

Charlotta Lif-Sjöcrona
Ekonom
charlotta.lif-sjocrona@ekero.se

Tekniska nämnden

Resultatindikation per september 2018

Dnr TN18/26

Förslag till beslut

Tekniska nämnden noterar informationen.

Sammanfattning av ärendet

Teknik- och exploateringskontoret lämnar resultatindikation per september 2018.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2018-09-16

Ärendet

Uppföljning av resultat per juli har genomförts. Resultatet för Tekniska nämnden är 1,7 Mkr över budget. Det negativa resultatet kan förklaras av att preliminärregistrerade leverantörsskulder samt särskilda och politiska satsningar belastar resultatet.

Under september månad belastas Tekniska nämndens resultat av 0,8 Mkr i preliminärregistrerade leverantörsskulder, varav 0,8 mkr är hänförliga till investeringar. Det justerade resultatet är 0,9 Mkr över budget.

Resultatet tyngs även av särskilda satsningar samt projektkostnader för muddringen av Tappströms ångbåtsbrygga. Total kostnad för särskilda satsningar från år 2016 samt projektkostnader för Tappströms ångbåtsbrygga uppgår till 1,2 Mkr.

Därmed visar jämförbara poster att utfallet för perioden är 0,3 Mkr bättre än budget för perioden.

$(-0,9+1,2=0,3)$

(Mkr)	Resultat jan–sep Utfall (budget)	Resultatindikation Prognos (budget)
Teknik- och exploatering	-14 853 (-13 195)	-22,8 ¹ (-17,9)
Avfall	-1,7 (-0)	0 (0)

1) Prognos netto TEX - Helår

Resultatet för Teknik -och exploateringskontoret visar ett underskott på -0,76 (jämfört med -0,85 aug-18) i prognos för 2018.

Park och Torg står för året största underskott. Detta beror fram för allt på utökade skötselytor inom verksamheten *Park och torg*. Prognosöverdraget för *vinterväghållning* så som halkbekämpning och handskottning beräknas till mellan 110-260 tkr för 2018 för verksamheten. Därtill har verksamheten ett prognosöverdrag avseende *driftentreprenad* på 230 tkr för året 2018. Verksamheten saknar helt budget för *Skogssällskapets* arbete vilket ger ett prognosöverdrag på ca 100 -250 tkr/år.

2) Avvikelser mot budget

tkr	Utfall/prognos per 2018-09			Tekniska nämnden - Teknik/exploatering			Avvik netto int	Avvik netto kost	Avvik netto
	Budget 2018 perioden	Utfall 2018 perioden		Budget 2018 perioden	Utfall 2018 perioden				
	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto			
RESULTAT	8 128	-21 323	-13 195	8 504	-23 358	-14 853	377	-2 035	-1 658
Driftresultat (Teknik/Expl)	1 425	-14 600	-13 175	1 702	-14 888	-13 186	277	-288	-11
Väg	41	-6 041	-6 000	25	-6 015	-5 990	-16	26	10
Park och Torg	68	-2 533	-2 465	102	-3 263	-3 161	34	-730	-696
Fritidsytor	0	-2 076	-2 076	0	-2 228	-2 228	0	-152	-152
Markreserv	491	-3 500	-3 009	749	-3 272	-2 523	258	228	486
Grundvatten	825	-450	375	826	-110	716	1	340	341
Administration	6703	-6723	-20	6803	-6459	344	100	264	364
Prel lev.skulder					-816	-816		-816	-816
Särskild satsning	0	0	0	-1 195	-1 195	0	0	-1 195	-1 195
VÄG (Politisk satsning)	0	-2 920	-2 920		-277	-277	0	-277	-277
PARK & TORG	0	-4 908	-4 908		-238	-238	0	-238	-238
FRITIDSYTOR		0	0		-680	-680	0	-680	-680

¹ Prognosöverdraget på 1,2 Mkr är främst kopplat till kostnader avseende muddringen av vinterbryggan samt de särskilda satsningarna från resultatet 2016. Kostnaderna för dessa hänförs till projekt eller beställningar från KS och som därmed ligger utanför TNs budget.

3) Avvikelser – förändringar jämfört med helårsprognos per augusti

Väg:

- Avvikelsenetto AUG -102 tkr
- Avvikelsenetto SEP +10 tkr

Förändringen kan främst förklaras av att färre *reparationer och underhåll* (6151) har utförts vid kommunens vägnät under september månad. Sommarmånaderna innebär även minskad kostnad för *driftentreprenader* (6132), vilket påverkar ramen positivt och skapar ett utrymme till kommande vintermånader.

Utfall för året 2018 förväntas vara det samma som prognos (ca -30 tkr) för verksamheten Väg.

Park och Torg

- Avvikelsenetto AUG -646 tkr
- Avvikelsenetto SEP -696 tkr

Underskottet beror främst på *utökade skötselytor* vilket berör flera slag inom verksamheten.

2018 förväntas ett prognosöverdrag - 0,6 Mkr för verksamheten Park och torg.

Fritidsytor:

- Avvikelsenetto AUG -44 tkr
- Avvikelsenetto SEP -152 tkr

Underskottet beror främst på att budget saknas för att täcka fasta kostnader för *driftentreprenader* (6132).

2018 förväntas ett prognosöverdrag på ca -232 tkr för verksamheten Fritidsytor.

Markreserven:

- Avvikelsenetto AUG +243 tkr
- Avvikelsenetto SEP +486 tkr

Ökade intäkter från *arrenden* (3422) och minskade *konsultkostnader* (7456) under perioden januari t o m september bidrar till ett positivt avvikelsenetto för september månad på totalt 0,5 Mkr. Avvikelsen för året är också den största avvikelsen för perioden (aug-sep).

Utfall för året 2018 förväntas gå med överskott på +0,1 Mkr för verksamheten Markreserv.

Grundvatten:

- Avvikelsenetto AUG +300 tkr

- Avvikelsenetto SEP +525 tkr

Verksamheten har budgeterat för *förbrukning av el* (6211) samt *service -och underhåll* (6001) men verksamheten saknar utfall vid nämnda slag. Avsaknad av utfall bidrar till ett positivt avvikelsetto för september månad på totalt +0,5 Mkr. Avvikelsen för året är också den största avvikelsen för perioden (aug-sep) inom verksamheten.

Utfall för året 2018 förväntas vara det samma som budget för verksamheten Grundvatten.

AVFALL

Resultatet för avfallsverksamheten är 2,1 Mkr över budget. Det negativa resultatet kan förklaras av ökade kostnader i förhållande till intäkter inom verksamheten *Kärl och grovavfall*.

Avfall indikerar fortsatt nollresultat (d.v.s. lika med budget) då intäkterna och kostnaderna förväntas öka under året i förhållande till budgeten.

1) Prognos netto Avfall – Helår

Resultatet för Avfall visar ett underskott på 1,4 (jämfört med 1,4 aug-18) i prognos för 2018.

2) Avvikelser mot budget

tkr	Utfall/prognos per 2018-09			Tekniska nämnden - Avfall														
	Budget 2018 perioden		Netto	Utfall 2018 perioden		Netto	Avvik netto			Budget 2018			Prognos 2018			Avvik helår		
	Intäkter	Kostnader		Intäkter	Kostnader		Int	kost	perioden	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto			
RESULTAT	22 425	-22 425	0	23 938	-23 938	0	-602	-1 513	-2 115	29 530	-29 900	0	31 700	-31 700	-1 430	-1 430		
Reglering driftresultat				1 665									-370		1 430			
Driftresultat	22 425	-22 425	0	22 273	-23 938	-1 665	-602	-1 513	-2 115	29 900	-29 900	0	30 270	-31 700	-1 430	-1 430		
Kärl och grovavfall	18 750	-15 000	3 750	18 133	-16 283	1 850	-617	-1 283	-1 900	25 000	-20 000	5 000	25 000	-21 800	3 200	-1 800		
Avloppsslam	3 900	-3 600	300	4 140	-3 215	925	240	385	625	5 200	-4 800	400	5 200	-4 800	400	0		
Skå deponi	0	0	0	0	-29	-29	0	-29	-29	0	0	0	0	0	0	0		
Administration	-225	-3 825	-4 050	0	-3 088	-3 088	-225	737	512	-300	-5 100	-5 400	70	-5 100	-5 030	370		
Prel lev.skulder	0	0	0		-1 323	-1 323		-1 323	-1 323				0		0			

3) Avvikelser – förändringar jämfört med helårsprognosen per aug

Kärl -och grovavfall:

- Avvikelsenetto AUG -1 450 tkr
- Avvikelsenetto SEP -1 900 tkr

Ökade kostnader från *kärl och grovavfall* under perioden januari t o m september bidrar till ett negativt avvikelsetto för september på totalt -1,9 Mkr (jämf. aug. -1,5

Mkr). Nettoavvikelsen för året är också den största nettoavvikelsen för perioden augusti t o m september (-0,4 Mkr).

Avloppsslam:

- Avvikelsenetto AUG -173 tkr
- Avvikelsenetto SEP +625 tkr

Släpande intäkter från hanteringen för avloppsslam har kommit in under september månad. Verksamheten visar per september ett positivt avvikelsenetto på +0,6 Mkr (jämf. aug -0,173 Mkr)

Lönekostnaderna

- Avvikelsenetto AUG +463 tkr
- Avvikelsenetto SEP +512 tkr

Lönekostnader försätter att minska i förhållande till budget till följd av vakant tjänst inom verksamheten. Prognosöverdraget har ökat från +463 till +512 mellan augusti till september.

Beslutet expedieras till

Teknik- och exploateringskontoret
Ekonomienheten

Jonas Orring
Chef till Teknik- och Exploateringskontoret

Charlotta Lif-Sjöcrona
Ekonom