

Budgetuppföljning februari 2023

Vatten och avlopp

Budgetuppföljning Ekonomi

Driftsredovisning

Tabellen nedan visar nämndens intäkter, kostnader och prognosavvikelse för helåret jämfört med budget och föregående år.

Mnkr	Utfall Feb 2023	Budget Feb 2023	Prognos helår 2023	Budget helår 2023	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2022
Intäkter	0.7	13.7	82.0	82.0	0.0	0%	86.9
Kostnader	-9.4	-15.0	-88.0	-90.0	2.0	2%	-86.9
Nettokostnader	-8.7	-1.3	-6.0	-8.0	2.0	25%	0.0

För år 2023 prognostiserar va-verksamheten en positiv avvikelse mot budget med 2,0 miljoner kronor vilket motsvarar 25 procent av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på lägre kostnader för avloppskostnader än budgeterat utifrån att den preliminära månadsavgiften på 2,0 miljoner kronor till Käppala i januari belastade 2022 års driftutfall.

För år 2023 prognostiserar va-verksamheten ingen avvikelse mot budget för intäkterna. För år 2023 prognostiserar va-verksamheten för kostnaderna en positiv avvikelse mot budget med 2,0 miljoner kronor vilket motsvarar 2 procent av budgeterade kostnader. Avvikelsen beror främst på att en faktura som tillhörde 2023 konterades på 2022.

Risker

VA-verksamhetens intäkter består både av en fast del och en rörlig del. Den rörliga delen genererar intäkter till VA-avdelningen beroende på hur mycket vatten Danderyds kommuns innevånare använder. Vid prognos av intäkter har det antagits att volymen är oförändrad 2023 jämfört med 2022. De senaste åren har volymen fluktuerat både uppåt och nedåt utan tydlig trend. Anta att volymen skulle minska med 10 procent 2023, det skulle resultera i 3 miljoner kronor i lägre intäkter för VA-verksamheten. Observera att om volymen ökar med 10 procent så medför det i stället att intäkterna ökar med 3 miljoner kronor.

VA-verksamheten köper renvatten av Norrvatten och betalar för det en fast del och en rörlig del. Skulle den inköpta mängden vatten öka med 10 procent medför det ökade kostnader på 0,5 miljoner kronor. Riskkostnaderna bedöms till mellan 0,1 miljoner kronor till 1 miljon kronor.

VA-verksamheten har en budget om en miljon för försäkringsskador. En enskild skada kan medföra kostnader på cirka 0,5 miljoner kronor. Riskkostnaderna bedöms till mellan 0,1 miljoner kronor till 1 miljoner kronor.

Tekniska kontoret aktiverar olika investeringsprojekt när de är genomförda vilket genererar kapitalkostnader i form av avskrivningskostnader och ränta. Räntekostnaderna budgeteras

utifrån internräntan utifrån rekommendationer SKR vilken uppgår till 1,25 procent. VA-verksamheten får sedan betala den faktiska upplåningsränta som Danderyds kommun har och den har tidigare år varit lägre än den rekommenderade internräntan. Med tanke på den osäkerhet som finns nu kring ränteläget så skulle ett tänkbart scenario vara högre ökade räntor. För varje 0,1 procent ökning av den faktiska upplåningsräntan medför det ökade kostnader på uppskattningsvis 0,1 till 0,2 miljoner kronor.