontran. Om man bortser från denna engångspost väntas anläggningsavgifterna dock egentligen ge ett underskott med drygt 500 tkr. Detta beror på att de *direkt intäktsförda anläggningsavgifterna* blir lägre på grund av att färre objekt nu väntas anslutas till VA-nätet under 2018 än budgeterat, framförallt inom Sundetområdet, Östra Färgen, Lövekulle samt längs med Prästerydsvägen där utbyggnaden av försenad. Även de *periodiserade anläggningsavgifterna* blir lägre till följd av att färre objekt än budgeterat har blivit anslutna till VA-nätet under år 2017/2018 än vad som förväntades vid budgeteringen.

Den tillkommande intäkten på 700 tkr efter justeringen av anläggningsreskontran medför att intäktsprognosen är förbättrad med samma belopp jämfört med föregående prognos.

Prognosen för **verksamhetens kostnader** låg i föregående prognos i linje med budget, men har nu justerats ned med **600 tkr**. Vissa kostnadsgrupper visar på lägre kostnader medan andra pekar på högre kostnader än budgeterat. Överskottet beror dock huvudsakligen på sänkt prognos avseende personalkostnaderna. Detta till följd av två oplanerade vakanser under april/maj inom avloppsreningsverk samt ledningsnät samt till följd av att en anställd minskat sin arbetstid med 40 %. Direkt återbesättning görs endast på avloppsreningsverket. Förstärkning av ledningsverksamheten med en projektledare görs senare under året. De ökade kostnader som denna förstärkning genererar är dock lägre under året än den besparing som vakanserna medför. Totalt väntas personalkostnaderna minska med 857 tkr jämfört med budget. Kostnaderna för kemikalier väntas emellertid bli drygt 150 tkr högre än budgeterat. Vidare har prognosen höjts på grund av av en större vattenläcka under våren, vilken medförde ökade kostnader med ca 100 tkr.



Åtgärder för budget i balans

VA-verksamheten utgör en egen balansräkningsenhet och särredovisas enligt bestämmelserna i Lagen om allmänna vattentjänster samt bedrivs i enlighet med självkostnadsprincipen. Eventuella över- respektive underskott regleras gentemot avgiftskollektivet för att nå ett nollresultat. Verksamheten erhåller inget kommunbidrag.