

Handläggare
Johanna Holm
Controllerenheten

Diarienummer
2016TEN/1786

Tekniska nämnden

Detaljbudget 2017 Tekniska nämnden

Förslag till beslut

Godkänna rapporten.

Beslutsnivå

Tekniska nämnden

Sammanfattning

Tekniska nämndens skattefinansierade verksamhet är överlag i balans med budget. En negativ prognosavvikelse om -1,9 mnkr noteras. Underskottet är hänförligt till ökade kapitalkostnader, som en konsekvens av projektavslut inom Gustavsbergsprojektets första genomförandefas. En mindre del av underskottet vägs dock upp av ett överskott inom personalrelaterade poster, rekrytering pågår.

Vatten och avlopp samt Renhållning redovisas separat och ingår inte i kommunens resultat. Dessa verksamheter balanserar årligen sina resultat inom respektive verksamhet. VA-kollektivet gör en positiv budgetavvikelse om +0,8 mnkr för perioden och RH-kollektivet visar en budget i balans. VA-kollektivet prognostiserar en positiv avvikelse om 4,4 mnkr jämfört med budget. Prognosavvikelsen beror i huvudsak på att lägre kapitalkostnader kommer upparbetas under året jämfört med vad som budgeterats. Anledningen är att pågående investeringsprojekt inte beräknas avslutas enligt tidplan.

Ekonomiska konsekvenser

BUP 1 per 31 mars 2017 är i balans, bortsett från händelser av engångskaraktär och ändrade tidplaner för avslut av pågående projekt.

Konsekvenser för miljön

Miljöaspekter har beaktats i verksamheten. Förslag till beslut bedöms inte ha några konsekvenser för miljön.

Konsekvenser för medborgarna

Förslag till beslut bedöms inte ha några konsekvenser för medborgarna.

Diarienummer
2016TEN/1786

Konsekvenser för barn

Förslag till beslut bedöms inte ha några särskilda konsekvenser för barn.

Handlingar i ärendet

Nr	Handling	Bilaggs/Bilaggs ej
1	Rapport BUP 1, Tekniska nämnden	Bilaggs

Sändlista för beslutsexpediering

Samhällsbyggnadsavdelningen

Tekniska driftavdelningen

Ekonomiavdelningen



VÄRMDÖ KOMMUN

BUP 1 2017

Kvartal 1 2017

Tekniska nämnden, TEN



Innehållsförteckning

1 Teknisk nämnd, skattefinansierad verksamhet	3
1.1 Sammanfattning	3
1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden	3
1.3 Ekonomisk analys och prognos 2017	4
1.4 Åtgärder vid avvikelse/Effektiviseringsåtgärder	4
2 VA-kollektiv, taxefinansierad verksamhet	5
2.1 Sammanfattning	5
2.2 Ekonomiskt resultat för VA-kollektivet.....	5
2.3 Ekonomisk analys och prognos 2017	6
2.4 Åtgärder vid avvikelse/Effektiviseringsåtgärder	6
3 Renhållnings- och slamkollektiv, taxefinansierad verksamhet	7
3.1 Sammanfattning	7
3.2 Ekonomiskt resultat för RH-kollektivet.....	7
3.3 Ekonomisk analys och prognos 2017	7
3.4 Åtgärder vid avvikelse/Effektiviseringsåtgärder	8

1 Teknisk nämnd, skattefinansierad verksamhet

1.1 Sammanfattning

Under första kvartalet gör Tekniska nämndens skattekollektiv en negativ prognosavvikelse om -1,6 mnkr som utgörs av ökade kapitalkostnader samt minskade personalkostnader. Man gör även en justering av bruttointäkter- och kostnader som inte har någon resultatpåverkan.

Inom Fastighetsenheten, Samhällsbyggnadsavdelningen, har en ny organisation trätt i kraft per 1 januari 2017 som bl.a. innebär att fastighetsdriften delvis är i egen regi. Rollerna har tydliggjorts, främst för fastighetsförvaltarna. Arbete med information och rekrytering pågår och enheten beräknas vara fullt bemannad till årsskiftet 2017-2018. Fler större, mediantensiva projekt pågår, vilket påverkar enheten resursmässigt.

Inom Gatu-Park, Tekniska driftavdelningen, pågår rekrytering för att fylla vakanser. Målsättningen är full bemanning under maj månad. Under perioden har man arbetat med i huvudsak naturvård och vinterväghållning. Vinterväghållningen har genererat både lägre intäkter och kostnader pga. den milda väderleken. Ett delprojekt inom Gustavsbergsprojektet (Gustavsbergs allé, huvuddel A, etapp 1) avslutades i samband med årsskiftet, vilket har genererat ej budgeterade kapitalkostnader. Enheten justerar prognosen med ökade kapitalkostnader om -2,4 mnkr samt minskade personalkostnader om 0,5 mnkr.

1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden

Enhet	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
Teknisk nämnd	8 079	11 231	3 152	39 373	21	41 279	-1 906	28 324
Politisk ledning	136	210	74	839	16	839	0	599
Samordning och kvalitet	1 640	2 369	729	9 475	17	9 475	0	6 829
Fastighet	-2 737	-1 504	1 233	-6 014	46	-6 014	0	-11 216
Teknisk drift	9 040	10 156	1 116	35 073	26	36 979	-1 906	32 111

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosa vvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-58 212	-58 167	45	-232 662	25	-230 752	-1 910	-246 433
Försäljning	-8 439	-8 698	-259	-34 790	24	-32 880	-1 910	-42 877
Taxor och avgifter	-379	-421	-42	-1 682	23	-1 682	0	-2 186
Hyror och arrenden	-49 395	-49 048	347	-196 190	25	-196 190	0	-201 369
Bidrag (intäkter)	0	0	0	0		0	0	-1
Finansiella intäkter	0	0	0	0		0	0	
<i>varav interna intäkter</i>	<i>-47 422</i>	<i>-49 833</i>	<i>-2 411</i>	<i>-199 328</i>	<i>24</i>	<i>-197 418</i>	<i>-1 910</i>	<i>-206 241</i>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	66 292	69 398	3 106	272 035	24	272 031	4	274 757
Personalkostnader inkl PO	9 715	12 019	2 304	46 462	21	44 052	2 410	37 481
Övriga personalkostnader	86	135	49	255	34	255	0	1 443
Köp av verksamhet	8 709	11 912	3 203	45 143	19	45 143	0	44 012
Bidrag (kostnader)	0	0	0	0		0	0	
Hyror	9 890	9 452	-438	37 806	26	37 806	0	38 692
Övriga verksamhetskostna der	18 345	15 866	-2 479	62 310	29	62 310	0	62 431
Kapitalkostnader	19 522	20 015	493	80 059	24	82 465	-2 406	90 698
<i>varav interna kostnader</i>	<i>9 686</i>	<i>10 806</i>	<i>1 120</i>	<i>43 225</i>	<i>22</i>	<i>43 225</i>	<i>0</i>	<i>14 565</i>
<i>varav oattesterade fakturor</i>	<i>24</i>	<i>0</i>	<i>24</i>	<i>0</i>		<i>0</i>		<i>0</i>
NETTORESULTAT	8 079	11 231	3 152	39 373	21	41 279	-1 906	28 324

1.3 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Ökade kapitalkostnader, delavslut Gustavsbergs allé inom Gustavsbergsprojektet	-2 406
Lägre personalkostnader pga. vakanser	500
Preliminär budgetrevidering, bruttojustering intäkter	-1 910
Preliminär budgetrevidering, bruttojustering kostnader	1 910
Totalt	-1 906

1.4 Åtgärder vid avvikelse/Effektiviseringsåtgärder

Åtgärder för att nå budget i balans

I samband med 2017 års budgetrevidering äskas en höjning av budget med anledning av ökade kapitalkostnader, jämförbart med volymförändring. Inga föreslagna åtgärder utöver detta presenteras i samband med BUP 1, ny bedömning kommer att göras i samband med delårsbokslutet per 30 juni 2017.

2 VA-kollektiv, taxefinansierad verksamhet

2.1 Sammanfattning

VA-kollektivet prognostiserar en positiv avvikelse om 4,4 mnkr jämfört med budget. I utfallet kan man dock ännu inte se några större avvikelser varken gällande bruttointäkter- eller kostnader. Prognosavvikelsen beror i huvudsak på att lägre kapitalkostnader kommer upparbetas under året, jämfört med vad som budgeterats. Anledningen är att pågående investeringsprojekt inte beräknas avslutas enligt tidplan.

Prognosavvikelsen utgörs även av intäkt avseende anläggningsavgift för fastigheter ägda av kommunen där man bytt redovisningsprincip. Hela intäkten tillfaller VA-kollektivet redan i samband med fakturering, att jämföra med tidigare 10 procent av fakturerat belopp.

Intäkter från bruksavgifter har ett lägre utfall än budgeterat men bedöms i nuläget följa normal säsongsvariation.

Utfall för personalkostnader är något längre än budgeterat bl.a. med anledning av tillfälligt förändrad sysselsättningsgrad samt lägre kostnader för jour och beredskap. Detta medför dock i nuläget ingen förändring av helårsprognosen.

2.2 Ekonomiskt resultat för VA-kollektivet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosa vvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-28 514	-28 409	105	-110 324	26	-111 964	1 640	-106 256
Försäljning	-2 641	-3 075	-434	-12 300	21	-12 300	0	-13 235
Taxor och avgifter	-24 269	-23 526	743	-90 794	27	-92 434	1 640	-84 425
Hyror och arrenden	0	0	0	0		0	0	0
Bidrag (intäkter)	0	0	0	0		0	0	0
Finansiella intäkter	-1 604	-1 808	-204	-7 230	22	-7 230	0	-8 596
varav interna intäkter	-6 783	-5 733	1 050	-22 930	30	-24 570	1 640	-25 831
VERKSAMHETENS KOSTNADER	24 905	25 599	694	104 395	24	101 613	2 782	101 218
Personalkostnader inkl PO	4 109	4 769	660	19 076	22	19 076	0	16 390
Övriga personalkostnader	308	151	-157	603	51	853	-250	855
Köp av verksamhet	4 742	4 449	-293	19 794	24	19 794	0	21 397
Bidrag (kostnader)	0	0	0	0		0	0	0
Hyror	257	1 132	875	4 528	6	4 528	0	480
Övriga verksamhetskostnader	5 814	4 330	-1 484	17 320	34	17 470	-150	18 653
Kapitalkostnader	9 627	10 768	1 141	43 074	22	39 892	3 182	43 443
varav interna kostnader	5 458	3 981	-1 477	15 922	34	24 624	-8 702	27 407
varav oattesterade fakturor	49	0	49	0		0		0
NETTORESULTAT	-3 609	-2 810	799	-5 929	61	-10 351	4 422	-5 038

2.3 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Anläggningsavgift kommunal fastighet	1 640
Rekryteringskostnader	-400
Kapitalkostnader, projektavslut ej enl. tidplan	3 182
Totalt	4 422

2.4 Åtgärder vid avvikelse/ Effektiviseringsåtgärder

Åtgärder för att nå budget i balans

Prognosavvikelsen utgörs av händelser av engångskaraktär och föranleder således ingen åtgärd.

3 Renhållnings- och slamkollektiv, taxefinansierad verksamhet

3.1 Sammanfattning

RH-kollektivet prognostiserar en budget i balans. Det är för närvarande lågsäsong för verksamheten, vilket innebär att återvinningscentralerna tar emot färre kunder. Även antalet tömningar av hushållssopor och matavfallskärl är färre under våren. Skärgårdshämtningen har ännu inte påbörjats.

Renhållningsverksamheten redovisar en marginell budgetavvikelse för perioden, vilken rör grovavfall. Flytt av Brunns återvinningscentral har ännu inte påbörjats.

Intäkterna inom slamverksamheten visar ett överskott samtidigt som även kostnaderna är något högre, beroende på att mängden slam i Tjustviks reningsverk är större än beräknat. Detta föranleder dock ingen prognosförändring eftersom det inte bedöms ha någon resultatpåverkan.

3.2 Ekonomiskt resultat för RH-kollektivet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosa vvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-14 245	-13 999	246	-70 585	20	-70 585	0	-67 879
Försäljning	-21	-451	-430	-1 804	1	-1 804	0	-44
Taxor och avgifter	-13 872	-13 185	687	-67 331	21	-67 331	0	-66 424
Hyror och arrenden	0	0	0	0		0	0	0
Bidrag (intäkter)	-353	-362	-9	-1 450	24	-1 450	0	-1 411
Finansiella intäkter	0	0	0	0		0	0	0
<i>varav interna intäkter</i>	-369	-451	-82	-1 804	20	-2 418	614	-1 861
VERKSAMHETENS KOSTNADER	13 407	13 158	-249	74 543	18	74 542	1	62 523
Personalkostnader inkl PO	737	844	107	3 375	22	3 375	0	2 771
Övriga personalkostnader	4	0	-4	0		0	0	193
Köp av verksamhet	11 155	10 732	-423	64 839	17	64 839	0	62 687
Bidrag (kostnader)	0	0	0	0		0	0	0
Hyror	119	125	6	500	24	500	0	513
Övriga verksamhetskostna der	467	552	85	2 207	21	2 207	0	-7 601
Kapitalkostnader	895	905	10	3 622	25	3 622	0	3 960
<i>varav interna kostnader</i>	3 105	2 999	-106	14 322	22	14 322	0	14 262
<i>varav oattesterade fakturor</i>	31	0	31	0		0		0
NETTORESULTAT	-838	-841	-3	3 958	-21	3 958	0	-5 356

3.3 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosens avvikelse mot budget

Ingen prognosavvikelse att rapportera i samband med BUP 1, ny bedömning kommer att göras i samband med delårsbokslutet per 30 juni 2017.

3.4 Åtgärder vid avvikelse/ Effektiviseringsåtgärder

Åtgärder för att nå budget i balans

Ingen prognosavvikelse rapporteras, således heller ingen åtgärd.