

Månadsbokslut 2018

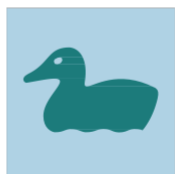
Tekniska nämnden

Teknisk förvaltning

Belopp i tkr	Budget 2018	Utfall sep	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	14 375	11 171	15 590	1 215
Personalkostnader	-22 325	-16 101	-21 856	469
Lokalhyror	-1 761	-1 323	-1 763	-2
Köp av tjänster	-14 951	-12 293	-16 444	-1 492
Gemensamma resurser	-3 213	-2 012	-3 214	-1
varav personalkostnader	-2 043	-1 217	-2 044	-1
varav lokalhyror	-705	-527	-723	-18
varav köp av tjänster	-139	-84	-135	4
varav övriga kostnader	-326	-183	-312	14
Utdebitering personalkostnader	22 394	17 022	22 476	82
Övriga kostnader	-37 230	-27 404	-37 875	-645
Verksamhetens kostnader	-57 087	-42 110	-58 676	-1 589
Verksamhetens nettokostnader	-42 712	-30 939	-43 086	-374
Kommunbidrag	42 712	32 034	42 712	0
Finansnetto		-2	-1	-1
Årets resultat	0	1 093	-375	-375

Utfall för perioden

Verksamheten har säsongsvariationer vilket leder till att det inte ger en rättvisande bild att se enbart på utfallet under perioden januari – september. Verksamheten är dessutom påverkad av väderförhållanden. Ytterligare kostnader för vinterväghållning beräknas exempelvis uppstå under de sista månaderna av året. Även intäkterna har säsongsvariationer.



Prognos helår samt förändring av prognos sedan föregående prognos

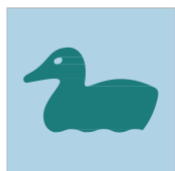
Totalt prognosticeras ett underskott på ca **375 tkr** vilket kan hänföras till gatuavdelningen. Underskottet kan till största del förklaras av den ovanligt hårda men också ombytliga vintern i början på året, vilket innebar både fler och mer omfattande insatser än ett normalår. Även reparationskostnader på maskiner och fordon har varit högre än normalt, vilket även det kan relateras till vinterväghållningen i stor utsträckning. Fler insatser har också lett till att mer material som stenkross och grus har lagts ut, vilket i sin tur har gjort att vårsopningen blivit mer omfattande. Avvikelserna beror sammantaget alltså inte på att verksamhetens löpande kostnader har ökat dramatiskt.

Vid föregående prognos förväntades ett underskott motsvarande 200 tkr och det ökade förväntade underskottet beror till stor del på att kostnaderna för reparationer av maskiner förväntas öka ytterligare under hösten.

Åtgärder för budget i balans

Ambitionen är att utföra så mycket verksamhet som möjligt men det kommer att krävas att ekonomin följs upp löpande och att verksamheten är återhållsam med icke nödvändiga utgifter. En möjlighet att minska antalet köpta tilläggstjänster på parkavdelningen för att påverka resultatet finns också.

Medel för att täcka underskottet som beror på ökade kostnader för vinterväghållning har äskats innan sommaren.



Avfall

Resultaträkning

Tkr	Not	Budget 2018	Utfall tom sept	Prognos helår	Avvikelse prognos/budget 2018
Verksamhetens intäkter (exkl reglering mot abonnenter)	1	46 472	39 646	51 947	5 475
Verksamhetens kostnader	2	-38 117	-30 647	-42 091	-3 974
Avskrivningar	3	-7 349	-5 380	-7 332	17
Verksamhetens nettokostnader		1 006	3 619	2 524	1 518
Finansiella intäkter	4	0	5	5	5
Finansiella kostnader	5	-1 006	-601	-800	206
Årets resultat innan reglering abonnenter		0	3 024	1 729	1 729
Reglering gentemot abonnenter		0	-1 872	-517	-517
Årets resultat		0	1 152	1 212	1 212

Utfall för perioden

Resultatet för de första nio månaderna är bättre än årsprognosen och beror främst på att intäkterna för deponerat material varit högre under denna period än under de kommande månaderna.

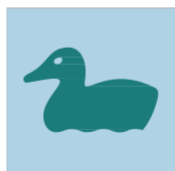
Prognos helår samt förändring av prognos sedan föregående prognos

I dagsläget prognosticeras en positiv avvikelse jämfört med budget för hela 2018. Den positiva avvikelsen förväntas bli **1 729 tkr** jämfört med **1 782 tkr** i delårsbokslutet.

Det finns stora kostnadsökningar jämfört med budget som beror på:

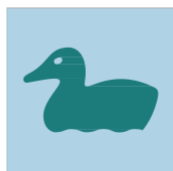
- Hantering av trämaterial/flis
- Hantering av impregnerat trä
- Tillfälligt inhyrd personal till avfallshämningsverksamheten
- Reparation av avfallshämningsfordon
- Hyra av hämningsfordon

Prognosen blir trots detta positiv på grund av stora intäktsökningar som i första hand avser inkommande förorenade massor som deponeras på Bältinge.



Åtgärder för budget i balans

Avfallsverksamheten utgör en egen balansräkningsenhet och särredovisas. Eventuella över- respektive underskott regleras normalt mot avgiftskollektivet för att nå ett nollresultat. Avfallsverksamheten har de senaste åren redovisat stora underskott vilket medfört att det inte finns kvar något av den så kallade skulden till de som betalar taxan (skuld till abonnenterna). Överskottet kommer delvis att påverka kommunens resultat 2018 och skulden till abonnenterna kommer att öka.



VA

Belopp i Tkr	Not	Budget 2018	Utfall sep	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	1	60 107	43 766	58 004	-2 102
Verksamhetens kostnader	2	-44 491	-31 801	-42 952	1 540
Avskrivningar	3	-10 985	-8 365	-11 429	-444
Verksamhetens nettokostnader		4 631	3 600	3 624	-1 007
Finansiella intäkter	4	0	11	8	8
Finansiella kostnader	5	-5 148	-3 781	-4 813	335
Årets resultat före reglering abonnenter		-517	-170	-1 180	-663
Reglering gentemot abonnenter		517	0	1 180	663
Årets resultat		0	-170	0	0

Utfall för perioden

Utfallet för perioden ligger totalt för VA verksamheten relativt väl i linje med en rakt periodiserad budget och avviker per september totalt med ca **200 tkr** i positiv riktning.

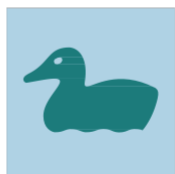
Intäkterna har ett utfall som är ca 1 300 tkr lägre än en rakt periodiserad budget. Avvikelsena avser:

- VA-avgifter från hushållen (ca 600 tkr)
- Anläggningsavgifter (ca 300 tkr)
- Slam/lakvattenhantering (ca 400 tkr)

Verksamhetens **kostnader** för perioden har även de fallit ut lägre än en rakt periodiserad budget i något högre grad än intäkterna (ca 1 500 tkr). Detta beror huvudsakligen på:

- Lägre personalkostnader (ca 1 300 tkr)
- Lägre kostnader för uppvärmning och el (ca 800 tkr)
- Högre övriga kostnader¹ (ca 600 tkr)

¹ Främst på grund av höga utgifter för förbrukningsinventarier samt ett större inköp av bärare till kvävesteget vid ARV Nolhaga.



Prognos helår samt förändring av prognos sedan föregående prognos

Prognosen för 2018 visar på ett underskott jämfört med budgeterat resultat uppgående till **663 tkr** före reglering gentemot abonnenterna. Såväl intäkter som kostnader prognosticeras lägre än budgeterat. Nuvarande prognos är förbättrad med totalt knappt 200 tkr jämfört med föregående prognos, vilket främst beror på ytterligare nedjustering av kostnaderna för reparation & underhåll samt el.

Prognosen för **intäkterna** (Not 1) har justerats ned med sammanlagt **2 102 tkr** jämfört med budget. En stor del av avvikelserna förklaras av lägre förväntade intäkter från VA-avgifter från hushållen med ca 1 000 tkr jämfört med budget.

Samtidigt väntas intäkterna från anläggningsavgifter ge ett underskott på närmare 300 tkr. Detta beror på att färre objekt väntas anslutas till VA-nätet under 2018 än budgeterat.

Även intäkterna från hantering av slam från externa kunder har justerats ned med ca 700 tkr. Orsaken är att verket inte kommer att kunna ta emot externslam för perioden augusti till och med december i år på grund av problem med att upprätthålla årskvoten för det tillåtna gränsvärdet för kväverening. Resterande avvikelse på nära 200 tkr förklaras av lägre intäkter från lakvattenhantering på grund av mycket små nederbörds mängder under året.

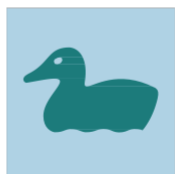
Prognosen för **verksamhetens kostnader** (Not 2) är nu totalt **1 540 tkr** lägre än budgeterat. Överskottet beror huvudsakligen på sänkt prognos avseende **personalkostnaderna**, vilka totalt för året väntas bli nära 1 300 tkr lägre än budgeterat. Detta till följd av oplanerade vakanser samt sjukskrivning. Prognosen avseende **elkostnaderna** har också justerats ned kraftigt. Dock ökar de **övriga kostnaderna** för förbrukningsinventarier i samband med mindre reparationer vid avloppsreningsverk samt pumpstationer. Den enskilt största avvikelserna avser ett ej budgeterat inköp av bärare till kvävesteget vid ARV Nolhaga.

Årets **avskrivningar** (Not 3) väntas bli **444 tkr** högre än budgeterade medel. Detta beror på att några större investeringsprojekt blir driftsatta tidigare samt blivit dyrare än vad som antogs vid budgeteringen.

De **finansiella posterna** (Not 4 & 5), vilka i huvudsak består i kostnader för kommunlån, prognosticeras sammanlagt bli drygt **300 tkr** lägre än budgeterat. Detta beror huvudsakligen på att investeringsprognosen har justerats ned med drygt 21 500 tkr, vilket medför lägre räntekostnader då lånebehovet blir motsvarande lägre.

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. Om utfallet vid 2018 års utgång hamnar i linje med



nuvarande prognos kommer skulden till abonnenterna då att uppgå till knappt 4 600 tkr.
Verksamheten erhåller inget kommunbidrag.