

Budgetuppföljning P3 2021

Vatten och avlopp

Innehåll

Budgetuppföljning per juli 2021.....	3
Ekonomi	3
Verksamhetens nettokostnader.....	4
Risker.....	4
Alla prognoser	4

Budgetuppföljning per juli 2021

Ekonomi

År: 2021 Period: Juli Budgettyp: Prognos 3 Enhet: Mnkr (vänt tecken)

Konto_RR	Utfall Jul 2021	Budget Jul 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2020
INTÄKTER	39.6	45.4	75.4	77.8	-2.4	-3%	73.8
KOSTNADER	-35.2	-45.4	-75.4	-77.8	2.4	3%	-73.8
Nettokostnader	4.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0%	0.0

För år 2021 prognostiserar VA-verksamheten en positiv avvikelse mot budgeterat resultat på 3,9 mnkr vilket motsvarar 170 procent av budgeterat resultat. Avvikelsen beror främst på lägre kostnader än budgeterat.

VA-verksamheten ser redan nu avvikelser inom driftbudgeten som kommer att påverka årsresultatet. Intäkterna prognostiseras till 77 mnkr (utan avsättning till va-fond), vilket ger en positiv budgetavvikelse på 1,5 mnkr. Den positiva budgetavvikelsen beror bland annat på lägre spillvattenkostnader och förmodat lägre försäkringskostnader.

På kostnadssidan vill förvaltningen belysa flera punkter. Kostnaden för spillvattenhantering till Käppalaförbundet är budgeterad till 22,5 mnkr men prognosticeras nu till 19,5 mnkr på årsbasis. Förväntade taxehöjningar hos förbundet har gett mindre effekt än förväntat och det faktum att Danderyds totala andel av Käppalas totala årsavgifter ständigt krymper bidrar också. Käppalas taxa består av två delar, en som bygger på personekvivalenter, PE (ungefär hur många personer som nyttjar nätet) och dels av en tillskottsvattendel som beror på hur mycket tillskottsvatten som kommunen har bidragit med. PE delen är lättare att beräkna medan tillskottsvattnet är svårprognosticerad. Tillskottsdelen släpar också ett år då det tar lång tid att sammanställa alla flödessiffror och fördela kostnaden mellan alla kommuner. 2020 var ett ovanligt år då Danderyd fick tillbaka pengar från Käppala i tillskottsvattendelen av taxan. Det är inte sannolikt att det händer i år igen.

Kostnaden för reparationer prognostiseras till 15 mnkr vilket medför en negativ budgetavvikelse på 3 mnkr Verksamheten ser nu en ökad andel fettrelaterade driftstörningar vilket påverkar kostnadsvolymen. Det finns också anledning att anta att en del av de kostnader som budgeterats inom ram för investering ska komma att behöva hanteras via driftkostnader. Det kan komma att öka driftbudget och samtidigt minska investeringsvolymen och kapitalkostnader.

Verksamhetens nettokostnader

Sammanställningen nedan visar fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet och prognosavvikelse för helåret mot budget.

År: 2021 **Period: Juli** **Konto: RR** **Budgettyp: Prognos 3** **Enhet: Mnkr (vänt tecken)**

Ansvar	Utfall Jul 2021	Budget Jul 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2020
VA-chef	4.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0%	0.0
Summa Vatten och avlopp	4.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0%	0.0

Risker

VA-verksamheten har beslutat att använda en antaget faktisk upplåningsränta i all ekonomisk redovisning framöver. Det finns en risk med det och det är att antagandet är felaktigt. Dock har förvaltningen konstaterat att felet inte blir lika stort som det fel som uppstår när SKRs ränta används under hela året för att sedan justeras till årsbokslutet till kommunens faktiska upplåningsränta. Prognoser torde bli mer tillförlitliga och den stora justering som skett vid årsbokslutet tidigare uteblir eller blir betydligt mindre.

En annan risk är om den ologiska vattenförbrukningsutvecklingen som verksamheten upplevde förra året med kraftiga fluktuationer i vattenförbrukning upprepas under 2021. VA-verksamheten ser tendenser att detta fenomen fortsätter. Det gör att intäkterna är svåra att prognosticera

Alla prognoser

Sammanställningen nedan visar nämndens budget och prognos per verksamhet vid respektive prognostillfälle.

År: 2021 **Period: Juli** **Enhet: Mnkr (vänt tecken)**

Konto_RR	Budget helår 2021	Prognos 1 Helår 2021	Prognos 2 Helår 2021	Prognos 3 Helår 2021	Prognos 4 Helår 2021	Prognos 5 Helår 2021	Prognos 6 Helår 2021
INTÄKTER	77.8	77.8	75.4	75.4			
KOSTNADER	-77.8	-77.8	-75.4	-75.4			
Summa Nettokostnader	0.0	0.0	0.0	0.0			

År: 2021 **Period: Juli** **Konto: RR** **Enhet: Mnkr (vänt tecken)**

Ansvar	Budget helår 2021	Prognos 1 Helår 2021	Prognos 2 Helår 2021	Prognos 3 Helår 2021	Prognos 4 Helår 2021
VA-chef	0.0	0.0	0.0	0.0	
Summa Vatten och avlopp	0.0	0.0	0.0	0.0	

Prognosen kommer nu inte att förändras jämfört med prognos 2.