

Månadsuppföljning, februari 2022

Månadsuppföljningen avser den avgiftsfinansierade verksamheten vilket i VR-nämnden är likställt med Vatten och avloppsverksamheten.

Ekonomisk utvärdering, utfall och prognos

Höors kommun

Driftsredovisning	Budget ack feb 2022	Utfall ack feb 2022	Avvikelse period	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse Prognos- Budget
Verksamhetens intäkter						
Brukningsavgifter	5 822	5 828	6	34 930	34 930	0
Anläggningsavgifter	183	208	25	1 100	1 100	0
Övriga intäkter	117	130	13	700	700	0
Summa intäkter	6 122	6 166	44	36 730	36 730	0
Kostnader utifrån slag						
Material och reparation	-683	-280	403	-4 095	-4 095	0
Energi	-500	-535	-35	-3 000	-3 000	0
Personal	-1 095	-1 208	-114	-6 569	-6 569	0
Övrig drift VA-verk.	-478	-261	217	-2 869	-2 869	0
Förvaltningsgemensamma	-729	-644	85	-4 373	-4 373	0
Övriga driftkostnader	-544	-486	58	-3 262	-3 360	-98
Avskrivningar	-1 485	-1 078	407	-8 913	-8 913	0
Ränta	-225	-139	86	-1 351	-1 351	0
Summa kostnader	-5 739	-4 632	1 107	-34 432	-34 530	-98
Periodens resultat	383	1 534	1 151	2 298	2 200	-98
Regleringsfond IB	-6 476	-6 476	0	-6 476	-6 476	
Periodens resultat	383	1 534	1 151	2 298	2 200	
Regleringsfond UB	-6 093	-4 942	1 151	-4 178	-4 276	

Periodens resultat för Mittskåne Vatten Höors kommun uppgår till +1 534 tkr vilket är 1 151 tkr högre än budget för perioden.

De största avvikelserna för perioden:

- Lägre kostnader för material och reparationer. Budgeterade kostnader för VA-entreprenad, där vi budgeterat för bl.a. vattenläckor som vi ser historiskt är höga, är för perioden 375 tkr. Utfall för VA-entreprenad under jan-feb är 0 kr.
- Färre timmar till investeringsprojekt i kombination med vakanta tjänster gör att vi får en avvikelse under kategorin personal. Avvikelsen mellan budgeterat timmar på projekt och utfall är -398 tkr. Avvikelse på lönerna är 284 tkr, vilket kan förklaras med de vakanta tjänsterna. Per 220228 hade Mittskåne Vatten fyra vakanta tjänster.

- Lägre kostnader för övriga driftkostnader VA-verk. Denna kategori innehåller poster som kemikalier, kalk, slamhantering, analyser och eldningsolja. Även här ser vi att budget ligger fördelat över 12 månader, men utfallet kommer falla ut ojämnt under året.
- Avskrivningar; färre projekt avslutade under perioden än vad som budgeterats.

Hörby kommun

Driftsredovisning	Budget ack feb 2022	Utfall ack feb 2022	Avvikelse period	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse Prognos- Budget
Verksamhetens intäkter						
Brukningavgifter	5 455	4 949	-506	32 730	32 730	0
Anläggningsavgifter	166	173	7	995	995	0
Övriga intäkter	322	0	-322	1 930	1 930	0
Summa intäkter	5 943	5 122	-821	35 655	35 655	0
Kostnader utifrån slag						
Material och reparation	-423	-236	187	-2 540	-2 540	0
Energi	-373	-404	-31	-2 240	-2 240	0
Personal	-1 087	-1 062	25	-6 525	-6 525	0
Övrig drift VA-verk	-380	-457	-77	-2 279	-2 279	0
Förvaltningsgemensamma	-855	-755	99	-5 127	-5 127	0
Övriga driftkostnader	-571	-369	202	-3 421	-3 519	-98
Avskrivningar	-1 286	-882	404	-7 716	-7 716	0
Ränta	-418	-402	16	-2 509	-2 509	0
Summa kostnader	-5 394	-4 568	825	-32 357	-32 455	-98
Periodens resultat	549	554	5	3 298	3 200	-98
Regleringsfond IB	660	660	0	660	660	
Periodens resultat	549	554	5	3 298	3 200	
Regleringsfond UB	1 209	1 214	5	3 958	3 860	

Periodens resultat för Mittskåne Vatten Hörby kommun uppgår till +554 tkr vilket är 5 tkr högre än budget för perioden.

De största avvikelserna för perioden:

- Brukningavgifterna faktureras kvartalsvis och bokas mellan faktureringarna upp som upparbetade intäkter. För 2022 höjdes beloppet för de upparbetade intäkterna med 300 tkr/månad. Denna förändring beslutades i februari och tillägget på 300 tkr bokades därför inte upp i januari.
- Lägre kostnader för material och reparationer. Budgeterade kostnader för VA-entreprenad, där vi budgeterat för bl.a. vattenläckor som vi ser historiskt är höga, är för perioden 172 tkr. Utfall för VA-entreprenad under jan-feb är 11 tkr.

- Färre timmar till investeringsprojekt i kombination med vakanta tjänster gör att vi får en avvikelse under kategorin personal. Avvikelsen mellan budgeterat timmar på projekt och utfall är -399 tkr. Avvikelse på lönerna är 424 tkr, vilket kan förklaras med de vakanta tjänsterna. Per 220228 hade Mittskåne Vatten fyra vakanta tjänster.
- Högre kostnader för övriga driftkostnader VA-verk. Denna kategori innehåller poster som kemikalier, kalk, slamhantering, analyser och eldningsolja. Utfall för slamhantering blev ca 20 tkr högre än budgeterat och utfall för inköp av kemikalier, till bland annat Lyby, blev ca 60 tkr högre än budget för perioden.
- Avvikelsen under kategorin övriga driftkostnader kan härledas till lägre kostnader för inhyrda konsulter.
- Avskrivningar; färre projekt avslutade under perioden än vad som budgeterats. Slamplattan i Lyby är aktiverad period 202203. Här kvarstår asfaltering till våren.

Patrik Palmström

Bitr VA-chef