

Månadsbokslut 2018

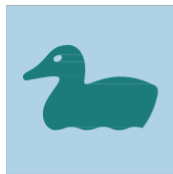
Tekniska nämnden

Teknisk förvaltning

Belopp i tkr	Budget 2018	Utfall okt	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	14 375	12 404	15 533	1 158
Personalkostnader	-22 325	-17 922	-21 697	628
Lokalhyror	-1 761	-1 463	-1 757	4
Köp av tjänster	-14 951	-13 068	-16 163	-1 211
Gemensamma resurser	-3 213	-2 433	-3 214	-1
varav personalkostnader	-2 043	-1 578	-2 040	3
varav lokalhyror	-705	-601	-723	-18
varav köp av tjänster	-139	-100	-135	4
varav övriga kostnader	-326	-154	-309	17
Utdebitering personalkostnader	22 394	18 966	22 635	241
Övriga kostnader	-37 230	-31 149	-38 253	-1 023
Verksamhetens kostnader	-57 087	-47 068	-58 442	-1 355
Verksamhetens nettokostnader	-42 712	-34 664	-42 910	-198
Kommunbidrag	42 712	35 593	42 712	0
Finansnetto		-2	-2	-2
Årets resultat	0	927	-200	-200

Utfall för perioden

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



Prognos helår samt förändring av prognos sedan föregående prognos

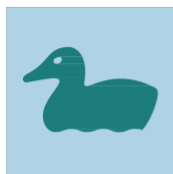
Totalt prognosticeras ett underskott på ca **200 tkr** vilket kan hänföras till gatuavdelningen. Underskottet kan till största del förklaras av den ovanligt hårda men också ombytliga vintern i början på året, vilket innebar både fler och mer omfattande insatser än ett normalår. Även reparationskostnader 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. Högre intäkter på gatuavdelningen för bland annat markupplåtelse än budgeterat påverkar prognosen positivt.

Vid föregående prognos förväntades ett underskott motsvarande 375 tkr och det minskade förväntade underskottet beror till stor del på lägre förväntade personalkostnader än tidigare prognos.

Åtgärder för budget i balans

Ambitionen är att utföra så mycket verksamhet som möjligt men det krävs 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. Svårigheten är dock att kostnader för vinterväghållningen är väderberoende vilket medför att det är svårt att förutspå hur stora dessa kostnader kommer att bli. Dessutom uppstår en del av dessa kostnader sent på året.

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



Avfall

Tkr	Not	Budget 2018	Utfall tom okt	Prognos helår	Avvikelse prognos/budget 2018
Verksamhetens intäkter (exkl reglering mot abonnenter)	1	46 472	43 336	52 446	5 974
Verksamhetens kostnader	2	-38 117	-34 397	-42 615	-4 498
Avskrivningar	3	-7 349	-6 018	-7 333	16
Verksamhetens nettokostnader		1 006	2 921	2 498	1 492
Finansiella intäkter	4	0	13	14	14
Finansiella kostnader	5	-1 006	-667	-800	206
Årets resultat innan reglering abonnenter		0	2 267	1 712	1 712
Reglering gentemot abonnenter		0	-1 872	-500	-500
Årets resultat		0	395	1 212	1 212

Utfall för perioden

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

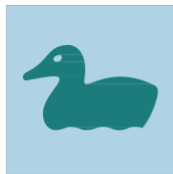
Prognos helår samt förändring av prognos sedan föregående prognos

I dagsläget prognosticeras en positiv avvikelse jämfört med budget för hela 2018. Den positiva avvikelsen förväntas bli **1 712 tkr** jämfört med **1 729 tkr** i föregående prognos.

Det finns stora kostnadsökningar jämfört med budget som beror på:

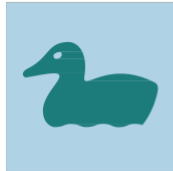
- Hantering av trämaterial/flis
- Hantering av impregnerat trä
- Tillfälligt inhyrd personal till avfallshämningsverksamheten
- Reparation av avfallshämningsfordon
- Hyra av hämningsfordon

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



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 okt	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	1	60 107	48 253	58 022	-2 085
Verksamhetens kostnader	2	-44 491	-35 657	-43 442	1 049
Avskrivningar	3	-10 985	-9 365	-11 409	-424
Verksamhetens nettokostnader		4 631	3 231	3 171	-1 460
Finansiella intäkter	4	0	11	11	11
Finansiella kostnader	5	-5 148	-4 201	-4 813	335
Årets resultat före reglering abonnenter		-517	-959	-1 631	-1 114
Reglering gentemot abonnenter		517	0	1 631	1 114
Årets resultat		0	-959	0	0

Utfall för perioden

Utfallet för perioden för VA verksamheten visar på ett underskott med drygt **500 tkr** jämfört med en rakt periodiserad budget.

Intäkterna har ett utfall som är ca 1 800 tkr lägre än en rakt periodiserad budget.

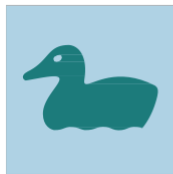
Avvikelserna avser:

- VA-avgifter från hushållen (ca 600 tkr)
- Anläggningsavgifter (ca 500 tkr)
- Slam/lakvattenhantering (ca 700 tkr)

Verksamhetens **kostnader** för perioden har även de fallit ut lägre än en rakt periodiserad budget i något högre grad än intäkterna (ca 1 400 tkr). Detta beror huvudsakligen på:

- Lägre Personalkostnader (ca 1 400 tkr)
- Lägre kostnader för El (ca 700 tkr)
- Lägre kostnader för Gemensamma resurser (ca 250 tkr)
- Högre Övriga kostnader¹ (ca 1000 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 **1 114 tkr** före reglering gentemot abonnenterna. Såväl intäkter som kostnader prognosticeras lägre än budgeterat. Nuvarande prognos är försämrad med totalt ca 450 tkr jämfört med föregående prognos, vilket främst beror på något ökade kostnader för t ex konsulter, el samt övriga kostnader.

Prognosen för **intäkterna** (Not 1) har justerats ned med sammantaget **2 085 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 reningsverket i Nolhaga inte kan ta emot externslam för perioden augusti till och med december i år i den utsträckning som budgeterats på grund av problem med att upprätthålla årskvoten för det tillåtna gränsvärdet för kväverening. Resterande avvikelse förklaras av lägre intäkter från lakvattenhantering på grund av mycket små nederbörds mängder under året.

Prognosen för **verksamhetens kostnader** (Not 2) är nu totalt **1 049 tkr** lägre än budgeterat. Överskottet beror huvudsakligen på sänkt prognos avseende **personalkostnaderna**, vilka totalt för året väntas bli ca 1 200 tkr lägre än budgeterat. Detta till följd av oplanerade vakanser. 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 **424 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 sammantaget bli drygt **300 tkr** lägre än budgeterat. Detta beror huvudsakligen på att investeringsprognosen har justerats ned med ca 21 600 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 drygt 4 100 tkr. Verksamheten erhåller inget kommunbidrag.