

Månadsbokslut 2018

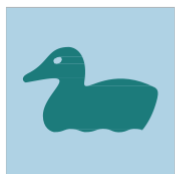
Tekniska nämnden

Teknisk förvaltning

Belopp i tkr	Budget 2018	Utfall maj	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	14 375	5 947	15 108	733
Personalkostnader	-22 325	-9 735	-22 013	312
Lokalhyror	-1 761	-732	-1 759	2
Köp av tjänster	-14 951	-5 068	-14 860	92
Gemensamma resurser	-3 213	-1 285	-3 173	40
<i>varav personalkostnader</i>	<i>-2 043</i>	<i>-830</i>	<i>-1 998</i>	<i>45</i>
<i>varav lokalhyror</i>	<i>-705</i>	<i>-298</i>	<i>-711</i>	<i>-6</i>
<i>varav köp av tjänster</i>	<i>-139</i>	<i>-52</i>	<i>-140</i>	<i>-1</i>
<i>varav övriga kostnader</i>	<i>-326</i>	<i>-105</i>	<i>-324</i>	<i>2</i>
Utdebitering personalkostnader	22 394	10 053	22 968	574
Övriga kostnader	-37 230	-15 683	-38 983	-1 753
Verksamhetens kostnader	-57 087	-22 449	-57 819	-732
Verksamhetens nettokostnader	-42 712	-16 502	-42 712	0
Kommunbidrag	42 712	17 796	42 712	0
Finansnetto		0		0
Årets resultat	0	1 294	0	0

Utfall för perioden

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



Prognos helår samt förändring av prognos sedan föregående prognos (P4)

Teknisk förvaltning förväntas i nuläget göra ett nollresultat. Vid föregående prognos förväntades ett underskott motsvarande 463 tkr vilket kunde förklaras med högre kostnader för vinterväghållningen än normalt i början på året. Ökade intäkter för markupplåtelse, som inte var kända i samband med vårbokslutet, leder till att teknisk förvaltning nu kan prognosticera ett nollresultat totalt sett.

Åtgärder för budget i balans

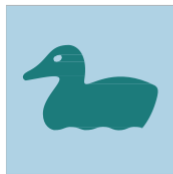
I nuläget prognosticeras ingen total avvikelser men förvaltningen följer löpande kostnadsutvecklingen.

Avfall

Tkr	Not	Budget 2018	Utfall maj	Prognos helår	Avvikelse prognos/budget 2018
Verksamhetens intäkter (exkl reglering mot abonnenter)	1	46 472	17 279	47 556	1 084
Verksamhetens kostnader	2	-38 117	-17 435	-39 499	-1 382
Avskrivningar	3	-7 349	-2 917	-7 600	-251
Verksamhetens nettokostnader		1 006	-3 073	457	-549
Finansiella intäkter	4	0	2	1	1
Finansiella kostnader	5	-1 006	-334	-800	206
Årets resultat innan reglering abonnenter		0	-3 405	-342	-342
Reglering gentemot abonnenter		0	0	0	0
Årets resultat		0	-3 405	-342	-342

Utfall för perioden

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



Prognos helår samt förändring av prognos sedan föregående prognos (P4)

I dagsläget prognosticeras en negativ avvikelse jämfört med budget för hela 2018. Den negativa avvikelsen förväntas bli **342 tkr** jämfört med en nollprognos i vårbokslutet. Trots att intäkterna för hantering av massor på deponin förväntas bli ca 1 000 tkr högre än budgeterat så medför kostnadsökningar att prognosen är negativ.

De största kostnadsökningarna beror på:

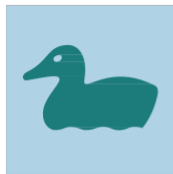
- Hantering av trämaterial/flis
- Hantering av impregnerat trä
- Tillfälligt inhyrd personal till avfallshämningsverksamheten
- Reparation av avfallshämningsfordon
- Hyra av hämningsfordon

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). Underskottet kommer nu att påverka kommunens resultat.

Under sommaren levereras två nya avfallshämningsfordon. Detta kommer innebära att de höga kostnaderna för reparationer samt för hyra av hämningsfordon kommer att sjunka. Verksamheten utreder om det går att få ner slitaget på fordonen för att minska dessa kostnader framöver.

Efter sommaren kommer ett ruttoptimeringssystem att tas i bruk. Det innebär stora möjliga kostnadssänkningar för hämningsverksamheten. Förhoppningen är att effekten kommer att synas på resultatet under hösten.



VA

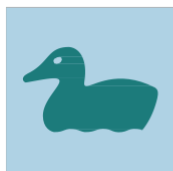
Belopp i Tkr	Not	Budget 2018	Utfall maj	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	1	60 107	23 690	59 333	-774
Verksamhetens kostnader	2	-44 491	-17 275	-43 914	577
Avskrivningar	3	-10 985	-4 512	-11 278	-293
Verksamhetens nettokostnader		4 631	1 903	4 141	-490
Finansiella intäkter	4	0	2	2	2
Finansiella kostnader	5	-5 148	-2 101	-4 848	300
Årets resultat innan reglering abonnenter		-517	-196	-706	-189
Reglering gentemot abonnenter		517	0	706	189
Årets resultat		0	-196	0	0

Utfall för perioden

Utfallet för perioden ligger totalt för VA verksamheten väl i linje med en rakt periodiserad budget och avviker med **196 tkr** i negativ riktning.

Intäkterna har ett utfall som är ca 1 200 tkr lägre än en rakt periodiserad budget framför allt på grund av att VA-avgifterna från hushållen är lägre än budgeterat (se vidare under prognosavsnittet nedan).

Verksamhetens **kostnader** för perioden har även de fallit ut lägre än en rakt periodiserad budget i nästan motsvarande grad som intäkterna. *Personalkostnaderna* är lägre främst på grund av uppkomna vakanser, sjukskrivning samt på grund av att en anställd minskat sin arbetstid. Vidare har kostnaderna för *reparationer & underhåll* vid pumpstationer och vid avloppsreningsverket i Sollebrunn varit låga hittills under året. Kostnader för *köp av tjänst* har ett något lägre utfall eftersom bland annat konsultkostnaderna varit låga under våren främst inom verksamhetsområde administration/ledning samt inom ledningsnätsservice. Även *övriga kostnader* har fallit ut något lägre än en rakt periodiserad budget hittills under året, men väntas bli högre under resterande år.



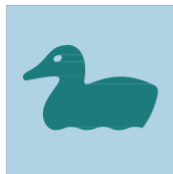
Prognos helår samt förändring av prognos sedan föregående prognos (P4)

Prognosen för 2018 visar på ett underskott jämfört med budgeterat resultat uppgående till **189 tkr** före reglering gentemot abonnenterna. Prognosen för intäkterna är visserligen lägre än budgeterat men - eftersom prognosen för kostnaderna är sänkt i nästan samma utsträckning som intäktsprognosen - blir det väntade resultatet ändå endast svagt negativt. Nuvarande prognos är försämrad med ca 300 tkr jämfört med föregående prognos (P4), vilket främst beror på högre förväntade kostnader för reparation & underhåll samt för konsulter vid avloppsreningsverk och pumpstationer (se vidare nedan).

Prognosen för **intäkterna** (Not 1) är oförändrad sedan föregående prognos. Jämfört med budget har dock intäkterna justerats ned med sammantaget **774 tkr**. Den största delen av avvikelsen förklaras av lägre förväntade intäkter än budgeterat från VA-avgifter från hushållen uppgående till ca 1 000 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 340 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 knappt 400 tkr. Detta beror på 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. Debiteringen av anläggningsavgifter i Tokebacka och Stadsskogen blir också lägre då färre bygglov har inkommit än förväntat vid budgeteringen.

Prognosen för **verksamhetens kostnader** är nu totalt knappt 600 tkr lägre än budgeterat, vilket dock innebär en försämring jämfört med föregående prognos med drygt **300 tkr**. Vissa kostnadsgrupper visar på lägre kostnader än budgeterat medan andra pekar på högre kostnader. 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. Sjukskrivning är också en bidragande orsak till minskade personalkostnader, vilka totalt för året väntas bli 1 234 tkr lägre än budgeterat. Kostnaderna för reparation & underhåll väntas dock bli högre än budgeterat bland annat på grund av tillkommande kostnader för byte av frekvensriktare till centrifuger och ny anläggning för brutet vatten vid avloppsreningsverket i Nohaga. Även de övriga kostnaderna ökar eftersom kostnaderna för förbrukningsinventarier i samband med mindre reparationer blir högre än



väntat vid avloppsreningsverk samt pumpstationer. Vidare har prognosen höjts på grund av en större vattenläcka under våren, vilken medfört ökade kostnader för anläggningsarbetare med ca 100 tkr. Kostnaderna för *köp av tjänst* har justerats upp främst på grund av tillkommande konsultkostnader för röt-kammarprojektet samt kostnader under sommar/höst för kontroll av pumpstationer.

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.