

---

## Månadsbokslut 2018

---

### Tekniska nämnden

---

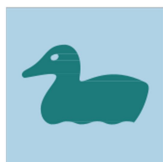
#### Teknisk förvaltning

Belopp i tkr	Budget 2018	Utfall nov	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	14 375	14 376	16 385	2 010
Personalkostnader	-22 325	-19 920	-21 697	628
Lokalhyror	-1 761	-1 604	-1 757	4
Köp av tjänster	-14 951	-14 081	-15 983	-1 031
Gemensamma resurser	-3 213	-2 738	-3 208	5
varav personalkostnader	-2 043	-1 780	-2 040	3
varav lokalhyror	-705	-662	-723	-18
varav köp av tjänster	-139	-108	-135	4
varav övriga kostnader	-326	-188	-309	17
Utdebitering personalkostnader	22 394	20 873	22 635	241
Övriga kostnader	-37 230	-35 315	-39 085	-1 855
Verksamhetens kostnader	-57 087	-52 785	-59 095	-2 008
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-42 712</b>	<b>-38 410</b>	<b>-42 710</b>	<b>2</b>
Kommunbidrag	42 712	39 152	42 712	0
Finansnetto		-2	-2	-2
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>741</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Utfall för perioden

---

Resultat till och med november är **741** tkr. Verksamheten har säsongsvariationer och det är troligt att ytterligare kostnader för vinterväghållning uppstår under den sista månaden av året. Hur stora dessa kostnader blir är dock svårt att med säkerhet förutspå.

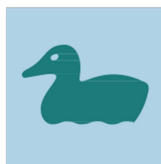


### Prognos helår samt förändring av prognos sedan föregående prognos

Totalt prognosticeras ett nollresultat vilket är samma som föregående prognos. Gatuavdelningen har haft höga kostnader under 2018 vilket till största del förklaras av den ovanligt hårda men också ombytliga vintern i början på året. Vintersäsongen 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.

### Åtgärder för budget i balans

För att nå ett nollresultat har gatuverksamheten dragit ned på drift och underhåll och lägger istället mer resurser på investeringsprojekt.



### Avfall

Tkr	Not	Budget 2018	Utfall tom nov	Prognos helår	Avvikelse prognos/budget 2018
Verksamhetens intäkter (exkl reglering mot abonnenter)	1	46 472	47 544	52 648	6 176
Verksamhetens kostnader	2	-38 117	-38 011	-43 196	-5 079
Avskrivningar	3	-7 349	-6 658	-7 296	53
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>1 006</b>	<b>2 875</b>	<b>2 156</b>	<b>1 150</b>
Finansiella intäkter	4	0	14	14	14
Finansiella kostnader	5	-1 006	-734	-800	206
<b>Årets resultat innan reglering abonnenter</b>		<b>0</b>	<b>2 155</b>	<b>1 370</b>	<b>1 370</b>
Reglering gentemot abonnenter		0	-943	-158	-158
<b>Årets resultat</b>		<b>0</b>	<b>1 212</b>	<b>1 212</b>	<b>1 212</b>

### Utfall för perioden

Resultatet för de första elva månaderna är bättre än årsprognosen. Detta beror främst på att kostnaderna förväntas öka under december månad.

### 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 **1 370 tkr** jämfört med **1 712 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 avfallshämtningsverksamheten
- Reparation av avfallshämtningsfordon
- Hyra av hämtningsfordon

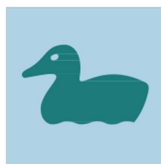
Prognosen blir trots detta positiv på grund av stora intäktsökningar som i första hand avser inkommande förorenade massor som deponeras på Bältinge.



### 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 nov	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	1	60 107	53 627	57 862	-2 245
Verksamhetens kostnader	2	-44 491	-39 526	-43 442	1 049
Avskrivningar	3	-10 985	-10 365	-11 409	-424
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>4 631</b>	<b>3 736</b>	<b>3 011</b>	<b>-1 619</b>
Finansiella intäkter	4	0	13	11	11
Finansiella kostnader	5	-5 148	-4 621	-4 813	335
<b>Årets resultat före reglering abonnenter</b>		<b>-517</b>	<b>-873</b>	<b>-1 791</b>	<b>-1 274</b>
Reglering gentemot abonnenter		517	0	1 791	1 274
<b>Årets resultat</b>		<b>0</b>	<b>-873</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Utfall för perioden

Utfallet för perioden för VA verksamheten visar på ett underskott med ca **400 tkr** jämfört med en rakt periodiserad budget.

**Intäkterna** har ett utfall som är knappt 1 500 tkr lägre än en rakt periodiserad budget. Avvikelserna avser:

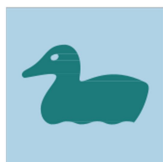
- VA-avgifter från hushållen (ca 700 tkr)
- Anläggningsavgifter (ca 300 tkr)
- Slam/lakvattenhantering (ca 500 tkr)

Verksamhetens **kostnader** för perioden har även de fallit ut lägre än en rakt periodiserad budget i något högre grad än intäkterna (ca 1 250 tkr). Detta beror huvudsakligen på:

- Lägre Personalkostnader (ca 1 400 tkr)
- Lägre kostnader för EI (ca 700 tkr)
- Lägre kostnader för Gemensamma resurser (ca 250 tkr)
- Högre Övriga kostnader samt Köp av tjänst<sup>1</sup> (ca 1 100 tkr)

---

<sup>1</sup> 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 **1 274 tkr** före reglering gentemot abonnenterna. Såväl intäkter som kostnader prognosticeras lägre än budgeterat. Nuvarande prognos är försämrad med ca 160 tkr jämfört med föregående prognos, vilket beror på något lägre intäkter än tidigare prognosticerat.

Prognosen för **intäkterna** (Not 1) har justerats ned med sammantaget **2 245 tkr** jämfört med budget. En stor del av avvikelserna förklaras av lägre förväntade intäkter från VA-avgifter från hushållen med ca 1 300 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 drygt 500 tkr. Orsaken är att reningsverket i Nohaga 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 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 Nohaga. 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 22 900 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 ca 3 960 tkr. Verksamheten erhåller inget kommunbidrag.