

Delår januari – april 2019

Borås Energi och Miljö AB har ett brett utbud av tjänster för Borås Stads innevånare. Fjärrvärme, fjärrkyla, VA samt avfall och återvinningstjänster.

Efter de första fyra månadernas varma väder så kan vi konstatera att resultatet är 7,7 mnkr lägre än budgeterat.

De totalt intäkterna har avvikit negativt med 19,6 mnkr. Detta beror främst på varmare väder än normalt så fjärrvärmeintäkterna har varit 16,8 mnkr lägre än budget samt el intäkter 15,8 mnkr lägre p.g.a. problem med den nya turbinen. Återvinning har haft 8,5 mnkr högre i intäkter och övriga verksamheter 4,5 mnkr i högre intäkter.

Verksamhetens kostnader har varit 11,8 mnkr lägre än budgeterat. 16,2 mnkr av dessa härrör sig från att aktivering av KVV gällande EMC inte har ägt rum som budgeterat fr.o.m. mars. Högre kostnader med 4,4 mnkr på bränslekostnader, samt övriga externa kostnader. I bränslekostnader ligger "Sortera mera hemma" till en kostnad av 1,9 mnkr för året.

Vi har sålt elcertifikat för knappt 6,4 mnkr under perioden, dessa har bokförts som en intäkt.

Investeringsbudgeten sätts varje år i bolagets budget. En beslutad investering kan likviditetsmässigt sträcka sig över flera år i tiden innan investeringen är klar och läggs som en anläggning och börjar generera en avskrivningskostnad i resultatet.

Efter fyra månader så ligger vi 28 mnkr efter investeringsbudgeten likviditetsmässigt. På helåret tror vi dock att vi har kommit ikapp och hamnar på budget.

I summorna är investering i EMC ej medtaget.

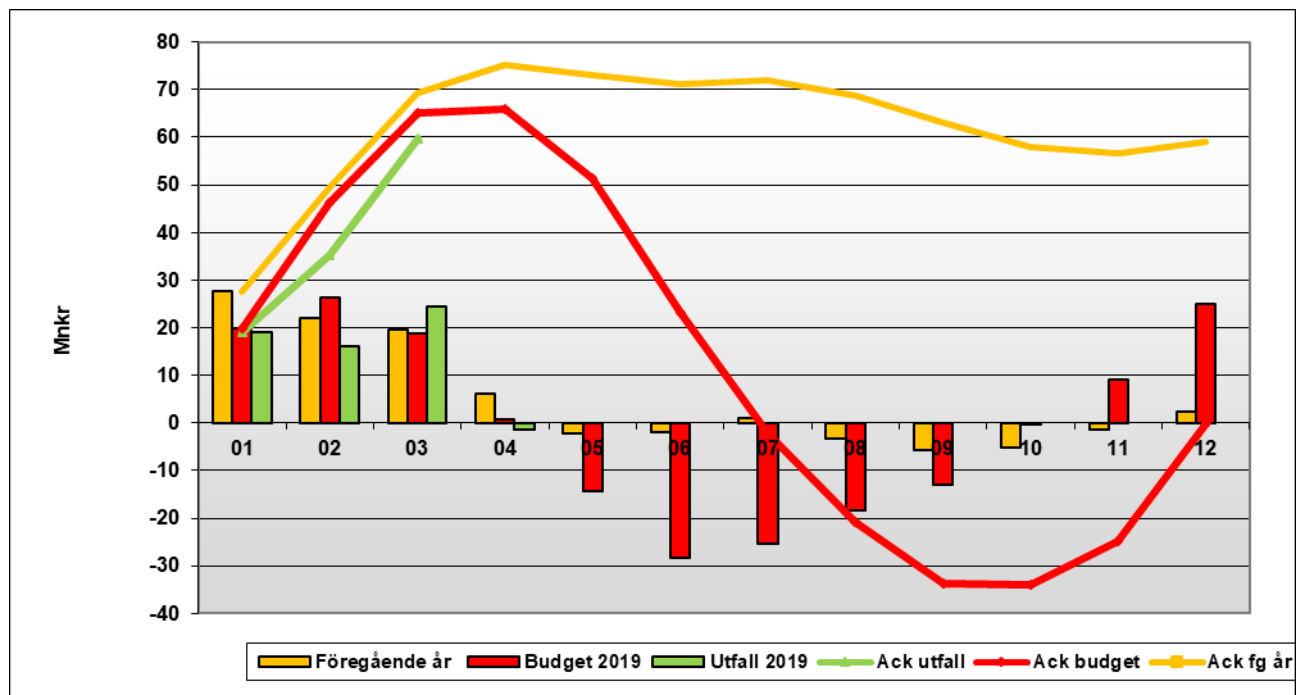
Nettoinvestering i EMC är 3 271 mnkr per den sista april 2019. Total budget för EMC 3 667 mnkr.

Finansiella kostnader har under perioden varit drygt 9,2 mnkr lägre än budget. En orsak till detta är att KVV gällande EMC inte har blivit aktiverad ännu, vilket enligt budget skulle gjorts per mars månad. Påverkan finansiella kostnader med 6,1 mnkr som lagts på investeringen EMC och inte påverkar driftresultatet.

Resultat BEM tertial 1

Belopp i tkr	Januari- April	Januari- April	Januari- April	Januari- April	2019	2019
	2018	2019	2019	2019		
Resultaträkning						
Intäkter	382 895	412 552	432 115	-19 563	1 083 880	1 073 880
Kostnader	-305 064	-338 785	-341 380	2 595	-997 050	-977 119
<i>Rörelseresultat</i>	<i>77 830</i>	<i>73 767</i>	<i>90 735</i>	<i>-16 968</i>	<i>86 830</i>	<i>96 761</i>
Finansiella intäkter	193	58	0	58	0	58
Finansiella kostnader	-2 658	-15 665	-24 833	9 168	-86 761	-86 819
Resultat efter finansiella poster	75 365	58 160	65 902	-7 743	69	10 000
Resultat BWR	-420	0	0	0	0	0
Totalt BEM koncernen	74 945	58 160	65 902	-7 743	69	10 000
Investeringar						
Nettoinvesteringar, likviditet						
Borås Energi och Miljö AB	53 770	58 265	86 667	-28 402	260 000	260 000

* I budgeten för 2018 låg Överföringsledningar till Fristad med 138 mnkr men under 2019 har mycket av investeringskostnaden kommit och är nu aktiverad.



Finansiering

Kreditlimit för bolaget är 1 580 mnkr varav 1 110 mnkr var utnyttjat per den 30/4 2019. Kvarvarande låneutrymme är 470 mnkr.

Tio reverslån på respektive 250 mnkr, totalt 2 500 mnkr är upptaget för finansiering av nybyggnation av kraftvärmeverk och avloppsreningsverk (EMC).

Av total skuld är 250 mnkr räntebundet i Swappar (reverslån) med en spridning på 0 till 3 år och en ränta mellan 2,1 % och 2,975 %. Snitträntan Swappar (reverslån) inkl. marginal hamnade på 2,96 %. Den rörliga räntan har i genomsnitt varit 0,75 % för perioden inkl. bolaget marginal.

Årsprognos och utfall per affärsområde 2019

Prognosen för 2019 är 10,0 mnkr en avvikelse positivt med 9,9 mnkr från ursprunglig årsbudget. Den nya prognosen på 10 mnkr har lagts centralt och inte fördelats ut per AO.

Resultat efter finans (tkr) 2019	Utfall tom april	Budget tom april	Avvikelse	Års-budget	Års-prognos	Avvikelse
AO Energi	55 862	74 991	-19 130	30 674	30 674	0
AO VA	-2 996	-7 072	4 075	-21 442	-21 442	0
AO Avfall & Återvinning	-306	1 779	-2 085	5 096	5 096	0
Övriga verksamheter	5 600	-3 796	9 396	-14 259	-4 328	9 931
Resultat BEM	58 160	65 902	-7 743	69	10 000	9 931
Resultat BWR	0	0	0	0	0	0
Koncernen	58 160	65 902	-7 743	69	10 000	9 931

AO Energi

Affärsområdet Energi består av följande områden: Energi, vattenkraft, biogas samt Energi. AO Energi har ett ackumulerat resultat för tertiäl 1 på 55,9 mnkr vilket är 19,1 mnkr lägre än budget som var 75 mnkr.

Lägre intäkter med 32,4 mnkr för AO Energi. Tappet främst på fjärrvärme 16,8 mnkr, el-intäkter 15,8 mnkr, verksamhetsavfall 2,7 mnkr. Vattenkraften 0,8 mnkr och Energitjänster 2,1 högre än budgeterat.

Lägre kostnader än budgeterat med totalt 13,3 mnkr för perioden. Detta beror främst på att KVV gällande EMC inte är aktiverat under perioden som var budgeterat from mars. Påverkar perioden med 16,2 mnkr i lägre kostnader. Högre övriga kostnader och personal med 2,9 mnkr.

AO Vatten och avlopp

AO VA har ett ackumulerat resultat för tertiäl 1 på -3,0 mnkr vilket är 4,1 mnkr bättre än budget som var -7,1 mnkr.

Affärsområdet har högre intäkter än beräknat för perioden på 2,1 mnkr.

Under perioden har kostnaderna varit 2,0 mnkr lägre än budget. 1,1 mnkr av dessa beror på lägre kostnader och 1,0 mnkr beror på lägre avskrivningar.

AO Avfall och återvinning

Affärsområdet AO Avfall och Återvinning består av följande områden: Hushåll, Återvinning och Transport. Affärsområdet har ett ackumulerat resultat för tertial 1 på -0,3 mnkr vilket är 2,1 mnkr lägre än budget.

Ökade intäkter på totalt 8,5 mnkr mot budget främst beroende på ökade priser för deponi och högre ersättningsnivåer för försäljning av skrot, wellpapp och tidningar.

Ökade kostnader på 10,6 mnkr mot budget. "Sortera mera hemma" projektet har belastat kostnaderna med 1,9 mnkr. Ökade driftentreprenader p.g.a. ökade intäkter 4,5 mnkr, ökade kostnader på transport 1,3 mnkr samt övriga kostnader och personal 2,9 mnkr.

Övriga verksamheter

Övriga verksamheter har haft 9,4 mnkr bättre resultat än budget tom april. Detta beror främst på att de externa räntekostnaderna har varit lägre samt lägre externa kostnader än budgeterat.

Lägesrapport BWR

Bolaget BWR är under likvidation enligt beslut från KS. Inga resultatposter är bokförda under 2019.

Kvarvarande balansposter kommer att justeras under likvidationsarbetet, vilket beräknas klart under året.