

Regiondirektör Stefan Hollmark

Ekonomisk rapport för tekniska nämnden juli 2024

Sammanfattning

Regionstyrelsen beslutade 5 mars 2024 att utifrån sin uppsiktsplikt ge regiondirektören i uppdrag att på varje regionstyrelsesammanträde i särskild ordning återkomma med ekonomisk rapport för hälso- och sjukvårdsnämnden, barn- och utbildningsnämnden och miljö- och byggnämnden. Den 18 juni utökades uppdrag till att även omfatta socialnämnden och tekniska nämnden.

Teknikförvaltningens verksamhet består av skattefinansierad verksamhet som omfattar såväl anslagsenheter som resultatenheter. Därutöver finns fyra fullt ut avgiftsfinansierade verksamheter som redovisas separat och de har separata konton för eget kapital. Den avgiftsfinansierade verksamheten får inte finansiera anslagsfinansierad verksamhet eller tvärtom. Därför redovisas dessa separat i denna rapport.

Skattefinansierad verksamhet

Den skattefinansierade verksamheten har totalt sett ett positivt utfall jämfört med budget efter juli månad om 17,7 mnkr. Störst överskott avser fordonsorganisationen, 6,6 mnkr, där försäljning av leasingfordon förklarar utfallet. Efterfrågan på biogasfordon är mycket hög samtidigt som nya personbilar som drivs av biogas inte finns att få tag på. Indexuppräknningen i avtalet för den allmänna kollektivtrafiken har inte bibehållit den ökningstakt som befarades och därför underskrider kostnaden den budgeterade. Hjälpmedelscentralen och varuförsörjningen genererar överskott som täcker underskott inom städ, vaktmästeri och transport och innebär även överskott för försörjningsverksamheten totalt. Högre fartygsintäkter i Visby hamn än budgeterat innebär överskott inom den skattefinansierade hamnverksamheten. Den, i stort sett, enda verksamhet inom den skattefinansierade verksamheten som överskrider budget är den inom trafik- och gataenheten. Bland annat är det kostnader kopplade till underhåll av enskilda vägar med statsbidrag som ökat högst väsentligt den senaste tiden till följd av höjda priser för medel för dammbindning samt material och transporter för beläggningsarbete. Dessutom har behovet av ytbeläggning varit högre än normalt efter vintern.

Tabell 1: TKF skattefinansierad verksamhet januari-juli 2024 (tkr).

| | Periodens budget | Periodens utfall | Avvikelse | Föregående års utfall i perioden | Förändring i tkr | Förändring % | Budget 2024 | Senaste prognos 2024 | Avvikelse |
|---------------------------|------------------|------------------|---------------|----------------------------------|------------------|--------------|-------------------|----------------------|---------------|
| Resultat | -152 470 | -134 823 | 17 647 | -128 861 | -5 962 | 4,6 | -248 582 | -237 804 | 10 778 |
| INTÄKTER | 618 682 | 641 541 | 22 859 | 612 934 | 28 607 | 5 | 1 068 260 | 1 080 611 | 12 352 |
| Taxor och Avgifter | 26 455 | 30 221 | 3 766 | 25 729 | 4 492 | 18 | 52 868 | 53 640 | 773 |
| Bidrag | 9 157 | 11 864 | 2 707 | 31 010 | -19 146 | -62 | 16 761 | 24 620 | 7 860 |
| Försäljning vara/tjänst | 203 313 | 202 661 | -652 | 198 074 | 4 587 | 2 | 349 543 | 338 310 | -11 233 |
| Intern resursfördelning | 12 974 | 12 701 | -273 | 14 251 | -1 550 | -11 | 22 243 | 25 007 | 2 764 |
| Övriga intäkter | 366 783 | 384 094 | 17 311 | 343 870 | 40 224 | 12 | 626 845 | 639 033 | 12 188 |
| KOSTNADER | -771 152 | -776 364 | -5 212 | -741 795 | -34 569 | 5 | -1 316 842 | -1 318 415 | -1 574 |
| Personal | -158 640 | -147 230 | 11 410 | -139 878 | -7 352 | 5 | -272 807 | -268 150 | 4 657 |
| Köp av tjänst | -45 197 | -46 904 | -1 707 | -41 556 | -5 348 | 13 | -77 839 | -81 160 | -3 321 |
| Köp huvudverksamhet | -92 163 | -84 566 | 7 597 | -86 339 | 1 773 | -2 | -157 886 | -146 139 | 11 747 |
| Förbruknings mtrl | -71 812 | -78 932 | -7 120 | -79 743 | 811 | -1 | -123 032 | -123 116 | -84 |
| Lokaler | -165 536 | -171 401 | -5 865 | -184 007 | 12 606 | -7 | -283 762 | -283 485 | 277 |
| Avskrivn. och internränta | -124 534 | -128 397 | -3 863 | -103 006 | -25 391 | 25 | -215 714 | -215 674 | 40 |
| Intern resursfördelning | -7 186 | -5 923 | 1 263 | -7 331 | 1 408 | -19 | -12 319 | -10 861 | 1 458 |
| Övriga kostnader | -106 084 | -113 011 | -6 927 | -99 935 | -13 076 | 13 | -173 483 | -189 831 | -16 348 |

VA-verksamheten

Utfallet efter juli månad för VA är negativt, -26,3 mnkr. Verksamhetens egna kapital vid ingången av 2024 var positivt, 25,3 mnkr. Regelverket säger att resultaten ska balanseras på tre års sikt och därför har budgeten för 2024 lagts för att resultatet ska bli negativt och -7,4 mnkr av avvikelsen mot budget avseende intäkter beror på det. Kostnaderna är 18,9 mnkr högre än de budgeterade. 13 mnkr beror på kostnader kopplade till utbrottet av Clostridium Perfringens i vattentäkten vid Langes hage i Visby. Ett intensivt arbete har gjorts för att kunna använda vattentäkten och få till rening av vattnet inför sommarsäsongen. Nu är det mobila vattenverket i drift men har medfört stora tillkommande kostnader. Elkostnaderna är högre än de budgeterade

Tabell 2: TKF avgiftsfinansierad verksamhet VA januari-juli 2024 (tkr).

| | Periodens budget | Periodens utfall | Avvikelse | Föregående års utfall i perioden | Förändring i tkr | Förändring % | Budget 2024 | Senaste prognos 2024 | Avvikelse |
|-------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------------------------|------------------|--------------|----------------|----------------------|----------------|
| Resultat | -13 838 | -40 182 | -26 344 | -3 999 | -36 183 | 905% | 0 | -30 325 | -30 325 |
| INTÄKTER | 144 372 | 136 902 | -7 470 | 134 638 | 2 265 | 2% | 273 117 | 260 914 | -12 203 |
| Taxor och Avgifter | 123 588 | 121 717 | -1 871 | 121 302 | 414 | 0% | 235 271 | 235 271 | 0 |
| Bidrag | 1 209 | 1 605 | 396 | -143 | 1 748 | -1 223% | 2 073 | 2 073 | 0 |
| Försäljning vara/tjänst | 19 575 | 13 498 | -6 077 | 13 329 | 169 | 1% | 35 773 | 23 570 | -12 203 |
| Intern resursfördelning | | 32 | 32 | 50 | -18 | -37% | | | |
| Övriga intäkter | | 50 | 50 | 99 | -49 | -49% | | | |

| | Periodens budget | Periodens utfall | Avvikelse | Föregående års utfall i perioden | Förändring i tkr | Förändring % | Budget 2024 | Senaste prognos 2024 | Avvikelse |
|---------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------------------------|------------------|--------------|-----------------|----------------------|----------------|
| KOSTNADER | -158 210 | -177 084 | -18 874 | -138 637 | -38 448 | 28% | -273 117 | -291 239 | -18 123 |
| Personal | -38 254 | -35 846 | 2 408 | -32 937 | -2 908 | 9% | -65 630 | -65 165 | 465 |
| Köp av tjänst | -16 467 | -14 041 | 2 426 | -12 205 | -1 836 | 15% | -28 410 | -28 178 | 232 |
| Köp huvudverksamhet | -583 | -476 | 108 | -136 | -340 | 249% | -1 000 | -1 000 | 0 |
| Förbruknings mtrl | -14 086 | -18 297 | -4 212 | -13 694 | -4 603 | 34% | -24 148 | -24 733 | -585 |
| Lokaler | -8 313 | -15 298 | -6 985 | -5 479 | -9 820 | 179% | -14 252 | -22 412 | -8 160 |
| Avskrivn. och internränta | -52 861 | -52 712 | 149 | -44 105 | -8 607 | 20% | -92 279 | -92 279 | 0 |
| Intern resursfördelning | -5 545 | -5 625 | -80 | -5 195 | -430 | 8% | -9 506 | -9 642 | -136 |
| Övriga kostnader | -22 102 | -34 789 | -12 687 | -24 886 | -9 903 | 40% | -37 891 | -47 830 | -9 939 |

Avfallsverksamheten

Budgetavvikelsen för avfallsverksamheten per sista juli är inte rättvisande. Intäkter om 3,1 mnkr har felaktigt bokförts på juli månad som avser augusti. Ersättning om 1,2 mnkr har erhållits från Naturvårdsverket som ska fördelas vidare till de företag som hämtar förpackningsavfall vid flerfamiljsfastigheter. Det här innebär att ett mer rättvisande utfall uppgår till 4,5 mnkr.

Det positiva utfallet förklaras av att slamverksamheten nu har en högre produktionstakt med högre intäkter till följd. Intäkterna är högre och kostnaderna är lägre än budgeterat för deponiverksamheten i Slite.

Tabell 3: TKF avgiftsfinansierad verksamhet **avfall** januari-juli 2024 (tkr).

| | Periodens budget | Periodens utfall | Avvikelse | Föregående års utfall i perioden | Förändring i tkr | Förändring % | Budget 2024 | Senaste prognos 2024 | Avvikelse |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|----------------------------------|------------------|--------------|-----------------|----------------------|---------------|
| Resultat | -11 371 | -2 554 | 8 816 | -7 989 | 5 435 | -68% | 0 | 1 494 | 1 494 |
| INTÄKTER | 64 259 | 66 717 | 2 458 | 55 441 | 11 276 | 20% | 135 214 | 133 064 | -2 150 |
| Taxor och Avgifter | 53 054 | 55 236 | 2 183 | 51 113 | 4 123 | 8% | 116 004 | 113 854 | -2 150 |
| Bidrag | 5 267 | 6 096 | 829 | 44 | 6 052 | 13 643% | 9 030 | 9 030 | 0 |
| Försäljning vara/tjänst | 4 631 | 4 246 | -386 | 2 827 | 1 419 | 50% | 7 940 | 7 940 | 0 |
| Intern resursfördelning | | 13 | 13 | 13 | 1 | 7% | | | |
| Övriga intäkter | 1 307 | 1 125 | -182 | 1 444 | -319 | -22% | 2 240 | 2 240 | 0 |
| KOSTNADER | -75 630 | -69 271 | 6 359 | -63 430 | -5 841 | 9% | -135 214 | -131 570 | 3 644 |
| Personal | -11 946 | -13 663 | -1 718 | -11 040 | -2 623 | 24% | -20 572 | -23 572 | -3 000 |
| Köp av tjänst | -3 103 | -2 226 | 877 | -3 279 | 1 053 | -32% | -5 319 | -5 319 | 0 |
| Köp huvudverksamhet | -39 138 | -35 849 | 3 289 | -33 214 | -2 635 | 8% | -72 440 | -69 440 | 3 000 |
| Förbruknings mtrl | -3 692 | -3 017 | 675 | -3 286 | 270 | -8% | -6 329 | -6 329 | 0 |
| Lokaler | -2 764 | -1 933 | 831 | -2 015 | 82 | -4% | -4 739 | -4 739 | 0 |
| Avskrivn. och internränta | -3 452 | -3 248 | 204 | -2 976 | -273 | 9% | -6 040 | -6 040 | 0 |
| Intern resursfördelning | -2 761 | -2 785 | -24 | -2 546 | -239 | 9% | -4 734 | -4 734 | 0 |
| Övriga kostnader | -8 774 | -6 550 | 2 223 | -5 074 | -1 476 | 29% | -15 041 | -11 398 | 3 644 |

Linjehamnen

Den negativa budgetavvikelsen för linjehamnen per sista juli förklaras av högre kostnader för el och reparationer än budgeterat.

Tabell 4: TKF avgiftsfinansierad verksamhet **linjehamnen** januari-juli 2024 (tkr).

| | Periodens budget | Periodens utfall | Avvikelse | Föregående års utfall i perioden | Förändring i tkr | Förändring % | Budget 2024 | Senaste prognos 2024 | Avvikelse |
|---------------------------|------------------|------------------|---------------|----------------------------------|------------------|--------------|----------------|----------------------|--------------|
| Resultat | -4 407 | -5 988 | -1 581 | -618 | -5 370 | 870% | 0 | 1 350 | 1 350 |
| INTÄKTER | 24 856 | 26 036 | 1 180 | 25 688 | 347 | 1% | 50 843 | 51 343 | 500 |
| Taxor och Avgifter | 22 031 | 23 313 | 1 281 | 22 946 | 366 | 2% | 46 000 | 45 800 | -200 |
| Bidrag | 1 283 | 1 200 | -82 | 1 200 | 0 | 0% | 2 199 | 2 199 | 0 |
| Försäljning vara/tjänst | 638 | 673 | 35 | 692 | -19 | -3% | 1 094 | 1 794 | 700 |
| Intern resursfördelning | | | | | | | | | |
| Övriga intäkter | 904 | 850 | -54 | 850 | 0 | 0% | 1 550 | 1 550 | 0 |
| KOSTNADER | -29 263 | -32 024 | -2 760 | -26 306 | -5 717 | 22% | -50 843 | -49 993 | 850 |
| Personal | -3 438 | -3 326 | 113 | -2 740 | -586 | 21% | -5 920 | -5 790 | 130 |
| Köp av tjänst | -233 | -188 | 45 | -323 | 136 | -42% | -400 | -400 | 0 |
| Köp huvudverksamhet | | | | | | | | | |
| Förbruknings mtrl | -875 | -1 436 | -561 | -184 | -1 252 | 681% | -1 500 | -1 226 | 274 |
| Lokaler | -4 162 | -4 204 | -42 | -4 636 | 432 | -9% | -7 135 | -7 483 | -348 |
| Avskrivn. och internränta | -10 744 | -10 987 | -243 | -8 726 | -2 261 | 26% | -19 070 | -19 069 | 0 |
| Intern resursfördelning | -1 046 | -1 046 | 0 | -987 | -59 | 6% | -1 793 | -1 793 | 0 |
| Övriga kostnader | -8 764 | -10 837 | -2 073 | -8 710 | -2 126 | 24% | -15 025 | -14 232 | 793 |

Kryssningskajen

Den ekonomiska konstruktionen för kryssningskajen innebär att Copenhagen Malmö Port (CMP) finansierar kapitalkostnaderna för kajen. Utfallet är i enlighet med budget.

Tabell 5: TKF avgiftsfinansierad verksamhet **kryssningskajen** januari-juli 2024 (tkr).

| | Periodens budget | Periodens utfall | Avvikelse | Föregående års utfall i perioden | Förändring i tkr | Förändring % | Budget 2024 | Senaste prognos 2024 | Avvikelse |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|----------------------------------|------------------|--------------|----------------|----------------------|------------|
| Resultat | 0 | 63 | 63 | 2 603 | -2 540 | -98% | 0 | 134 | 134 |
| INTÄKTER | 6 838 | 6 839 | 0 | 7 816 | -977 | -13% | 11 723 | 11 723 | 0 |
| Övriga intäkter | 6 838 | 6 839 | 0 | 7 816 | -977 | -13% | 11 723 | 11 723 | 0 |
| KOSTNADER | -6 838 | -6 775 | 63 | -5 212 | -1 563 | 30% | -11 723 | -11 590 | 134 |
| Avskrivn. och internränta | -6 760 | -6 775 | -15 | -5 184 | -1 591 | 31% | -11 590 | -11 590 | 0 |
| Övriga kostnader | -78 | | 78 | -28 | 28 | -100% | -134 | | 134 |