

Charlotta Lif-Sjöcrona
Ekonom

charlotta.lif-sjocrona@ekero.se

Tekniska nämnden

Resultatindikation per oktober 2018

Dnr TN18/26

Förslag till beslut

Tekniska nämnden noterar informationen.

Sammanfattning av ärendet

Teknik- och exploateringskontoret lämnar resultatindikation per oktober 2018

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2018-11-19

Ärendet

Uppföljning av resultat per oktober har genomförts. Resultatet för Tekniska nämnden och Exploateringskontoret är 1,4 Mkr över budget. Det negativa resultatet kan främst förklaras av att preliminärregistrerade leverantörsskulder samt särskilda och politiska satsningar belastar resultatet.

Under oktober månad belastas Tekniska nämndens resultat av 0,5 Mkr i preliminärregistrerade leverantörsskulder, varav 0,4 mkr är hänförliga till investeringar. Efter justering för preliminära registrerade leverantörsskulder visar Teknik -och exploateringskontoret ett resultat på 1 Mkr över budget.

Resultatet tyngs även av särskilda satsningar samt projektkostnader för muddringen av Tappströms ångbåtsbrygga. Total kostnad för särskilda satsningar under år 2018 samt projektkostnader för Tappströms ångbåtsbrygga uppgår till 1,3 Mkr.

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

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

(Mkr)	Resultat jan–okt Utfall (budget)	Resultatindikation Prognos (budget)
Teknik- och exploatering	-15 738 (-14 304)	-22,8 ¹ (-17,9)
Avfall	-4,6 (-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. Därtill saknar verksamheten budget avseende *driftentreprenad* på ca 280 tkr för året 2018. Verksamheten saknar helt budget för *Skogssällskapets* arbete vilket kan förväntas ge ett prognosöverdrag på ca 100 -250 tkr/år.

2) Avvikelser mot budget

	Utfall/prognos per 2018-10			Tekniska nämnden - Teknik/exploatering					
	Budget 2018 perioden			Utfall 2018 perioden			Avvik netto	Avvik netto	Avvik netto
tkr	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	int	kost	
RESULTAT	9 030	-23 334	-14 304	9 361	-25 100	-15 738	332	-1 766	-1 434
Driftresultat (Teknik/Expl)	1 583	-15 873	-14 290	1 815	-16 322	-14 507	232	-449	-217
Väg	46	-6 386	-6 340	25	-6 414	-6 389	-21	-28	-49
Park och Torg	75	-2 797	-2 722	115	-3 671	-3 556	40	-874	-834
Fritidsytor	0	-2 307	-2 307	0	-2 533	-2 533	0	-226	-226
Markreserv	545	-3 883	-3 338	757	-3 577	-2 820	212	306	518
Grundvatten	917	-500	417	918	-127	791	1	373	374
Administration	7 447	-7 461	-14	7 547	-7 074	473	100	387	487
Prel lev.skulder					-436	-436		-436	-436
Särskild satsning	0	0	0	-1 268	-1 268	0	0	-1 268	-1 268
VÅG (Politisk satsning)	0	-2 920	-2 920		-292	-292	0	-292	-292
PARK & TORG	0	-4 908	-4 908		-238	-238	0	-238	-238
FRITIDSYTOR		0	0		-738	-738	0	-738	-738

¹ Prognosöverdraget på 1,3 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 OKT +49 tkr

Förändringen kan främst bl.a. förklaras av att 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 OKT -834 tkr

Underskottet beror främst på *utökade skötselytor* vilket berör flera slag inom verksamheten. Bl.a. saknas budget för att täcka kostnader för driftentreprenad (6132) samt mindre reparationer och underhåll (6151).

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

Fritidsytor:

- Avvikelsenetto AUG -44 tkr
- Avvikelsenetto OKT -226 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 +518 tkr

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

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

Grundvatten:

- Avvikelsenetto AUG +300 tkr
- Avvikelsenetto SEP +374 tkr

Verksamheten har budgeterat för *förbrukning av el* (6211/6212) samt *service -och underhåll* (6601). Avsaknad av utfall bidrar till ett positivt avvikelseto för september månad på totalt +0,4 Mkr. Avvikelsen för året är också den största avvikelsen för perioden (aug-okt) inom verksamheten.

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

AVFALL

Resultatet för avfallsverksamheten är 5,1 Mkr över budget. Det negativa resultatet kan delvis förklaras av ökade kostnader i förhållande till intäkter inom verksamheten *Kärl och grovavfall*.

Sammanställningen per oktober visar att intäkterna är lägre och kostnaderna högre än budgeterat vilket bidrar till ett större avvikelse netto under oktober jämfört med augusti 2018.

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

Prognosen för Avfall indikera dock ett underskott på 1,4 (jämfört med 1,4 aug-18) i prognos för 2018.

2) Avvikelser mot budget

	Utfall/prognos per 2018-10			Tekniska nämnden - Avfall								
	Budget 2018 perioden			Utfall 2018 perioden			Avvik netto	Avvik netto	Avvik netto	Budget 2018		
tkr	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	int	kost	perioden	Intäkter	Kostnader	Netto
RESULTAT	24 916	-24 917	-1	28 018	-28 018	0	-2 008	-3 101	-5 109	29 530	-29 900	0
Reglering driftresultat				4 610							-370	
Driftresultat	24 916	-24 917	-1	23 408	-28 018	-4 610	-2 008	-3 101	-5 109	29 900	-29 900	0
Kärl och grovavfall	20 833	-16 667	4 166	18 779	-19 773	-994	-2 054	-3 106	-5 160	25 000	-20 000	5 000
Avloppsslam	4 333	-4 000	333	4 629	-3 798	831	296	202	498	5 200	-4 800	400
Skå deponi	0	0	0	0	-30	-30	0	-30	-30	0	0	0
Administration	-250	-4 250	-4 500	0	-4 351	-4 351	-250	-101	-351	-300	-5 100	-5 400
Prel lev.skulder	0	0	0		-66	-66		-66	-66			0

3) Avvikelser – förändringar jämfört med helårsprognosen per aug

Kärl -och grovavfall:

- Avvikelsenetto AUG -1 450 tkr
- Avvikelsenetto OKT -5 160 tkr

Ökade kostnader inom verksamheten *kärl och grovavfall* för perioden januari t o m oktober bidrar till ett negativt avvikelsenetto för oktober på totalt -5,1 Mkr (jämf. aug. -1,5 Mkr). Nettoavvikelsen för året är också den största nettoavvikelsen för perioden augusti t o m oktober.

Intäkter för perioden januari t o m oktober har stämts av mot underlag fr kundreskontra som idag sköts av Roslagsvatten. Avstämningen bekräftar en differens mellan utfall och budget 2018 på 2 Mkr. Denna differens bidrar till den totala avvikelsen mot budget för verksamheten på 5 Mkr.

Under slutet av november kommer verksamhetens kostnader att ses över i dialog med verksamhetens leverantörer.

Avloppsslam:

- Avvikelsenetto AUG -173 tkr
- Avvikelsenetto OKT +498 tkr

Efter bokning av släpande kostnader fr oktober fortsätter verksamheten att uppvisa ett positivt avvikelsenetto på +0,5 Mkr (jämf. aug -0,173 Mkr).

Lönekostnaderna

- Avvikelsenetto AUG +463 tkr
- Avvikelsenetto OKT -351 tkr

Släpande kostnader fr leverantören Roslagsvatten gällande tjänster för kundservice och avfallsdebitering/kundreskontra bidrar till att kostnader ökar inom verksamheten.

En förutbetalad kostnad för Q4 och leverantören Roslagsvatten avseende tjänster för kundservice och avfallsdebitering/kundreskontra bidrar till ett negativs avvikelsen netto för oktober.

Beslutet expedieras till

Teknik- och exploateringskontoret
Ekonomienheten

Jonas Orring
Teknik- och exploateringschef

Charlotta Lif-Sjöcrona
Ekonom