

NEAB**Resultaträkning i "populärversion" och utfallskommentarer.**

sid	
2	Resultaträkning "populärversion"
3	Sammanfattning av utfallskommentarer
4 -- 5	Utfall 2019-08-31 jämfört med periodiserad budget för år 2019
5 -- 6	Utfall 2019-08-31 jämfört med utfall 2018-08-31

Resultaträkning, populärversion

Belopp i tkr	Utfall		Differens mellan perioderna Belopp	Differens mellan perioderna %	Periodiserad budget		Arsprognos 2019-08-31
	2019-01-01 2019-08-31	2018-01-01 2018-08-31			2019-08-31	2019	
Rörelsens intäkter							
Nettoomsättning	122 891	116 004	6 887	6%	123 150	185 510	185 460
Förändring i debiterbara arbeten	345	78	267		0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	2 410	3 127	-716		3 310	4 965	4 780
Övriga rörelseintäkter	8 363	10 421	-2 058	-20%	10 227	15 340	14 450
Summa rörelsens intäkter	134 009	129 630	4 379	3%	136 687	205 815	204 690
Rörelsens kostnader							
Nätavgifter och varor	-28 827	-29 398	571	-2%	-33 614	-51 135	-45 390
Övriga externa kostnader	-23 766	-23 446	-320	1%	-25 521	-38 545	-46 950
Personalkostnader	-21 615	-20 481	-1 135	6%	-25 233	-37 850	-33 500
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar	-10 014	-9 245	-769	8%	-11 273	-16 910	-14 820
Summa rörelsens kostnader	-84 222	-82 569	-1 653	2%	-95 642	-144 440	-140 660
Rörelseresultat	49 786	47 060	2 726	6%	41 045	61 375	64 030
Resultat från finansiella poster							
Resultat fr övr värdepapper o fordr som är antillg.	112	87	25		inkl	inkl	inkl
Ränteeinkätkter	128	108	20		inkl	inkl	inkl
Räntekostnader och liknande resultatposter	-5	-3	-2		-133	-200	250
Resultat efter finansiella poster	50 021	47 253	2 768		40 912	61 175	64 280
Bokslutsdispositioner	0	0	0				
Erhållna koncernbidrag	0	0	0				
Lämnade koncernbidrag	-20 000	-20 000	0				
Resultat före skatt	30 021	27 253	2 768				
Skatt	0	0	0				
Periodens resultat	30 021	27 253	2 768				

Sammanfattning av utfallskommentarer.

Jämförelse utfall vs periodiserad budget

Rörelseresultatet för perioden, exkl posten "Aktiverat arbete för egen räkning", är ca 9,6 Mkr högre än budgeterat, i huvudsak beroende på:

	<u>Mkr</u>
Ersättning för hinder att tillträda garage- & p-platser	2,4
Lägre kostnad för regionnätsavgift och elnätsförlust	1,8
Större kostnad för underhållsdel av investering	-3,3
Lägre IT- & konsultkostnader för perioden, VU-projekt planeras till senare delen av året. Budget rätlinjigt fördelad.	2,9
Lägre personalkostnad, under perioden vakanta tjänster	3,6
Lägre planenliga avskrivningar	1,3

Jämförelse mellan utfall 2019-08 vs 2018-08

Rörelseresultatet för perioden, exkl posten "Aktiverat arbete för egen räkning", är ca 3,4 Mkr lägre än föregående år, i huvudsak beroende på.

	<u>Mkr</u>
Höjning av nätavgifterna om 4,4 % samt tillväxt	6,9
Lägre intäkt från nyanslutningar	-2,0
Ersättning för hinder att tillträda garage- & p-platser	2,4
Lägre omsättning från beställningsuppdrag	-0,8
Större kostnad för underhållsdel av investering	-1,4
Större kostnad för lokalhyra	-0,6
Lägre kostnad för IT, flytt till nya lokaler 2018	1,1
Större personalkostnad, löneuppräkning & rekryteringar	-1,1
Större kostnad för planenliga avskrivningar	-0,8

Personalkostnader per 2019-08

Personalkostnader understiger periodiserad budget med ca 3,6 Mkr, främst beroende på under perioden vakanta tjänster.

Investeringar

Beloppen är exklusive egen tid:

	<u>Utfall</u>	<u>Utfall</u>	<u>Budget</u>
	<u>2019-08-31</u>	<u>2018-08-31</u>	<u>2019</u>
Investeringar exkl. egen tid, elnätsprojekt	18,6	16,1	77,6 ¹⁾
Elmätare, nyanskaffning	0,0	2,5	20,8 ²⁾
Maskiner, inventarier, IT, fordon	0,3	1,8	2,4 ³⁾
Nedlagda kostnader på annans fastighet	<u>0,2</u>	<u>0,9</u>	<u>0,3</u> ⁴⁾
	19,2	21,3	101,1

¹⁾ Fler exploaterings- & förstärkningsprojekt som förskjutits i tid p.g.a tillståndprocesser och lägre takt i exploateringen. Prognos på helår ca 33,7 Mkr.

²⁾ Projekt NEMO har legat i upphandlingsfas under inledande delen av året. Prognos på helår ca 10,0 Mkr

³⁾ Planerade investeringar förväntas under senare delen av året. Prognos på helår ca 2,4 Mkr.

⁴⁾ Intrimning och komplettering av nya lokaler. Prognos på helår 0,6 Mkr.

Utfallskommentarer, Månadsbokslut 2019-08-31, NEAB

Resultaträkningen

Nettoomsättningen – Utfall vs budget

Mkr	Utfall 31-aug	Budget 31-aug	Diff utfall-budget
Högsänning effekt	7,6	7,9	-0,3
Lågsänning effekt	25,1	24,6	0,5
Överuttagsavgifter	1,1	0,8	0,3
Lågsänning säkring	89,1	89,9	-0,8
	<u>122,9</u>	<u>123,2</u>	

- 1) Det har varit varmare än normalår samt att en del bostadsrättsföreningar bytt till kollektivmätning vilket påverkar intäkterna negativt. Därutöver senarelagd byggströmsanslutning för T-banan.

Övriga rörelseintäkter – Utfall vs budget

Mkr	Utfall 31-aug	Budget 31-aug	Diff utfall-budget
Engångsavg fr nyanslutningar	3,0	3,1	-0,1
Påminnelser o krav	0,8	0,5	0,2
Inflyttningsavgifter	0,5	0,5	-0,1
Debiterbara teknikuppdrag	4,2	6,0	-1,9
Övriga intäkter *)	0,0	0,0	0,0
	<u>8,4</u>	<u>10,2</u>	

*) Avser intäkter för lönebidrag, arbetsgivarstöd.

- 1) Förväntade kabelflyttsprojekt har senarelagts av beställare.

Nätavgifter och varor – Utfall vs budget

Mkr	Utfall 31-aug	Budget 31-aug	Diff utfall-budget
Nätavg. överliggande nät	23,6	25,0	1,4
Elnätsförluster	3,8	4,2	0,4
Varor, projektredovisade D o U	0,6	1,6	0,9
Varor, debiterbara teknikuppdrag	0,9	2,9	2,0
	<u>28,8</u>	<u>33,6</u>	

- 1) Abonnerad effekt sänkt relativt budgeterad effekt med ca 3,8 MW samt att budgeterad höjning av regionnätavgiften om 2 % uteblev och istället blev en sänkning. Därutöver varmare än normalår.
 2) Planerade underhållsprojekt senarelagts för utförande 2020 samt färre ombyggnationer av mätarplatser i egen regi än beräknat. Ombyggnationer kommer ske i större utsträckning i samband med mätaruintrulling år 2020.
 3) Förväntade kabelflyttsprojekt har senarelagts av beställare.

Övriga externa kostnader – Utfall vs budget

Mkr	Utfall	Budget	Diff	
	31-aug	31-aug	utfall-budget	
Underhållsdel investeringar	4,1	0,8	-3,3	1)
Projektredovisat (DoU, rep)	2,6	2,8	0,2	
Projektredovisat debiterbara teknikuppdrag	0,4	1,7	1,3	2)
Lokaler	2,6	3,2	0,6	3)
IT	5,4	8,0	2,6	4)
Fordon	0,8	0,7	-0,1	
Myndighetsavgifter	1,0	1,1	0,1	
Branchorg o försäkringar	0,3	0,3	0,0	
Kundförluster	0,2	0,1	-0,1	
Förvaltningskostnader	0,6	0,4	-0,2	
Kontor, konsult, inkasso	3,0	3,2	0,3	4)
Inhyrd personal	0,4	0,4	0,0	
Porto och print	0,7	0,9	0,2	
Verktyg o arbetskläder	0,5	0,4	-0,1	
Kurs, konf, utbildning	0,5	0,9	0,4	5)
Diverse	0,7	0,4	-0,3	
	23,8	25,5		

- 1) Elnätsprojekt, med stor andel underhållsdel, har förskjutits till år 2019 som inte var känt vid budgeteringstillfället. Därutöver fördyrade projekt med anledning av drivande etableringskostnader p.g.a. ökat kravställande från trafikkontoret.
- 2) Förväntade kabelflyttsprojekt har senarelagts av beställare.
- 3) Förväntade ÅTA-kostnader i samband med iordningsställande av nya lokaler har uteblivit.
- 4) Budgeterade verksamhetsprojekt har inte påbörjats i motsvarande omfattning som periodiserad budget. Periodiserad budget rätlinjigt fördelad.
- 5) Förväntade utbildningsaktiviteter under Q4, periodiseras budget är rätlinjigt fördelad.

Nettoomsättningen – Utfall 2019-08 vs 2018-08

Mkr	Utfall 31 augusti		
	2019	2018	Diff
Högspänning effekt	7,6	7,0	0,7
Lågspänning effekt	25,1	22,4	2,7
Överuttagsavgifter	1,1	1,5	-0,4
Lågspänning säkring	89,1	85,2	3,9
	122,9	116,0	

- 1) Höjning av nätavgifterna med i snitt 4,4% samt tillväxt. Flera lågspänning effekt kunder har tillkommit relativt motsvarande period föregående år.

Övriga rörelseintäkter – Utfall 2019-08 vs 2018-08

Mkr	Utfall 31 augusti			
	2019	2018	Diff	
Engångsavg fr nyanslutningar	3,0	4,9	-2,0	1)
Påminnelser o krav	0,8	0,6	0,1	
Inflyttningsavgifter	0,5	0,6	-0,2	
Debiterbara teknikuppdrag	4,2	4,2	-0,1	2)
Övriga intäkter ¹⁾	0,0	0,0	0,0	
	8,4	10,4		

¹⁾ Avser intäkter för lönebidrag, arbetsgivarstöd.

- 1) Stora anslutningar såsom Ältadalen och Kvarnholmen under 2018 som ej finns motsvarande omfattning 2019.
- 2) Lägre andel kabelflyttar under perioden än motsvarande period föregående år. Ersättning år 2019 för hinder att nyttja avtalade garage- och parkeringsytor som inte finns med år 2018.

Nätavgifter och varor – Utfall 2019-08 vs 2018-08

Mkr	Utfall 31 augusti			
	2019	2018	Diff	
Nätavg. överliggande nät	23,6	24,0	0,5	1)
Elnätsförluster	3,8	4,5	0,7	2)
Varor, projektredovisade D o U	0,6	0,2	-0,4	3)
Varor, debiterbara teknikuppdrag	0,9	0,7	-0,2	4)
	<u>28,8</u>	<u>29,4</u>		

- 1) Sänkt regionnätavgift samt varmare än motsvarande period föregående år.
- 2) För motsvarande period 2018 förelåg ett mätfel som temporärt ökat kostnaden.
- 3) Dieselstöld av Stensö reservkraftsaggregat förekom under år 2019.
- 4) Lägre andel kabelflyttar under perioden än motsvarande period föregående år.

Övriga externa kostnader – Utfall 2019-08 vs 2018-08

Mkr	Utfall 31 augusti			
	2019	2018	Diff	
Underhållsdel investeringar	4,1	2,7	-1,4	1)
Projektredovisat (DoU, rep)	2,6	2,1	-0,5	2)
Projektredovisat debiterbara teknikuppdrag	0,4	2,2	1,8	3)
Lokaler	2,6	2,0	-0,6	4)
IT	5,4	6,5	1,1	5)
Fordon	0,8	0,7	-0,1	
Myndighetsavgifter	1,0	1,1	0,1	
Branchorg o försäkringar	0,3	0,3	0,0	
Kundförluster	0,2	0,2	0,0	
Förvaltningskostnader	0,6	0,5	-0,1	
Kontor, konsult, inkasso	3,0	3,1	0,1	
Inhyrd personal	0,4	0,2	-0,2	
Porto och print	0,7	0,9	0,3	
Verktyg o arbetskläder	0,5	0,3	-0,1	
Kurs, konf, utbildning	0,5	0,3	-0,3	
Diverse	0,7	0,3	-0,4	6)
	<u>23,8</u>	<u>23,4</u>		

- 1) Relativt stora elnätprojekt som förskjutits från 2018 till 2019 såsom "Henriksdals reningsverk" och "Klisastravägen" med hög underhållsandel.
- 2) Större andel underhållsåtgärder utföra i år än föregående år.
- 3) Lägre andel kabelflyttar under perioden än motsvarande period föregående år.
- 4) Flyttat till nya lokaler september 2018 med högre hyra.
- 5) Större kostnad i samband med flytt till nya lokaler motsvarande period föregående år.
- 6) NEAB följde med i kommunens "Wall-street" projekt.