



Delårsrapport 1 - Uppföljning och prognos april 2020

Förslag till beslut i nämnden för Teknik

Nämnden för Teknik godkänner delårsrapport 1 2020 och översänder den till kommunstyrelsen.

Sammanfattning av ärendet

Delårsrapport 1 avser perioden januari till april 2020. I delårsrapporten ingår ekonomiska prognoser per helår 2020 för drift och för investeringar samt information om rättstvister.

Teknik bedöms kunna utföra sina grunduppdrag med förväntat resultat inom de ekonomiska ramarna. Trots en hög investeringstakt bedöms dock inte att Teknik kommer kunna utföra alla de investeringar som planerats till 2020. Det beror till del på personalbrist både inom förvaltningen och hos konsulter men också på en hög byggnationstakt i hela regionen.

Den ekonomiska prognosen visar överskott inom flera verksamheter inom både drift och investering.

Beslutsunderlag

Förvaltningen för Teknisk tjänsteskrivelse, 2020-05-06

Uppföljning och prognos april 2020, 2020-05-07

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Karl Lundgren

Förvaltningschef



Kungsbacka

Uppföljning och prognos april 2020

Nämnden för Teknik

Innehållsförteckning

1 Inledning	3
2 Ekonomi	4
2.1 Uppföljning driftbudget	4
2.2 Uppföljning investeringsbudget	8
3 Viten och rättstvister	12

1 Inledning

Sammanfattning

Teknik bedöms kunna utföra sina grunduppdrag med förväntat resultat inom de ekonomiska ramarna. Trots en hög investeringstakt bedöms dock inte att Teknik kommer kunna utföra alla de investeringar som planerats till 2020. Det beror till del på personalbrist både inom förvaltningen och hos konsulter men också på en hög byggnationstakt i hela regionen.

Den ekonomiska prognosen visar överskott inom flera verksamheter inom både drift och investering.

Nämndens kommentarer kring Coronaviruset, Covid-19

Verksamheterna på Teknik har endast i begränsad omfattning påverkats av Covid-19. Vissa anpassningar har utförts i verksamheterna men dessa har varken förändrat drift eller investeringar. På sikt kan förseningar i materialleveranser från andra länder innebära förseningar i investeringsprojekt.

2 Ekonomi

2.1 Uppföljning driftbudget

2.1.1 Uppföljning Drift Skattefinansierad verksamhet

	Jan- April 2020	Jan- April 2019	Avvikelse 2020/2019	Helårs- prognos 2020	Årsbudget 2020	Budget- avvikelse 2020	Bokslut 2019
Verksamhetens Intäkter	29 142	17 342	11 800	86 485	86 485	0	61 238
Verksamhetens kostnader	-78 409	-59 721	-18 688	-227 376	-230 376	3 000	-195 814
<i>Varav Personalkostnader</i>	-25 917	-18 554	-7 363	-87 480	-89 480	2 000	-64 734
<i>Varav Verksamhetskostnader</i>	-29 131	-20 197	-8 934	-66 487	-66 487	0	-66 025
<i>Varav Kapitalkostnader</i>	-23 360	-20 971	-2 389	-73 409	-74 409	1 000	-65 055
Årets resultat	-49 267	-42 379	-6 888	-140 891	-143 891	3 000	-134 576

Sammanfattning

Skattefinansierade verksamheter inom Teknik prognostiseras till ett överskott på ca 3 miljoner kronor. Avvikelsen ligger på personalkostnader och kapitalkostnader vilket beror på vakanser respektive investeringar som inte kunnat genomföras som planerat.

Analys och kommentar

Jämförelse med samma period föregående år

Intäkterna ökar mellan åren på grund av ökade interna intäkter som Teknik har med anledning av de förändringar som gjorts av skötselytor.

Kostnader ökar mellan åren vilket främst beror högre personalkostnader än föregående år vilket beror på utökning av tjänster efter omfördelning av uppdrag mellan förvaltningar. Kapitalkostnader är högre på grund av högre investeringstakt.

Analys och kommentar budgetavvikelse

En budgetavvikelse prognostiseras med ett överskott på 3 miljoner kronor. Det beror till största del på minskade personalkostnader med anledning av vakanser.

Kapitalkostnaderna prognostiseras till cirka 1 miljoner kronor lägre än budget. Detta beror på investeringar som inte kommer att bli färdiga i år utan kommer att fortsätta under nästa år. Bland annat beror detta på förseningar i planeringsprocessen, resursbrist och långa handläggningstider på andra myndigheter.

2.1.2 Uppföljning Drift VA

	Jan- April 2020	Jan- April 2019	Avvikelse 2020/2019	Helårs- prognos 2020	Årsbudget 2020	Budget- avvikelse 2020	Bokslut 2019
Verksamhetens Intäkter	60 454	58 108	2 346	182 865	182 865	0	171 335
Verksamhetens Kostnader	-56 831	-48 871	-7 960	-177 965	-180 965	3 000	-157 901
Varav Personalkostnader	-14 620	-14 391	-229	-50 573	-52 573	2 000	-45 174
Varav Verksamhetskostnader	-23 222	-18 257	-4 965	-65 081	-65 081	0	-60 540
Varav Kapitalkostnader	-18 989	-16 222	-2 767	-62 311	-63 311	1 000	-52 186
Årets resultat	3 623	9 237	-5 614	4 900	1 900	3 000	13 434

Sammanfattning

VA-verksamheten prognostiserar ett resultat på ett överskott om 4,9 miljoner kronor vilket är 3 miljoner kronor bättre än budget som är ett överskott på 1,9 miljoner kronor. Detta beroende på avvikelse på personalkostnader på grund av vakanser samt kapitalkostnader för investeringar som inte kommer bli färdiga i år utan fortsätter nästa år.

Analys och kommentar

Jämförelse med samma period föregående år

Intäkterna är högre jämfört med samma period föregående år, vilket beror på fler abonnenter och höjda avgifter. Förbrukningsavgifterna är höjda med 3 % och anslutningsavgifterna höjdes med 2 % inför 2020.

När det gäller verksamhetskostnader så är de högre än föregående år beroende på högre slamkostnader till följd av icke godkända partier samt högre hyreskostnader. Personalkostnaderna är på ungefär samma nivå vilket beror på att det funnits vakanser på personalsidan under 2020 som beror på att det tagit tid att bland annat återanställa personal men hoppas att under hösten kunna komma att tillsätta de flesta vakanser.

Kapitalkostnaderna för 2020 ligger högre än 2019, detta beroende på att flera projekt pågår och har färdigställts än tidigare. Under 2020 kommer ytterligare investeringsprojekt att färdigställas.

Jämförelsen mellan åren går inte att göra eftersom föregående år inte innehåller de kostnader som tillkom när viss del av VA:s verksamhet flyttade in i Teknikens hus 15 april 2019.

Analys och kommentar budgetavvikelse

En budgetavvikelse prognostiseras med ett överskott på 4,9 miljoner gentemot budget på ett överskott på 1,9 miljoner kronor. Detta beror på minskade kapitalkostnader för investeringar som inte kommer bli färdiga i år utan fortsätter nästa år.

Personalkostnaderna är lägre på grund av vakanser, som beror på svårigheter att rekrytera specialkompetens och större personalomsättning. Verksamhetskostnader beräknas hålla budget.

Överskott kommer att fonderas till investeringen av ökad avloppsreningskapacitet.

2.1.3 Uppföljning Drift Avfall & Återvinning

	Jan- April 2020	Jan- April 2019	Avvikelse 2020/2019	Helårs- prognos 2020	Årsbudget 2020	Budget- avvikelse 2020	Bokslut 2019
Verksamhetens Intäkter	29 554	28 495	1 059	90 061	90 061	0	86 936
Verksamhetens Kostnader	-27 140	-20 425	-6 715	-84 871	-83 871	-1 000	-76 035
Varav Personalkostnader	-888	-1 161	273	-4 192	-4 192	0	-3 749
Varav Verksamhetskostnader	-25 693	-18 749	-6 944	-77 092	-75 592	-1 500	-70 711
Varav Kapitalkostnader	-560	-516	-44	-3 587	-4 087	500	-1 575
Årets resultat	2 414	8 070	-5 656	5 190	6 190	-1 000	10 901

Sammanfattning

Prognosen för Avfall & Återvinning förväntas bli ett överskott på 5,2 miljoner kronor vilket är 1 miljon kronor lägre än budget som är överskott på 6,2 miljoner kronor. Detta beror främst på den skatt på avfallsförbränning som börjar införas under 2020 och högre kostnad för att omhänderta slam från enskilda avlopp.

Överskottet belastar det ackumulerade resultatet som var 12 miljoner kronor efter bokslut 2019, vilket innebär en prognos på ett ackumulerat resultat om 17,2 miljoner kronor efter 2020.

Analys och kommentar

Jämförelse med samma period föregående år

Intäkterna är högre jämfört med samma period föregående år vilket beror på fler kunder som betalar för rätt tjänst. Detta är möjligt genom tagning av sopkärl och uppdatering av register.

Verksamhetskostnaderna är 7 miljoner högre än föregående år vilket delvis beror på ökade kostnader för slam och insamlingsentreprenad.

Analys och kommentar budgetavvikelse

Intäkterna följer budget.

Kostnaderna förväntas bli en miljon högre än budget vilket delvis beror på den nya skatten på förbränning av avfall som börjar gälla under 2020 och att avfallsverksamheten kommer att ha en högre ersättning för att omhänderta slam till Hammargårds Reningsverk.

Kapitalkostnader bedöms bli något lägre än budget eftersom en del investeringar har inte hunnits blivit utförda.

Då verksamheten till övervägande del är upphandlad och avtal förnyas och förändras över tiden kan kostnader vara svåra att beräkna på längre sikt. Teknik arbetar aktivt för att minska kostnader och behålla intäkter för de tjänster som tillhandahålls. Målsättningen är att taxan skall ge intäkter som är så nära de verkliga kostnaderna som möjligt för dagens kunder.

2.1.4 Uppföljning Drift Kungsbacka Bredband

	Jan- April 2020	Jan- April 2019	Avvikelse 2020/2019	Helårs- prognos 2020	Årsbudget 2020	Budget- avvikelse 2020	Bokslut 2019
Verksamhetens Intäkter	11 748	9 770	1 978	34 772	34 772	0	28 398
Verksamhetens Kostnader	-9 121	-8 091	-1 030	-31 511	-32 511	1 000	-26 826
Varav Personalkostnader	-563	-1 441	878	-2 694	-3 194	500	-4 630
Varav Verksamhetskostnader	-2 574	-1 469	-1 105	-10 191	-10 691	500	-5 696
Varav Kapitalkostnader	-5 985	-5 180	-805	-18 626	-18 626	0	-16 501
Årets resultat	2 627	1 679	948	3 261	2 261	1 000	1 572

Sammanfattning

Kungsbacka bredbandsnät har en hög utbyggnadstakt för att uppnå de målsättningar som kommunen har för att bygga ut fibernät till kommunens invånare, verksamheter och företag. Prognosen för Kungsbacka bredbandsnät förväntas bli 1,0 miljoner kronor bättre än budget. Prognos för helår är ett överskott på 3,3 miljoner kronor.

Överskottet beror på att kostnaderna har minskat jämfört med budget. Personalkostnaderna är 0,5 miljoner kronor lägre än budget på grund av att det tagit längre tid att återbesätta tjänster. När det gäller verksamhetskostnaderna så bygger vi bort andra lösningar än egen fiber vilket sänker kostnaderna genom lägre kostnad för inhyring.

Analys och kommentar

Jämförelse med samma period föregående år

Avvikelsen mellan åren gällande intäkterna är 2 miljoner högre än föregående år och det beror på nya avtal och en fortsatt hög anslutningstakt.

Verksamhetskostnaderna är en miljon kronor högre och personalkostnaderna en miljon kronor lägre än föregående år vilket beror på omorganisation och köp av interna tjänster för projektledning och byggledning. Kapitalkostnaderna är 0,8 miljoner kronor högre vilket beror på de investeringar som gjorts och görs.

Analys och kommentar budgetavvikelse

Prognosen är ett resultat på 1,0 miljoner bättre än budget.

Intäkterna för Bredband följer budget.

Kostnaderna bedöms bli 1 miljoner kronor bättre än budget som beror på att personalkostnaderna är 0,5 miljoner kronor lägre än budget på grund av att det tagit längre tid att återbesätta tjänster. Samt att vi bygger bort andra lösningar än egen fiber som sänker driftkostnaderna.

2.2 Uppföljning investeringsbudget

2.2.1 Investeringsbudget Skatt

Investeringar (belopp i tkr)

	Bokslut 2019	Utfall Jan- April 2020	Helårs- prognos 2020	Års- budget 2020	Avvikelse 2020
<i>Löpande årliga investeringar</i>					
Inkomster	1 971	0	0	0	0
Utgifter	-29 636	-5 648	-35 002	-35 002	0
<i>Övriga investeringar</i>					
Inkomster	12 785	0	300	300	0
Utgifter	-81 101	-25 980	-125 300	-205 300	-80 000
Netto	-95 981	-31 628	-160 002	-240 002	-80 000

Specifikation projekt > 5Mkr (belopp i tkr)

Proj nr	Namn	Bokslut 2019	Utfall Jan- April 2020	Helårs- prognos 2020	Års- budget 2020	Avvikelse 2020
3510	GC-bro över järnvägen vid Inlag	0	0	0	-12 000	-12 000
5004	Bro Borgmästaregatan	-3 342	-1 433	-3 658	-13 658	-10 000
5005	GC-väg Hanhals Kyrkväg- Torkeltorp	0	0	0	-12 000	-12 000
5010	Skyddsbarriär Aranäs	-175	-62	-1 891	-17 702	-15 811
5012	ÅVC Frillesås	-214	-3 617	-5 786	-5 786	0
5016	Bro Göteborgsvägen, söder Björkris	0	0	0	-8 189	-8 189
5017	GC-väg Östra Särö södra delen	0	0	0	-6 000	-6 000
5019	Hedeleden	0	0	0	-16 000	-16 000
5570	Upplag depå	-424	0	-15 879	-15 879	0
5571	Badhuset infrastruktur park	-7 585	-8 335	-70 000	-76 462	-16 462
Summa projekt >5 Mkr			-13 447	-97 214	-183 676	-96 462

Kommentarer

Prognosen för skattefinansierade investeringar är att cirka 80 miljoner kronor av budget och ombudgeteringar inte kommer att användas under 2020. Detta beror främst på:

- Gång- och cykelbro över järnvägen vid Inlag. Trafikverket skall driva och byggstart bedöms bli tidigast 2022.
- Gång- och cykelväg Hanhals Kyrkoväg-Torkeltorp. Trafikverket projekterar och bygger.
- Skyddsbarriär Aranäs. Trafikverket bedöms påbörja utbyggnad 2021.
- Upprustning Kungsbackaån. För närvarande pågår utredning kring omfattning vilket påverkar starttid för utbyggnad och kostnad.
- Hedeleden - Avvaktar detaljplan, kommer igång tidigast 2021

2.2.2 Investeringsbudget VA

Investeringar (belopp i tkr)

	Bokslut 2019	Utfall Jan- April 2020	Helårs- prognos 2020	Års- budget 2020	Avvikelse 2020
<i>Avgiftsfinansierad verksamhet</i>					
Inkomster	39 966	9 609	57 500	57 500	0
Utgifter	-200 259	-32 737	-172 696	-202 696	-30 000
Netto	-160 293	-23 128	-115 196	-145 196	-30 000

Specifikation projekt > 5 Mkr (belopp i tkr)

Proj nr	Namn	Bokslut 2019	Utfall Jan- April 2020	Helårs- prognos 2020	Års- budget 2020	Avvikelse 2020
3515	Reinvesteringar VA-ledningar	-12 780	-2 162	-10 500	-10 500	0
3528	Nya serviser befintlig anl UT	-2 546	-1 030	-6 500	-6 500	0
3539	Nya serviser befintlig anl IN	20 210	7 779	15 000	15 000	0
3540	Reinvesteringar reningsverk	-2 497	-1 154	-12 984	-12 984	0
3599	Budget VA-saneringsområde	-39 700	-5 999	-10 000	-10 000	0
5055	Reservvatten Varberg	0	0	0	-10 500	-10 500
5057	Projektering Hammargård	0	0	0	-6 000	-6 000
5060	Voxlöv/Björkris	0	0	0	-15 000	-15 000
5061	Åsa vattenledning	0	-46	-910	-9 910	-9 000
5507	Åtgärder reservvatten GBG-KBA	0	0	0	-18 042	-18 042
5518	VA Tölö 8:14 Hede 6:7	0	-2 895	-8 000	-8 000	0
5547	Vikens pumpstation etapp 2	0	-2 264	-19 693	-19 693	0
Summa projekt >5 Mkr			-7 771	-53 587	-112 129	-58 542

Kommentarer

En budgetavvikelse på ca 30 miljoner kronor prognostiseras på helår för investeringar på VA. Flera projekt har fördröjts och försenats, bland annat på grund av att förfrågan om tekniska undersökningar och remissvar inväntas samt överklagande och fastighetsägare som ej gett tillträde till mark. Svårigheter att rekrytera personal har gjort att vissa projekt också blivit försenade. Dessa är bland annat Reservvatten Varberg, Voxlöv/Björkris samt Åtgärder reservvatten GBG-KBA.

2.2.3 Investeringsbudget Avfall & Återvinning

Investeringar (belopp i tkr)

	Bokslut 2019	Utfall Jan- April 2020	Helårs- prognos 2020	Års- budget 2020	Avvikelse 2020
<i>Avgiftsfinansierad verksamhet</i>					
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-1 485	-1 757	-5 745	-7 745	-2 000
Netto	-1 485	-1 757	-5 745	-7 745	-2 000

Kommentarer

En budgetavvikelse på 2 miljoner kronor prognostiseras på helår för investeringar på Avfall och Återvinning. Investeringar under året har främst varit byggnation av tillfällig Återvinningscentral i Frillesås.

2.2.4 Investeringsbudget Kungsbacka Bredband

Investeringar (belopp i tkr)

	Bokslut 2019	Utfall Jan- April 2020	Helårs- prognos 2020	Års- budget 2020	Avvikelse 2020
<i>Avgiftsfinansierad verksamhet</i>					
Inkomster	8 432	3 819	10 000	10 000	0
Utgifter	-47 624	-13 818	-53 558	-53 558	0
Netto	-39 192	-9 999	-43 558	-43 558	0

Kommentarer

Intäkterna följer budget, men kostnaderna för byggnationer är hittills lägre än budget. Prognosen ligger fast på årsbasis eftersom vi har en del nya anslutningar och projekt för redundans på nät och nya noder som vi väntar på ledningsrätt och bygglov för.

Specifikation projekt > 5 Mkr (belopp i tkr)

Pr oj nr	Namn	Bokslut 2019	Utfall Jan- April 2020	Helårs- prognos 2020	Års- budget 2020	Avvikelse 2020
45 20	Kungsbacka Bredbandsnät	-39 192	-9 999	-43 558	-43 558	0
Summa projekt >5 Mkr			-9 999	-43 558	-43 558	0

Kommentarer

3 Viten och rättstvister

Tvisten avser:	Rättsläge	Tvistigt belopp (tkr)
Ersättningar för självrisker samt regresskrav efter vattenskador som följd av skyfall.	Utredningar pågår	Ej klart

Det finns ett stort antal krav på ersättningar för självrisker, regresser och andra skador från fastighetsägare efter de skyfall som inträffat under 2019 i Kungsbacka och i Åsa. Utfallen av dessa är svårt att bedöma då det finns olika uppfattningar om ansvarsfrågan. Det kommer sannolikt krävas rättsliga processer innan detta är utrett.