

Delårsrapport med prognos 1 2022

Tekniska nämnden

Beslutad i Tekniska nämnden, den 20 maj 2022 § 100



Innehåll

1	Förslag till beslut	3
2	Förvaltningschefens bedömning och analys	4
2.1	Förvaltningschefens analys av verksamhetens prognos.....	4
2.2	Händelser av väsentlig betydelse	4
2.3	Förväntad utveckling	6
3	Delårsresultat och prognos 1 för år 2022	11
3.1	Enheternas delårsresultat och prognos.....	15
3.2	Investeringar	17
4	Bilagor	21
4.1	Bilaga 1 Resultat- och balansräkningar för Avfalls- och VA - verksamheterna	21

1 Förslag till beslut

Tekniska förvaltningens förslag till Tekniska nämnden

1. Tekniska nämnden fastställer delårsrapport med prognos 1 för 2022.
2. Delårsrapporten överlämnas till programnämnd Samhällsbyggnad /Kommunstyrelsen för vidare hantering.

2 Förvaltningschefens bedömning och analys

2.1 Förvaltningschefens analys av verksamhetens prognos

Prognosen för nämndens skattefinansierade verksamheter visar ett mindre underskott om totalt 0,5 mnkr. Inom Park- och gatuverksamheten finns dock större avvikelser kopplat vinterväghållningen (- 4,7 mnkr) samt snörelaterade kostnader för trädskador (- 4 mnkr). Underskotten möts dock upp av prognostiserat högre felparkeringsintäkter (+5,7 mnkr) samt lägre underhållskostnader för främst minskade naturvårdsåtgärder och lägre reparationskostnader för parkeringsautomater.

Projekt enheten uppskattar lägre intäkter om 2,9 mnkr för förändrad redovisningsriktlinje på tidskrivning på investeringar. Gasverksamheten beräknar ett överskott om 3,6 mnkr för högre försäljningsintäkter och lägre driftkostnader än budget.

De taxefinansierade verksamheterna finansierar sig själva genom intäkter och har därför en nettobudget om 0 kr. Avfallsverksamheten planerade i samband med VP 2022 för ett underskott om 9,9 mnkr. Resultatet för året prognostiseras till 14,7 mnkr i underskott vilket innebär att avvikelsen mot planerad budget beräknas till underskott om 4,8 mnkr. Vatten- och avloppsverksamheten fortsätter med en positiv ekonomisk trend och prognostiserar ett överskott med 16 mnkr, vilket är 7 mnkr över planerad budget. Avvikelser inom de taxefinansierade verksamheterna justeras mot det egna kapitalet i samband med årsbokslutet.

Investeringsbudgeten har under våren reviderats och budgetöverskott från år 2021 har överförts till 2022 års budget. Samtliga verksamheter utom Avfall prognostiserar att inte förbruka årets budget fullt ut. Den huvudsakliga orsaken beror på olika förseningar i projekt. Avfallsverksamhetens prognostiserade underskott beror på förväntade fördröjningar i projekt.

De ekonomiska effekterna av oron i omvärlden är svåra att bedöma fullt ut. Prognoserna kan därför komma att förändras avsevärt beroende på hur kostnadsutvecklingen förändras under året.

2.2 Händelser av väsentlig betydelse

- Effekter av både pandemin, det säkerhetspolitiska läget och även geopolitiska effekter från klimatförändringar och klimatåtgärders påverkan på den globala energimarknaden har påverkat Tekniska förvaltningens verksamheter genom bland annat försenade leveranser och prishöjningar. Detta har resulterat i exempelvis:
 - Inom Avfall har kraftiga indexhöjningar flaggats för innevarande år i flera entreprenörsavtal.
 - På grund av försenade leveranser har projekt försenats under våren på Skebäckverket. Vatten och avlopp har även haft försenade leveranser av vattenmätare, vilket gjort att verksamheten ligger efter i bestämd utbytestakt hos kund. Det finns även en osäkerhet om alla tjänster blir utförda som exempelvis schakt- och transporttjänster om det blir brist

på drivmedel. Högre priser på VA-material fördyrar ledningsarbeten, ledningsunderhåll och akuta reparationer. Just nu råder ingen brist på fällningskemikalier (vilka behövs i beredningen av dricksvatten och rening av avloppsvatten), men Livsmedelsverket har uppmanat dricksvattenproducenter och reningsverk att förbereda, planera och vidta åtgärder för ett scenario där tillgången på dessa kemikalier är begränsad. Vattenverket utreder ökad lagerhållning av kloridbaserade fällningskemikalier samt möjligheterna att kunna nyttja alternativa fällningskemikalier. Reningsverket har en låg förbrukning och har sett över beredskap och alternativ vid en eventuell bristsituation.

- Inom Fordon har det ökade drivmedelspriserna påverkat Fordons ekonomi negativt. Under 2021 och även 2022 har komponentbristen i fordonsindustrin påverkat Fordons verksamhet genom mycket längre leveranstider vid beställningar av fordon.
- Park och gata har påbörjat belysningsprojektet med att byta ut kablar i centrum. Årets satsning på reinvesteringar inom belysningsområdet har medfört ett hårt tryck på både verksamhet och entreprenör för att på bästa och mest effektiva sätt skapa ett tryggare Örebro med fokus på de centrala delarna. Med omvärldens oroligheter och osäkerhet kring leveranser samt ökade kostnader för byggnationer och transporter, skapar det osäkerhetsfaktorer i arbetet som medför stora utmaningar i uppdraget.
- Förrådet kommer fortsätta hantera det centrala lagret för skyddsmaterial fram till 30 juni och förmodligen året ut.
- Byggnation av ny deponi vid Atleverket har startats och ska färdigställas under hösten. Begäran om justering på grund av bränslepriser riskerar driva upp investeringskostnaden.
- Från och med 1 januari är insamling och återvinning av tidningar och returpapper ett kommunalt ansvar. I ett regionalt samarbete har avtal slutits med entreprenör som samlar in allt papper i samtliga kommuner i Örebro och Värmlands län. Taxan höjdes inför 2022 för att finansiera tjänsten.
- Leveranserna av restavfall för mekanisk eftersortering vid Brista Kraftvärmeverk i Stockholm har startats upp. Avtalet gäller i 10 år och är en del i Avfalls strävan att nå 25/25 målet. Första utvärdering av utsorteringen ska göras under året. Taxan höjdes inför 2022 för att finansiera tjänsten.
- Arbete med att förbättra särredovisning mellan taxeekonomin och ekonomin för annat avfall pågår. Vårens genomlysning har gett en tydligare bild och har använts för att börja modellera avfallsverksamhetens långsiktiga ekonomiska utveckling med effekt på taxa, resultat, eget kapital och avkastningsmöjlighet.
- Halvtidsresultat från den pågående satsningen Minimeringsmästarna ger ett positivt utfall. I snitt har deltagarna lyckats minska sina avfallsmängder med 30 procent och Örebro placerar sig på första plats bland de deltagande kommunerna.
- Första leveransen av den nya tätare barriärpåsen för matavfall har gjorts ut till kund, som nu kommer att testa den och utvärdera den i sin verksamhet.
- Planering VA har påbörjat informationsklassning av VA-data (geodata), utföra riskanalyser av system samt vidta åtgärder utifrån detta. Som en första åtgärd har VA-data tagits bort från Stadsbyggnad intranätsskarta från och med 1 april.
- Vatten och avlopp har startat upp ett internt arbete utifrån Tekniska nämndens beslut om att tillåta VA-anslutning genom avtal utanför

verksamhetsområde genom att bland annat utreda förutsättningar och arbetssätt samt informera på kommunens hemsida.

- Ledningsnät har börjat utforma en intern utbildning för rörnätstekniker för att möta upp behovet av personal då det är svårt att rekrytera med rätt kompetens inom området.
- Gasverksamheten har rekryterat en ny verksamhetschef som börjar sin tjänst i augusti.
- Etablering av anläggning för tryckreglering av gasnätet.
- Tekniska nämnden har tagit beslut om temporära lättnader för näringslivet gällande markupplåtelse genom att erbjuda fri exponering utanför butik samt 30 kvm fri uteserveringsyta under säsongen 2022.
- Styrordningen för Skebäcksbron har bytts ut, så att det ska fungera med öppning och stängning av bron.
- Under första delen av året råkade Örebro ut för ett par kraftiga snöoväder som till följd av detta orsakade enorma skador på framförallt kommunens trädbestånd. Detta är skador som kommer ta lång tid att komma till rätta med och som kommer ge långvariga konsekvenser för stadens trädbestånd. På grund av händelsen har Park och gata behövt ställa om arbetsinsatser i egen regi i hög utsträckning, för att ta hand om den enorma åverkan ovädret medförde, samt anlita entreprenörer för att hantera nedfallna och skadade träd. Detta har påverkat driftkostnaderna avsevärt och kommer att fortsätta påverka våra arbetsinsatser under en period framöver, där vi fått skjuta fram eller ställa in arbete inom grönyteskötseln i förmån till detta arbete. Detta för att säkerställa säkerhet, tillgänglighet och trygghet.
- Under påsken skedde en demonstration och motdemonstration i Sveaparken som ledde till ett upplopp där stora skador på Park och Gatas egendom skedde. Kostnader för skadorna är stora och kommer att belasta Park och Gatas driftbudget negativt.
- Fortsatt arbete kring övertagandet av skötseln av Mark – och exploaterings fastighetsbestånd sker, där ytterligare fastigheter går in i fastighetsskötseln på Park och Gata. Medför en utökning av verksamheten som finansieras med medel från Mark – och exploatering. Det leder till ett ökat samarbete inom programområdet som genererar en effektiv skötsel som är samlad på ett ställe.
- Park och gata testar nya, stora, komprimerade och digitala avfallskärl på ett av stadens torg året. Verksamheten har redan sett ett positivt utfall där det är märkbart att minskad nedskräpning är direkt kopplade till kärlets utformning samt en positiv konsekvens området i anslutning till dessa kärl är fria från skadedjur av olika slag.
- En utredning kring skadedjur kopplat till bland annat renhållning är påbörjad inom förvaltningen.

2.3 Förväntad utveckling

Tekniska förvaltningen övergripande. Förvaltningen har en viktig roll i att bidra till kommunens hållbarhetsarbete och i arbetet med de globala hållbarhetsmålen, vilket ska ske i enlighet med Örebro kommuns program för hållbar utveckling. Krav på en utvidgad och bättre anpassad kommunalteknisk försörjning i form av exempelvis vatten och avlopp, sophantering ställs parallellt i takt med att både befolkningen och boendetätheten ökar. En av Tekniska nämndens största utmaningar framåt är att hantera utökat driftansvar och åtaganden med minskade ekonomiska förutsättningar. Det finns även ett stort förnyelsebehov av infrastruktur. En avsaknad

av tillräckliga resurser för att möta det stora förnyelsebehovet av infrastruktur innebär att kostnader skjuts på framtiden. Det genererar även ökade driftkostnader. Nämndens förmåga att leverera är också beroende av Upphandlingsenhetens kapacitet. En flytt till nya lokaler i Berglunda för delar av förvaltningens verksamhet ger förutsättningar för högre effektivitet i förvaltningens grunduppdrag. Nya lokaler säkrar också en bra fysisk arbetsmiljö och skapar bättre förutsättningar än idag för samutnyttjande och samarbete inom förvaltningen, samt bidrar till att vara en attraktiv arbetsgivare.

Medarbetare är den viktigaste resursen vi har för att säkerställa att grunduppdrag genomförs och att utvecklingen drivs framåt. Ett fortsatt strategiskt arbete krävs för att öka förutsättningarna för en god arbetsmiljö och hållbart medarbetarengagemang. Kompetensförsörjning är en viktig fråga framåt. Det är fortfarande svårt att rekrytera vissa befattningar, vilket blir en utmaning för att inte tappa kvalitet och tempo i investeringsprojekten och planering av daglig drift samt underhåll. Omvärldens förväntningar på digitala tjänster och även medarbetares förväntningar på en digitaliserad arbetsmiljö är hög. Därför är fortsatt effektivisering av våra processer nödvändig. Många av de senaste årens satsningar inom digitalisering har ännu inte slutförts, samtidigt som nya behov uppstår löpande. Vi behöver därför fokusera på att slutföra och dra nytta av det vi har påbörjat, inte minst gällande Microsoft 365, skanning och fillagring. Under kommande år sker upphandling och implementation av kommungemensamt ärendehanteringssystem. Det nya systemet ge oss nya möjligheter att hantera processer vi saknar stöd för idag, men också ge oss anledning att se över befintliga lösningar (främst våra e-tjänster).

Avfall. Beslut förväntas under juni månad kring framtida producentansvar för förpackningar. Utredningen har presenterat ett förslag där kommunerna får överta ansvaret för insamling och eventuellt även förberedelse för återvinning. Givet ett beslut i föreslagen riktning kommer ett införande pågå under flera år framöver. Ett regionalt samarbete kommer här att vara viktigt för att kunna erbjuda sammanhållna och effektiva lösningar ur såväl medborgar- som verksamhetsperspektiv.

Förstudie för att kunna starta upp en byggretur inom Örebro kommun pågår. Grundsytet är att skapa en tjänst inom kommunen för att förhindra att material går till avfall vid ombyggnation och renoveringar utan istället kan styras om till en cirkulär begagnatmarknad.

Det pågående arbetet med minimeringsmästarna kommer att avslutas under året och en utvärdering behöver göras. Halvtidsresultatet med en minskning av mängden avfall med 30 procent inom gruppen ger en indikation om att en breddning av arbetet till att nå fler medborgare bör kunna ge en bredare positiv effekt.

Avfallsverksamheten förbereder under året för det utökade uppdraget att öka utsorteringen samt att ta emot större volymer av bygg- och rivningsavfall. Återvinningscentralerna förbereds för större volymer och fler fraktioner, insamlingstjänst förbereds för att hämta fler fraktioner vid källan och nya avsättningskanaler förbereds för gips och planglas.

Den förtätade staden och en fortsatt tillväxt i befintliga såväl som nya bostadsområden kräver nya lösningar för avfallshanteringen.

Utifrån ovan beskriven utveckling är det rimligt att anta ett behov av betydande taxeökningar över de kommande åren. Parallellt med detta är bedömningen att det ökade avkastningskravet från avfallsverksamhetens hantering av annat avfall minskar

manöverutrymme för avfallsverksamheten, bland annat i att finansiera utvecklingsprojekt i syfte att utveckla nya hållbara avfallstjänster.

En fördjupning och breddning av områden i det regionala samarbetet medför sannolikt skalfördelar och kan till viss del lindra framtida kostnadsökningar. Exempel är att fortsätta samverka med viktiga upphandlingar av tjänster samt att bredda arbetet med att hitta kostnadseffektiv avsättning för kommunernas hanterade avfallsvolymer. Genom skalfördelar med ökade ”gemensamma” volymer bör vi tillsammans kunna vara mer attraktiva som samarbetsparters till återvinningsindustrierna på marknaden. I detta samarbete behöver Atleverkets möjligheter till att utveckla sin verksamhet vara inbegripet.

Park och gata. I takt med den kraftiga exploateringen som sker i Örebro ser Park och gata stora svårigheter framöver med att klara sitt grunduppdrag. Verksamheten får ökade driftområden och driftkostnader. Om budgeten inte följer verksamhetens uppdrag, likväl som beslut med kort framförhållning och krav på snabb leverans, medför det en hård belastning på medarbetare, svårigheter att behålla personal, rekrytera rätt kompetens samt att leverera kvalitet. Detta medför stora utmaningar för arbetsgivaren att upprätthålla en god arbetsmiljö och god leverans av sitt uppdrag.

Nämnden har stora utmaningar i form av reinvesteringar i de anläggningar som byggdes på 1960–70 talet som exempelvis gatubelysning, dammar, beläggning, broar, parker, lekplatser och trafiksignalanläggningar. I samband med framtagande av underhållsplaner ser vi att nivåerna på investeringsbehoven är så stora att investeringsmedlen inte kommer räcka till. Utifrån detta kommer svåra prioriteringar behöva göras. Detta kommer på sikt leda till ännu högre investeringskostnader samt en ökad driftkostnad för att kunna upprätthålla en accepterad standard samt för att efterleva våra lagstadgade krav som åligger verksamheten. Verksamheten är beroende av upphandlingsenhetens kapacitet, då överprövningar samt ej genomförda upphandlingar påverkar planering och drift av verksamhet.

För 2022 har Park och Gata fått en stor satsning på investering av belysning i det offentliga rummet med fokus på trygghet i de centrala delarna av staden. Då omvärldens oroligheter kring leveranser, ökade drivmedelskostnader och ökade kostnader för entreprenörerna skapar det stora utmaningar i uppdraget. En ombudgetering av våra investeringsmedel inom Park och Gata har skett då vi varit tvungna att omprioritera våra investeringar till förmån för portarna i slussdammen då de besiktigats och behöver renoveras under året. Med en redan ansträngd investeringsbudget kommer detta medföra att vi får skjuta fram projekt till 2023 eller 2024 under förutsättningar att vi har de investeringsmedel som krävs för de planerade projekten vi har. Under 2022 har Park och Gata fått en viss kompensation för utökade volymökningar som kompenserar delar av årets ökade kostnader. Men då Park och Gata har flera års ackumulerat underskott i budget i förhållande till uppdraget, äts den ökade budgetramen upp av flerårigt underskott och ansträngd budget. Det kommer ta flera år att hämta upp detta ackumulerade underskott som kommer att påverka ambitionsnivåerna på vårt grunduppdrag.

Park och gata ser fortsatt ökade kostnader för renhållning kopplade till ökad användning av parker och naturområden.

Vatten och avlopp. Att trygga VA-försörjningen i en växande kommun innebär insatser på många fronter. De största utmaningarna som identifierats är befolkningsökningen, samhällets ökade krav och klimatförändringen. De största

behoven finns i ett gammalt ledningsnät samtidigt som klimatförändringar och nya miljöregler ska mötas. Ökar kraven ökar också behovet av personal med rätt kompetens i en bransch med hård konkurrens.

Produktion och distribution av dricksvatten är en utsatt och prioriterad försörjning med behov av ökat säkerhetsarbete, med anledning av en allmänt höjd risknivå och en ny säkerhetsskyddslag. För att säkerställa dricksvattenförsörjningen är ett samordnat kontinuerligt kontinuitetsplaneringsarbete viktigt.

Vätternvatten har som mål att förse kommunerna Hallsberg, Kumla, Lekeberg och Örebro med dricksvatten från 2031. Detta ska möjliggöras genom att göra Vättern till ordinarie vattentäkt genom att leda vatten från Vättern till Hallsberg. Projektet är uppdelat i två faser, fas 1: tillståndsprövning och projektering och fas 2: byggande av anläggningar. Efter fas 1 där undersökning om möjligheten att ta vatten från Vättern görs skall beslut tas i ägarkommunerna om man ska gå vidare till fas 2. Tidplan och budget har justerats under året och projektet flaggar för ytterligare justering av tidplanen kommer under 2022.

Även med Vättern som huvudvattentäkt kommer Svartån fortfarande vara en viktig vattentäkt för Örebro. För att långsiktigt trygga Svartån som vattentäkt pågår ett arbete med att inrätta ett vattenskyddsområde med föreskrifter som reglerar verksamheter i Svartåns avrinningsområde som kan påverka vattenkvaliteten negativt på både kort och lång sikt.

Förnysetakten för kommunens ledningsnät ökar stegvis och behöver fortsätta öka den kommande tioårsperioden. Ett viktigt mål för verksamheten är att minska in- och utläckaget på ledningsnätet och få kontroll över odebiterat och omätt vatten, för att möta ett växande Örebro på ett ekonomiskt- och miljömässigt hållbart sätt.

Som ett resultat av Örebros tillväxt bör en utredning påbörjas som visar på hur ett framtida Skebäckswerk kan klara en ökad belastning. Samtidigt behöver Skebäckswerket, våra kranverks och pumpstationer rustas upp för att få driftsäkrare anläggningar men även för att förbättra arbetsmiljön.

Vi kommer sannolikt att se skärpta krav i livsmedelstiftningen för framför allt kemiska ämnen.

Stora behov av ökad förnysetakt samt investeringskostnader i såväl befintliga anläggningar som i projektet Vätternvatten innebär ökade kostnader. VA-taxan behöver därför höjas de närmaste åren. Här väntar ett viktigt kommunikationsarbete med kunder och örebroare för acceptans och förståelse för investeringar för en stabil vattenförsörjning.

Gas. En kommande övergång från Örebros stadsbussar från biogas till eldrift ger att marknaden för biogas minskar i Örebro. Detta sätter stort tryck på att övergången till att leverera biogas till andra sektorer lyckas, så att biogas sen kan fortsätta utvecklas positivt i kommunen. Övergången förväntas kräva investeringar i nätet som driver kostnader och nya leveranser kan komma att ske till kunder med lägre betalningsvilja än dagens. Det är fortsatt oklart på vilket sätt detta skulle kunna påverka gasverksamhetens långsiktiga ekonomiska resultat.

Arbete med att noggrannare kartlägga och etablera kontakter med potentiella kunder i kommunen som kan och vill ansluta sig till befintligt och ett utvidgat nät är under process. Arbetet är och kommer fortsatt kommande år vara av stor vikt för verksamheten samt att utifrån omvärldsutvecklingen följa marknadens behov och

betalningsvilja. Genom eget aktivt arbete och samverkan med befintliga aktörer kopplade till Örebro kommuns gasnät utvecklar vi marknad och avsättning för biogas i Örebro.

Etableringen av tryckregleringsanläggning på gasnätet är under process. En anläggning vilken grundar för stabilitet av leveranser till dagens tankstationer och anslutna kunder till gasnätet. Anläggningen kommer även vara en förutsättning för att kunna öka leveranser och antalet kunder på gasnätet.

EU-kommissionen beslut avseende taxonomi för hållbara investeringar samt styrning av fordonsinköp genom Clean Vehicle Directive skapar fortsatt en oro för framtiden och ger samtidigt ett stort behov av tydlighet och långsiktighet från de styrande politikerna i omställningsarbetet mot förnyelsebar energi.

Fordon. Under 2021 har det arbetats fram en revidering av kommunens Fordonsriktlinjer. Den blev beslutad i slutet av april och kommer ge nya riktlinjer för Fordonsverksamheten att förhålla sig till framåt. Detta blir ett viktigt verktyg för verksamhetens bidrag till kommunens målsättningar inom hållbarhetsprogrammet, genom ett aktivt arbete med ett utbytesprogram, framför allt för de fordon som inte drivs med fossilfria drivmedel. Hur finansieringen för att uppnå målsättningen "Fossilfri fordonsflotta" kommer att påverka kommunens verksamheter är oklart.

Under 2021 fick vi erfara längre leveranstider på fordon på grund av komponentbrist till följd av pandemin. Det vi kan se nu under början på 2022 är att leveranstiderna inte har blivit kortare utan snarare ännu längre. Detta får konsekvenser för vår utbyttestakt då den planerade investeringsvolymen med största sannolikhet inte kommer att uppnås. I förlängningen kan detta innebära att kommunens fordonspark får en högre medelålder och att målen i nya fordonspolicyn blir svårare att nå.

Förvaltningens flytt till nya lokaler i Berglunda 2023 är en förutsättning för Fordon för att långsiktigt kunna bedriva en ändamålsenlig verksamhet med en god arbetsmiljö för våra medarbetare. Den förväntade hyresökningen som flytten medför kommer att få ekonomiska konsekvenser, i form av högre fordonskostnader, för kommunens verksamheter som internt hyr fordon på lång tid av Fordonsverksamheten.

Fordons ekonomiska modell innebär generellt att respektive fordon ska bära sina egna kostnader utifrån självkostnadsprincipen. Övervägande delen av våra personbilar har dock bränslet idag ingående i månadsavgiften utifrån beräknad körsträcka och drivmedelspris. Detta behöver förändras till att respektive bil får de faktiska drivmedelskostnaderna för att skapa incitament för kostnadskontroll samt att skapa en rättvis och transparent kostnadsfördelning.

3 Delårsresultat och prognos 1 för år 2022

Nämndens budgetram för den skattefinansierade verksamheten har förändrats sedan Verksamhetsplan med budget 2022 (VP 2022) beslutades. Budgetförändringarna som har beslutats av Programnämnd Samhällsbyggnad summerar till en utökad budget om 5,5 mnkr och presenteras nedan med förklaring per enskild budgetförändring:

Verksamhet	1 Budget 220101	2 Kompensation, kapitalkostnader	3 Tillfällig kompensation, offentliga toaletter		4 Lönekompensation 2022	5 Hyreskompensation 2021	6 Budget 220430
			Sam 118/2022	Sam 118/2022			
Nämnd	890						890
Stab och ledning	-1 727				205	174	-1 348
Bredband	100						100
Park och gata	186 557	845	2 040		1 944	849	192 235
Fordon	3 755				27		3 782
Ofördelat	582				-582		0
Summa	190 157	845	2 040		1 594	1 023	195 659

1. Tekniska nämndens budgetramar 2022-01-01
2. Kompensation för kapitalkostnadsökningar för investeringar inom Park och Gata.
3. De avgiftsfria offentliga toaletterna har varit tillfälligt stängda under hösten 2021 på grund av problem med kriminalitet, övernattning, missbruk och omfattande nedskräpning. Kommunstyrelsen fattade i december 2021 beslut (Ks 1351/2021) om att de offentliga toaletterna i city ska utredas samt att de ska hållas öppna med rondering och utökad städning under utredningstiden. För det kompenseras Tekniska nämnden tillfälligt under 2022 med 2 040 tkr.
4. Löneökningskompensation 2022.
5. Hyresökningskompensation för indexökningar och schablonförändringar, fördelas ut enligt Örebro kommuns internhyresmodell.
6. Tekniska nämndens budgetramar 2022-04-30

Delårsresultat och prognos – ekonomi

Verksamhet	April Utfall	April Budget	Avvikelse jan - apr	Budget 2022	Prognos 2022	Prognosavvikelse 2022
Fordon	844	-1 778	2 622	-3 782	-2 838	944
Bredband	-19	-33	14	-100	-100	0
Projektenhet	-793	122	-915	0	-2 921	-2 921
Stab och Ledning	-776	235	-1 011	1 348	1 332	-16
Park och Gata	-73 099	-64 320	-8 779	-192 235	-194 395	-2 160
Teknisk nämnd	-335	-104	-231	-890	-890	0
Gas	2 036	0	2 036	0	3 607	3 607
Summa skattefinansierat	-72 142	-65 878	-8 300	-195 659	-199 812	-546
Avfall	-2 222	0	-2 222	0	-14 734	-14 734
VA	642	0	642	0	18 351	18 351

Prognosen för nämndens skattefinansierade verksamheter visar ett mindre underskott om totalt 0,5 mnkr. Inom Park- och gatuverksamheten finns dock större avvikelser kopplat vinterväghållningen (- 4,7 mnkr) samt snörelaterade kostnader för trädskador

(- 4 mnkr). Underskotten möts dock upp av prognostiserat högre felparkeringsintäkter (+5,7 mnkr) samt lägre underhållskostnader för främst minskade naturvårdsåtgärder och lägre reparationskostnader för parkeringsautomater.

Projektenheten uppskattar lägre intäkter om 2,9 mnkr för förändrad redovisningsriktlinje på tidsskrivning på investeringar. Gasverksamheten beräknar ett överskott om 3,6 mnkr för högre försäljningsintäkter och lägre driftkostnader än budget.

De taxefinansierade verksamheterna finansierar sig själva genom intäkter och har därför en nettobudget om 0 kr. Avfallsverksamheten planerade i samband med VP 2022 för ett underskott om 9,9 mnkr. Resultatet för året prognostiseras till 14,7 mnkr i underskott vilket innebär att avvikelsen mot planerad budget beräknas till underskott om 4,8 mnkr. Vatten- och avloppsverksamheten fortsätter med en positiv ekonomisk trend och prognostiserar ett överskott med 16 mnkr, vilket är 7 mnkr över planerad budget. Avvikelser inom de taxefinansierade verksamheterna justeras mot det egna kapitalet i samband med årsbokslutet.

De ekonomiska effekterna av oron i omvärlden är svåra att bedöma fullt ut. Prognoserna kan därför komma att förändras avsevärt beroende på hur kostnadsutvecklingen förändras under året.

Fordon

Fordonsverksamheten prognostiserar ett totalt överskott om 0,9 mnkr. På enhetsnivå är avvikelserna betydligt större och särskilt kapitalkostnaderna som förväntas sluta på + 3,5 mnkr till följd av tillfälligt lägre utbytestakt av fordonen. Relaterat till utbytestakten prognostiseras reparationskostnader bli 0,5 mnkr högre.

Lägre kapitalkostnader matchas dock upp av höga drivmedelskostnader som för året uppskattas bli 2,5 mnkr högre än budgeterat. Prognosen för det är dock osäker och antas utifrån de genomsnittliga prisnivåer som har varit under årets första månader.

Avvikelser i övrigt prognostiseras även för högre skattekostnader än budgeterat (-0,4 mnkr) men även högre intäkter från försäljningar av fordon (+ 0,5 mnkr)

Verksamheten fortsätter även i år att hantera stora volymer inköp av skyddsutrustning till personal inom programområde Social välfärd. Merkostnader som har uppstått på grund av detta har kompenseras av Kommunstyrelsen.

Projektenheten

Enheten har en nollbudget; kostnaderna finansieras via intäkter när medarbetarna debiterar sin kostnad på investerings- och exploateringsprojekt inom kommunen. Prognos för året förväntas dock ett underskott med 2,9 mnkr till följd av en förändrad redovisningsriktlinje för tidsskrivning på investeringar och exploateringar, som ännu inte har blivit kompenserad.

Den 1 januari 2019 trädde en uppdaterad kommunal redovisningslag i kraft, som bland annat innebär skärpta krav på vad som kan anses vara en investeringskostnad när den genomförs i egen regi. Enligt de skärpta kraven kan enbart direkt kopplade kostnader påföras investerings- och exploateringsobjekten.

Då Projektenheten även jobbar på uppdrag av VA-verksamheten, har VA finansierat sin del av overheadkostnaderna. Resterande del av ofinansierade kostnader har

nämnden i VP 2022 begärt från KS om utökat budgetanslag för att möta årets- och kommande års intäktsstapp.

Stab och Ledning

Stab och Ledning prognostiserar gemensamt ett mindre underskott om 16 tkr för året.

Park och Gata

Verksamheten prognostiserar ett underskott om ca 2,2 mnkr totalt för hela året.

Prognosen för vinterväghållningen uppskattas till ett underskott om ca 5 mnkr. Kostnaderna för både snöröjning och halkbekämpningen är betydligt högre än budgeterat. I övrigt har det i år varit en relativ normal vinter. Däremot har snön inte legat kvar en längre tid vilket har gjort att bortforslingskostnaderna prognostiseras ligga i nivå med budget.

Till följd av det senaste snöfallet prognostiseras underskott inom Parkenheten för skador på träd till en uppskattad summa om ca 4 mnkr. För att undvika framtida större underhållskostnader är verksamheten tvungna att prioritera omhändertagande av de nedfallna träden. För att mildra underskottet omprioriteras både personella och ekonomiska resurser från naturvårdsåtgärder och skapar därmed ett överskott om 0,8 mnkr.

Inom Parkeringsenheten prognostiseras ett överskott om totalt 6,9 mnkr. Avvikelsen beror främst på högre intäkter än budgeterat för felparkeringsintäkter (+5,7 mnkr) som under året har påverkats av höjd taxa. Men avvikelsen beror även på lägre kostnader för personal samt lägre underhålls- och reparationskostnader för de nya parkeringsautomaterna.

I övrigt har Park- och gatuverksamheten anpassat underhållsbudgeten till en nivå som är betydligt lägre än det verkliga behovet för en växande stad. Prognosen är därför osäker i delårsbokslut 1 och kan komma att justeras under året.

Gas

Verksamheten har ett lågt utfallet på kostnader för första tertiet och förklaras av att planerat underhåll förväntas genomföras senare under året. I samband med Verksamhetsplan med budget planerades för ett överskott om 2 mnkr. Resultatet för året prognostiseras till 3,6 mnkr vilket innebär att avvikelsen mot planerad budget beräknas till överskott om 1,6 mnkr. I stora drag beror överskottet på:

- Högre intäkter då verksamheten förväntas producera mer gas än planerat vilket också får en effekt på produktionskostnader av gasen som prognostiseras bli högre än budgeterat.
- Lägre underhållskostnader kopplat till planerade åtgärder.
- Organisationen är fortfarande i en utvecklingsfas och rekryteringar har genomförts sedan uppstarten våren 2020. Dock har rekryteringarna inte genomförts enligt budgeterat vilket har bidragit till lägre personalkostnader.

Vatten och avlopp

Vatten- och avloppsverksamheten fortsätter med en positiv ekonomisk trend och prognostiserar en positiv avvikelse med 18 mnkr. I samband med Verksamhetsplan

med budget 2022 budgeterade VA ett överskott med 11 mnkr som var planerat till att återställa det negativa egna kapital som verksamheten har sedan några år tillbaka. Mot planerad budget är avvikelserna ca 7 mnkr.

Prognostiserat avvikelserna mot planerad budget beror på:

- Lägre intäkter från förbrukningsavgifter (-1,7 mnkr)
- Lägre personalkostnader (+2 mnkr) till följd av vakanser, sjukskrivingarna, sena rekryteringar och tjänsteledigheter generellt för samtliga enheter.
- Lägre kapitalkostnader (+2 mnkr) som i stort drag beror på en lägre investeringstakt än planerat.
- Räntekostnader på lån (+3 mnkr) som en effekt av lägre investeringstakt och behovet av internlån förskjuts med några månader.

I övrigt prognostiseras generellt minskade underhållskostnader. Det finns dock en osäkerhet i hur kostnadsbilden ser ut resten av året för kemikalier, material och leveranser.

Under året kommer verksamheten behöva genomföra ett större finansieringsskuld för att finansiera årets investeringar.

Avfall

Avfallsverksamheten planerade i samband med Verksamhetsplan med budget för ett underskott om 9,9 mnkr. Resultatet för året prognostiseras till 14,7 mnkr vilket innebär att avvikelserna mot planerad budget beräknas till underskott om 4,8 mnkr.

Avvikelsen förklaras bland annat av att intäkterna bedöms bli 2,3 mnkr lägre än planerat för framför allt förorenade jord men också ca 1 mnkr relateras till lägre intäkter från hushållsabonnemangen.

Verksamheten prognostiserar även kostnadsökningar för framför allt bränsle internt för verksamhetens egna fordon. Kostnadsökningar prognostiseras även från entreprenaderna som dels beror på indexuppräknningar, dels som en effekt av fler transporter än det som beräknas i budgeten.

Effektivisering

Enligt ÖSB 2022 har inget generellt effektiviseringskrav beslutats för år 2022. Programnämnd samhällsbyggnad ålade i sin tur inte Tekniska nämnden något riktat effektiviseringsuppdrag. Dock uppmanades nämnden att om behov finns, genomföra effektiviseringsåtgärder för att uppnå/närma sig en ekonomi i balans samt att fortsätta jobba med möjliga effektiviseringar framåt då det enligt plan för budget 2023 ligger ett generellt effektiviseringskrav i kommunens budget.

De ekonomiska utmaningarna att finansiera för 2022 sammanfattades enligt följande:

Uppdrag att effektivisera år 2022 (tkr)	
Kommun-/programövergripande prioriteringar	
Generellt effektiviseringsuppdrag	0
TNs egna prioriteringar	
Plaskdammar/vattenlek	200
Ofinansierade kostnader	
Offentliga toaletter	650
Markavtal (minskade intäkter)	1 600
Kapitalkostnader för investering i LED-belysning	1 950
Fördelning Stabskostnader	870
Flyttkoordinator/Konsultuppdrag Berglunda	210
Summa ofinansierade kostnader (tkr)	5 480

För att nå en budget i balans har uppdraget hanterats genom:

- Ofinansierade kostnader om **650 tkr** för drift av offentliga toaletter har i väntan på vidare utredning tillfälligt hanterats genom budgetkompensation.
- Nyttjat utökad budgetanslag om **2 650 tkr** för volymökningar.
- Resterande **2 180 tkr** har kunnat hanteras genom intäktsökningar från felparkeringsavgifter. Under december 2021 beslutade Kommunfullmäktige att revidera felparkeringsavgifterna för att uppnå en ökad efterlevnaden av parkeringsreglerna.

3.1 Enheternas delårsresultat och prognos

Park och Gata vinterväghållning	2021 Bokslut	Ack apr Utfall	Ack apr Budget	Ack apr Avv. i tkr	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avvikelse
3 Intäkter	4 189	122	1 100	-978	4 611	3 300	1 311
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-21 766	-16 199	-6 621	-9 578	-24 315	-19 864	-4 450
6A Lokalyror	-182	-57	-44	-13	-158	-131	-28
6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-4 514	-2 946	-1 019	-1 926	-4 727	-3 058	-1 669
7 Övriga kostnader	-374	-70	-82	13	-106	-247	141
	-22 647	-19 150	-6 667	-12 483	-24 694	-20 000	-4 694

Park och Gata exkl. vinterväghållning	2021 Bokslut	Ack apr Utfall	Ack apr Budget	Ack apr Avv. i tkr	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avvikelse
3 Intäkter	190 907	60 967	57 340	3 628	178 494	172 019	6 475
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-171 064	-54 894	-54 529	-365	-168 161	-163 588	-4 573
5 Personalkostnader	-75 670	-28 010	-27 653	-358	-80 093	-82 234	2 141
6A Lokalyror	-10 309	-3 487	-3 517	30	-11 250	-10 550	-700
6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-77 668	-16 764	-16 148	-616	-48 264	-48 444	180
7 Övriga kostnader	-17 268	-2 490	-3 586	1 097	-12 329	-10 759	-1 570
	-161 071	-44 677	-48 093	3 416	-141 604	-143 556	1 953

Exploatering kapitalkostnader	2021 Bokslut	Ack apr Utfall	Ack apr Budget	Ack apr Avv. i tkr	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avvikelse
3 Intäkter	129	43	333	-290	1 000	1 000	0
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-27 507	-9 315	-9 699	384	-29 097	-29 097	0
7 Övriga kostnader	0	0	0	0	0	0	0
	-27 378	-9 272	-9 366	94	-28 097	-28 097	0

Bredband		2021	Ack apr	Ack apr	Ack apr	Helår	Helår	Helår
		Bokslut	Utfall	Budget	Avv. i tkr	Prognos	Budget	Avvikelse
4	Inköp tillg o vhet samt bidrag	-60	-19	-33	14	-100	-100	0
		-60	-19	-33	14	-100	-100	0

Fordon		2021	Ack apr	Ack apr	Ack apr	Helår	Helår	Helår
		Bokslut	Utfall	Budget	Avv. i tkr	Prognos	Budget	Avvikelse
3	Intäkter	138 783	42 550	38 350	4 200	117 335	115 050	2 285
4	Inköp tillg o vhet samt bidrag	-72 081	-18 110	-17 158	-952	-50 659	-51 473	814
5	Personalkostnader	-17 996	-6 586	-6 522	-65	-18 610	-18 012	-599
6A	Lokalhyror	-10 972	-3 547	-3 557	10	-10 245	-10 672	427
6B	Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-35 796	-12 920	-12 124	-796	-38 723	-36 372	-2 351
7	Övriga kostnader	-1 835	-543	-768	225	-1 936	-2 303	367
		104	844	-1 778	2 622	-2 838	-3 782	943

Projekt enhet		2021	Ack apr	Ack apr	Ack apr	Helår	Helår	Helår
		Bokslut	Utfall	Budget	Avv. i tkr	Prognos	Budget	Avvikelse
3	Intäkter	19 965	7 317	8 965	-1 648	23 922	26 895	-2 973
4	Inköp tillg o vhet samt bidrag	-5 234	-1 909	-2 003	95	-5 997	-6 010	13
5	Personalkostnader	-15 635	-5 413	-5 798	384	-17 652	-17 760	108
6A	Lokalhyror	-1 168	-424	-413	-12	-1 274	-1 238	-36
6B	Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-375	-87	-132	45	-402	-397	-5
7	Övriga kostnader	-990	-276	-497	221	-1 518	-1 490	-28
		-3 437	-793	122	-915	-2 921	0	-2 921

Stab och Ledning		2021	Ack apr	Ack apr	Ack apr	Helår	Helår	Helår
		Bokslut	Utfall	Budget	Avv. i tkr	Prognos	Budget	Avvikelse
3	Intäkter	12 605	6 687	6 990	-302	20 962	20 969	-7
4	Inköp tillg o vhet samt bidrag	-1 068	-2 040	-399	-1 641	-1 196	-1 196	0
5	Personalkostnader	-11 355	-4 597	-4 587	-10	-12 670	-13 120	449
6A	Lokalhyror	-845	-348	-332	-16	-1 012	-996	-16
6B	Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-233	-94	-67	-27	-202	-202	0
7	Övriga kostnader	-3 593	-383	-1 369	986	-4 550	-4 107	-443
		-4 489	-775	235	-1 011	1 332	1 348	-17

Nämnd		2021	Ack apr	Ack apr	Ack apr	Helår	Helår	Helår
		Bokslut	Utfall	Budget	Avv. i tkr	Prognos	Budget	Avvikelse
3	Intäkter	0	0	0	0	0	0	0
4	Inköp tillg o vhet samt bidrag	-91	-30	-31	1	-93	-93	0
5	Personalkostnader	-816	-305	-61	-244	-760	-760	0
7	Övriga kostnader	-21	0	-12	12	-37	-37	0
		-928	-335	-104	-231	-890	-890	0

Gas		2021	Ack apr	Ack apr	Ack apr	Helår	Helår	Helår
		Bokslut	Utfall	Budget	Avv. i tkr	Prognos	Budget	Avvikelse
3	Intäkter	16 049	5 626	4 596	1 029	16 705	13 789	2 916
4	Inköp tillg o vhet samt bidrag	-6 772	-2 054	-2 238	185	-7 602	-6 715	-887
5	Personalkostnader	-2 482	-732	-1 140	409	-2 062	-3 432	1 369
6A	Lokalhyror	-142	-44	-46	2	-187	-137	-50
6B	Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-1 671	-316	-591	275	-1 444	-1 774	330
7	Övriga kostnader	-1 563	-445	-577	132	-1 803	-1 731	-72
		3 419	2 036	4	2 032	3 607	0	3 607

VA		2021	Ack apr	Ack apr	Ack apr	Helår	Helår	Helår
		Bokslut	Utfall	Budget	Avv. i tkr	Prognos	Budget	Avvikelse
3	Intäkter	370 168	115 396	130 418	-15 022	400 217	391 255	8 962
4	Inköp tillg o vhet samt bidrag	-205 293	-63 176	-76 056	12 880	-220 845	-228 168	7 323
5	Personalkostnader	-70 277	-25 915	-26 572	656	-75 829	-77 885	2 057
6A	Lokalhyror	-2 917	-858	-1 126	268	-3 463	-3 377	-86
6B	Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-58 823	-18 770	-19 756	986	-60 124	-59 267	-857
7	Övriga kostnader	-16 486	-6 034	-7 519	1 485	-21 606	-22 558	952
		16 371	642	-610	1 252	18 351	0	18 351

Avfall	2021 Bokslut	Ack apr Utfall	Ack apr Budget	Ack apr Avv. i tkr	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avvikelse
3 Intäkter	154 002	53 662	61 088	-7 426	171 318	183 263	-11 945
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-74 621	-28 320	-33 497	5 177	-101 481	-100 491	-990
5 Personalkostnader	-39 118	-13 134	-14 011	877	-39 508	-41 486	1 977
6A Lokalhyror	-1 420	-398	-483	85	-1 390	-1 450	60
6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-27 853	-9 344	-9 079	-264	-29 086	-27 238	-1 848
7 Övriga kostnader	-17 248	-4 689	-4 200	-489	-14 587	-12 599	-1 988
	-6 258	-2 222	-182	-2 040	-14 734	0	-14 734

3.2 Investeringar

Investeringsbudgeten har under våren reviderats och budgetöverskott från år 2021 har överfört till 2022 års budget. Samtliga verksamheter utom Avfall prognostiserar att inte förbruka årets budget fullt ut. Den huvudsakliga orsaken beror på olika förseningar i projekt. Avfallsverksamhetens prognostiserade underskott beror på förväntade fördröningar i projekt.

Park- och gatuverksamheten, i samband med ÖSB 2022 beslutades om en extra satsning till Programnämnd samhällsbyggnad som innebar ett tillskott på 60 mnkr i investeringsbudget för 2022. Budgeten avsåg att nyttjas till underhållsinvesteringar och uttalat främst belysning i stadskärnan. Programnämnden beslutade vidare att prioritera 50 mnkr till reinvestering i belysning i stadskärnan för att komma ikapp underhållsskulden och för att möjliggöra ökad trygghet.

För investeringsobjektet belysning är budgeten ca 60,1 mnkr och för året prognostiseras att förbrukas ca 45 mnkr. Avvikelsen beror på förmodade återställningsarbeten som kommer in först år 2023. Vissa uppdrag kommer även behöva samförläggas tillsammans med andra uppdrag under senare del av 2022 och början av år 2023.

En annan avvikelse (+7 mnkr) relateras till investeringsobjektet LED-belysning. I investeringsplanen har förslag om reviderad budget ner till 0 kr föreslagits till KS och för investeringsobjektet förväntas inga kostnader under året.

Fordonsverksamheten prognostiserar ett överskott om ca 12 mnkr som fördelar sig jämnt mellan taxe- och skattefinansierade investeringar. Överskottet beror framförallt på leveransförseningar som innebär att beställda fordon inte hinner komma in innan året är slut.

VA - verksamheten förväntas förbruka 466 mnkr av årets budget om 540 mnkr, det vill säga en budgetavvikelse på 74 mnkr. De främsta anledningarna förklaras av flera tidsförskjutningar i projekt bland annat förnyelseledning i Lillån och överföringsledning till Stücksjö. Avvikelsen beror även på en lägre prognos för vattenreservoaren Lyra som felaktigt har fått för mycket budgetmedel överförda från tidigare år.

Avfallsverksamheten prognostiserar att förbruka ca 60 mnkr och med beslutad budget om 55 mnkr förväntas verksamheten göra ett underskott om 5 mnkr. Avvikelsen på Deponin och matavfallsbygganden på Atle som förväntas bli dyrare än förväntat på grund av fördröningar i projektet.

I samband med revidering av 2022 års investeringsbudget har verksamheten lämnat förslag om att öka budgeten av Behandling matavfall med 2 mnkr och som förväntas beslutas i juni av KS. Resterande avvikelse om ca 3 mnkr har verksamheten ett

uppdrag att föreslå omprioritering inom Avfalls investeringsbudget till Tekniska nämnden efter delårsbokslut 1.

Gasverksamheten prognostiserar ett mindre överskott om ca 1 mnkr. Eventuellt kan investering i LBG anläggning bli dyrare än vad som finns budgeterat på objektet. Under året kan det därför komma att behöva en tillökning av budget vilket i så fall kan genomföras med en intern omprioritering inom verksamheten.

Prognos kapitalkostnader finansierade inom volympott

Inom programområde Samhällsbyggnad finns investeringsområden där kapitalkostnader (avskrivning och internränta) ska finansieras av avsatt s.k. ”volympott”. För Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet innebär det att kapitalkostnader för trafik-, kollektivtrafik-, city-, stadsmiljö-, Å-staden-, naturvård- samt kulturmiljöinvesteringar ska finansieras av volympotten. Även inom Tekniska nämnden ska kapitalkostnader inom investeringsområdena gata och park finansieras av samma volympott.

För 2022 har programområde Samhällsbyggnad, enligt beslut i ÖSB, 6 mnkr att nyttja för ökade kapitalkostnader inom ovanstående investeringsområden. Utöver det har KS och vidare av programnämnd Samhällsbyggnad avsatt 2,3 mnkr till extra satsningen som gjordes i samband med ÖSB 2022 för utökade underhållsinvesteringar.

Under 2022 prognostiserar Tekniska nämnden att upparbeta ca 102 mnkr av de volympottsfinansierade investeringarna. Prognosen innebär en beräknad ökad driftkostnad i form av ökade kapitalkostnader mellan 3,1 – 4,1 mnkr beroende på vilken avskrivningstid som användas vid beräkningen. Beräkningen avser helårseffekt vilket innebär att om investeringarna aktiveras under hösten så kommer endast ca 1/3 av kapitalkostnaderna belasta årets resultat.

Inom Tekniska nämnden finns dessutom upparbetade investeringskostnader som beräknas generera driftkostnader i form av kapitalkostnader. För de investeringar som finansieras av volympotten uppgår pågående arbeten till cirka 48 mnkr. Omräknat till beräknad årlig driftkostnad i form av kapitalkostnader genererar de investeringarna en ökad årlig driftkostnad på mellan 1,5 – 1,9 mnkr.

Utifrån den prognostiserade investeringskostnaden för 2021 samt de investeringar som ligger som pågående arbete beräknas en årlig ökad driftkostnad i form av kapitalkostnader på mellan 4,6 – 6,0 mnkr.

Park och Gata	2021 Bokslut	Ack Aug Utfall	Helår Innev. Progn	Helår Budget	Helår Avv Progn-Budg
303-520 Parkeringsledningssystem	0	0	-100	-100	0
303-561 Planlager för flis, utbyggnad	-82	-132	-160	-160	0
303-564 Hjälmaren Muddring rännan Hemf	-435	-37	-1 436	-1 436	0
303-565 Asfaltunderhåll Komponentavsk	-8 618	-1	-5 356	-5 356	0
303-566 Turistvägvisning	0	0	-497	-497	0
303-572 Biljettautomater parkering	-3 205	-778	-2 795	-2 795	0
303-575 LED belysning	-5 843	0	0	-7 000	7 000
303-576 Trafiksignalanläggningar	-1 476		-1 293	-1 293	0
303-835 Dammar	-9 812	-2 077	-9 291	-9 291	0
303-836 Konstbyggnader	-1 862	-876	-22 659	-22 659	0
303-837 Dagvattenpumpstn Våghustorget	-64	-18	-2 381	-2 381	0
303-839 Gatubelysn stolpar o kablar	-8 719	-6 606	-45 000	-60 142	15 142
303-893 Trafikräkning	0	0	-35	-35	0
303-917 Bullersanering	-532	-35	-3 952	-3 952	0
303-961 Industrispår	-775	-465	-1 447	-1 447	0
303-991 Trafiksäkerhetsobjekt	-518	-19	-984	-984	0
303-998 Trafikreglering	-160	-8	-240	-240	0
306-120 Trädplantering	-805	-222	-574	-574	0
306-126 Sångfågels landskap	0	0	-1 000	-1 000	0
306-127 Lekotop	0	0	-2 000	-2 000	0
306-136 Parker reinvestering naturplan	1 469	-178	-2 500	-2 500	0
306-140 Lekplatser	-651	-1 175	-4 214	-4 214	0
306-042 Temalek Stadsparken	0	0	-2 000	-2 000	0
303-874 Pridemärke 50 års jubileum	0	0	-200	-200	0
	-42 088	-12 627	-110 114	-132 256	22 142

Bredband	2021 Bokslut	Ack Aug Utfall	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avv Progn-Budg
302-010 Gemensamt	-4 649	-3 034	-10 000	-16 351	6 351
	-4 649	-3 034	-10 000	-16 351	6 351

Fordon och Inventarier	2021 Bokslut	Ack Aug Utfall	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avv Progn-Budg
Fordon, skattefinansierat	-23 028	-4 131	-24 500	-30 100	5 600
Fordon, taxefinansierat	-1 606	0	-10 000	-15 000	5 000
Inventarier fordon	-627	0	-700	-2 195	1 495
	-25 261	-4 131	-35 200	-47 295	12 095

Gas	2021 Bokslut	Ack Aug Utfall	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avv Progn-Budg
307-510 LBG Anläggning	-2 848	-993	-13 768	-12 452	-1 316
307-550 Fordonsgasnät	0	0	-1 000	-3 000	2 000
307-700 Deponigasanläggning Atle	0	0	-100	-250	150
307-740 Deponigasanläggning Venan	0	0	-100	-250	150
307-750 Gasuppradering Skebäck	-932	-21	-768	-768	0
	-3 780	-1 014	-15 736	-16 720	984

Avfall	2021 Bokslut	Ack Aug Utfall	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avv Progn-Budg
301-047 Våg Atle	0	-1 248	-2 100	-2 000	-100
301-520 Utbyggnad planer	-648	0	-1 062	-1 062	0
301-578 Metodutveckling	-9	-312	-2 463	-2 463	0
301-585 Behandling av matavfall	0	-431	-6 000	-3 030	-2 970
301-588 Fastighet & inventarier Avfall	-1 524	0	-1 151	-1 151	0
301-589 Ny Deponi Atle	-393	-12 519	-44 062	-42 062	-2 000
301-590 Ombyggn ÅVC farligt avfall	-426	0	-1 504	-1 504	0
301-591 Ombyggn ÅVC personalbyggnad	0	0	-1 490	-1 490	0
301-592 Kameraövervakning Atleverket	-765	0	0	0	0
316-160 Sticksjö	-21	-8	0	0	0
	-3 786	-14 518	-59 832	-54 762	-5 070

VA	2021 Bokslut	Ack Aug Utfall	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avv Progn-Budg
302-010 Gemensamt	-3 676	-1 484	-4 700	-4 700	0
302-110 RVÖ vattenfas	-9 309	-756	-29 450	-29 450	0
302-111 RVÖ slamfas	-2 582	0	-11 000	-11 000	0
302-120 Brevens	0	0	0	0	0
302-140 Garphyttan	-5 933	-153	-1 067	-1 067	0
302-150 Glanshammar	-808	-30	0	0	0
302-200 Spillvattenpumpstationer	-4 608	-1 715	-6 000	-6 000	0
302-010 Gemensamt	0	0	-265	-265	0
310-501 Egna vattenmätare	-2 010	0	-1 000	-2 000	1 000
311-001 Gemensamt	-124	0	-2 350	-2 350	0
311-203 Betalstationer	-7	0	-1 016	-1 016	0
311-302 Svetscontainrar	-2	-3	0	0	0
312-001 Vattenledn. gem	-698	0	-6 600	-6 600	0
312-101 Spillvattenledning gemensam	-607	-76	-400	-400	0
312-104 Spillvattenledning, brunnar	-95	0	-100	-655	555
312-204 Dagvattenledning, brunnar	-95	0	-100	-655	555
314* Förnyelse	-64 210	-20 215	-101 483	-112 490	11 007
315* Planering	-73 347	-28 870	-106 320	-112 640	6 320
316* Exploatering	-77 822	-17 803	-84 105	-102 050	17 945
318-720 Skrämsåta ombygg reservoar o ka	-5 177	-1 622	-12 975	-18 000	5 025
318-721 Nytt vattentorn	-50 042	-53 403	-95 000	-126 000	31 000
318-726 Ombyggnation oförutsedd	-1 122	-43	-1 500	0	-1 500
318-950 Garphyttan	0	-100	-300	0	0
318-993 Ny tryckstegringsstn. Ervalla	-3 756	-5	0	0	0
318-994 Ny tryckstegringsstation Lanna	-311	0	0	0	0
318-997 Ny tryckstegringsstation Kil	0	0	-100	-500	0
318-998 Upprustning Kilsåta VV	-12	-99	-700	-2 500	1 800
	-306 353	-126 378	-466 531	-540 339	73 807

4 Bilagor

4.1 Bilaga 1 Resultat- och balansräkningar för Avfalls- och VA - verksamheterna

Resultat- och balansräkningar för Avfalls- och VA- verksamheterna

**Tekniska nämnden
Örebro kommun**

RESULTATRÄKNING delår 1 2022 (tkr)						
AVFALLSVERKSAMHET						
				Delår 1	Bokslut	
			Not	2022	2020	
Verksamhetens intäkter		1		52 950	146 030	
Verksamhetens kostnader		2		-54 289	-150 477	
Avskrivningar				-963	-2 998	
Verksamhetens nettokostnader				-2 302	-7 445	
Finansiella intäkter		3		99	279	
Finansiella kostnader		4		-19	-52	
Resultat före extraordinära poster				-2 222	-7 218	
Årets resultat				-2 222	-7 218	

BALANSRÄKNING delår 1 2022 (tkr)				
AVFALLSVERKSAMHET				
			Delår 1	Bokslut
TILLGÅNGAR	Not		2022	2021
Anläggningstillgångar				
Mark, byggnader, tekniska				
anläggningar	5		45 690	46 548
Pågående ny- till- och ombyggnad	6		20 723	6 205
Maskiner och inventarier	7		1 051	1 156
Summa anläggningstillgångar			67 464	53 909
Omsättningstillgångar				
Kundfordringar				
			17 321	14 584
Övriga kortfristiga fordringar				
			10 174	1 190
Likvidkonto	8		55 766	68 612
Summa omsättningstillgångar			83 261	84 386
SUMMA TILLGÅNGAR			150 725	138 295
SKULDER OCH EGET KAPITAL				
Eget Kapital				
Balanserat resultat				
			76 402	82 660
Årets resultat				
			-2 222	-6 258
Summa eget kapital			74 180	76 402
Avsättningar				
Återställning av deponi				
	9		44 440	44 573
Långfristiga skulder				
Anläggningslån				
	10		0	0
Summa långfristiga skulder			0	0
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder				
			18 819	8 660
Avfallsskatt				
			1 729	2 462
Semesterlöneskuld				
			3 197	2 399
Övriga skulder				
			8 360	3 799
Summa kortfristiga skulder			32 105	17 320
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL			150 725	138 295

FINANSIERINGSANALYS delår 1 2022 (tkr)			
AVFALLSVERKSAMHET			
Finansieringsanalysen visar kassaflödet från löpande verksamhet, investeringsverksamhet samt finansieringsverksamhet. Kassaflödet från dessa sektorer utmynnar i förändring av likvida medel.			
		Delår 1	Bokslut
		2022	2021
Löpande verksamhet			
Årets resultat		-2 222	-6 258
Justering för ej likviditetspåverkande poster			
-av- och nedskrivningar		963	2 931
Justering för ej likviditetspåverkande poster			142
-gjorda avsättningar		-133	-258
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		-1 392	-3 443
Ökning(-)/Minskning(+) av kortfristiga fordringar		-11 721	1 918
Ökning(+)/Minskning(-) av kortfristiga skulder		14 785	1 269
Kassaflöde löpande verksamhet		1 672	-256
Investeringsverksamhet			
Investering i materiella anläggningstillgångar		-14 518	-3 786
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	0
Kassaflöde investeringsverksamhet		-14 518	-3 786
Finansieringsverksamhet			
Nyupptagna lån		0	0
Amortering av skuld		0	0
Kassaflöde finansieringsverksamhet		0	0
Årets kassaflöde		-12 846	-4 042
Likvida medel vid årets början		68 612	72 654
Likvida medel vid årets slut		55 766	68 612
Finansiella nyckeltal			
Likviditet		2,59	4,87
Soliditet		49%	55%
Skuldsättningsgrad		51%	45%

NOTER delår 1 2022 (tkr)					
AVFALLSVERKSAMHET					
				Delår 1 2022	Bokslut 2021
Not 1	<i>Verksamhetens intäkter</i>				
	Brukningssavgifter kommunexterna			26 508	69 781
	Brukningssavgifter kommunbolagen			8 111	21 490
	Brukningssavgifter kommuninterna			1 543	4 469
	Övriga intäkter kommunexterna			15 084	51 367
	Övriga intäkter kommunbolagen			453	992
	Övriga intäkter kommuninterna			1 251	2 229
	Summa			52 950	150 328
Not 2	<i>Verksamhetens kostnader</i>				
	kommunexterna			-37 933	-109 891
	kommunbolagen			0	-11
	kommuninterna			-16 356	-43 894
	Summa			-54 289	-153 796
Not 3	Finansiella intäkter				
	räntor på kundfordringar			50	11
	ränta på överlikviditet			49	182
				99	193
Not 4	Finansiella kostnader				
	Ränta kapitalkostnad			0	0
	övriga finansiella kostnader			-19	-52
				-19	-52
Not 5	Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
	Ingående värde			46 548	49 158
	Nettoinvesteringar			0	0
	Korrigeringar, strykningar			0	0
	Utrangering			0	0
	Avskrivningar			-858	-2 610
	Utgående värde			45 690	46 548

					Delår 1	Bokslut
					2022	2021
Not 6	Pågående ny- till och ombyggnader					
	Ingående värde				6 205	2 418
	Drifttagning				0	0
	Nya pågående, ej avslutade, investeringar				14 518	3 787
	Utgående värde				20 723	6 205
Not 7	Maskiner och inventarier					
	Ingående värde				1 156	1 477
	Korrigerig ingående värde				0	0
	Nettoinvesteringar				0	0
	Flyttning				0	0
	Utrangering				0	0
	Avskrivningar				-105	-321
	Utgående värde				1 051	1 156
Not 8	Likvidkonto					
	Beloppet avser Avfallsverksamhetens interna fordran på balansdagen (avräkningsfordran)					
Not 9	Avsatt för återställande av deponi					
	Ingående balans				44 573	44 831
	Årets avsättning				0	0
	Uttag				-133	-258
	Outnyttjade belopp som återförts				0	0
	Förändring av nuvärdet				0	0
	Totalt avsatt till deponi				44 440	44 573
	För återställandet av deponier rekommenderas att en avsättning görs motsvarande uppskattade kostnader för återställandet. Atleverket fick sin ansökan om att få fortsätta att deponera till 2025 på nuvarande deponi beviljad av miljödomstolen 071206.					
	Slutlig justering av fonden gjordes i samband med bokslut då avstämning mell kalkyl och faktiskt utfall genomförts.					
Not 10	Anläggningslån					
	Ingående skuld				0	0
	Amortering				0	0
	Utgående skuld				0	0

RESULTATRÄKNING delår 1 2022 (tkr)				
VA-VERKSAMHET				
			Delår	Bokslut
		Not	2022	2021
Verksamhetens intäkter		1	93 141	261 019
Förändring av kortfristig skuld till VA-abonnenterna			-13 405	0
Verksamhetens kostnader		2	-55 232	-161 358
Avskrivningar		3	-14 722	-57 334
Verksamhetens nettokostnader			9 782	42 327
Finansiella intäkter		4	-19	144
Finansiella kostnader		5	-9 120	-26 100
Resultat före extraordinära poster			643	16 371
Årets resultat			643	16 371

BALANSRÄKNING delår 1 2022 (tkr)				
VA-VERKSAMHET				
		Not	Delår	Bokslut
TILLGÅNGAR			2022	2021
Anläggningstillgångar				
Mark, byggnader, tekniska anläggningar		6	1 538 732	1 334 605
Pågående ny-, till- och ombyggnad		7	460 726	552 825
Maskiner och inventarier		8	6 082	6 409
Summa anläggningstillgångar			2 005 540	1 893 839
Omsättningstillgångar				
Kundfordringar			30 189	29 744
Övriga kortfristiga fordringar			96 109	57 147
Likvidkonto		9	-23 015	-56 548
Summa omsättningstillgångar			103 283	30 343
SUMMA TILLGÅNGAR			2 108 823	1 924 182
SKULDER OCH EGET KAPITAL				
Eget Kapital				
Balanserat resultat			-644	-17 015
Korrigerig IB			0	0
Årets resultat			643	16 371
Summa eget kapital			-1	-644
Långfristiga skulder				
Anläggningslån		10	1 438 589	1 318 953
Periodiserade anläggningsavg			514 873	496 210
Investeringsbidrag			0	0
Summa långfristiga skulder			1 953 462	1 815 163
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder			129 284	106 854
Semesterlöneskuld			5 126	3 873
Skuld till abonnenter		11	13 405	0
Övriga skulder			7 547	-1 064
Summa kortfristiga skulder			155 362	109 663
SUMMA SKULDER			2 108 823	1 924 182

FINANSIERINGSANALYS delår 1 2022 (tkr)			
VA-VERKSAMHET			
Finansieringsanalysen visar kassaflödet från löpande verksamhet, investeringsverksamhet samt finansieringsverksamhet. Kassaflödet från dessa sektorer utmynnar i förändring av likvida medel.			
		Delår	Bokslut
		2022	2021
Löpande verksamhet			
Årets resultat		643	16 371
-av- och nedskrivningar		14 722	57 334
-Upplösning av investeringsbidrag		0	0
-gjorda avsättningar		2 483	7 913
Justering för ianspråktaga avsättningar		-7 462	-19 995
Justering för ej likviditetspåverkande poster		232	1 971
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		<i>10 618</i>	<i>63 594</i>
Ökning(-)/Minskning(+) av kortfristiga fordringar		-39 407	-48 953
Ökning(+)/Minskning(-) av kortfristiga skulder		45 699	70 940
Kassaflöde löpande verksamhet		16 910	85 581
Investeringsverksamhet			
Investering i materiella anläggningstillgångar		-129 208	-307 718
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		2 553	1 359
Investeringsbidrag		0	0
Kassaflöde investeringsverksamhet		-126 655	-306 359
Finansieringsverksamhet			
Nyupptagna lån		130 000	180 000
Amortering av skuld		-10 364	-28 709
Ökning av periodiserade anslutningsavgifter		23 642	73 665
Kassaflöde finansieringsverksamhet		143 278	224 956
Årets kassaflöde		33 533	4 178
Likvida medel vid årets början		-56 548	-60 726
Likvida medel vid årets slut		-23 015	-56 548
Finansiella nyckeltal			
Likviditet		0,66	0,28
Soliditet		0%	0%
Skuldsättningsgrad		100%	100%

NOTER delår 1 2022(tkr)			
VA-VERKSAMHET			
Belopp tkr			
		Delår	Bokslut
		2022	2021
Not 1	Vksamhetens intäkter		
	Brukningssavgifter kommunexterna	58 660	163 322
	Brukningssavgifter kommunbolagen	20 690	55 597
	Brukningssavgifter kommuninterna	1 062	3 255
	Övriga intäkter kommunexterna	2 887	11 528
	Övriga intäkter kommunbolagen	50	239
	Övriga intäkter kommuninterna	2 330	7 083
	*Ianspråkstagande anslutningsavgifter	4 686	12 759
	*Ränta exploateringsinvestering	2 776	7 236
	Summa	93 141	261 019
	*Fr o m 2002 periodiseras anläggningsavgifterna för exploatering.		
	Anläggningsavgifter togs till och med 2006 succesivt i anspråk med 1/33 årligen. Från och med 2007 tas de i anspråk med 1/50 årligen under den beräknade brukningstiden. En retroaktiv beräkning från 1996 har skett.		
	Återstående del som periodiserats tillföres årligen ränta med en räntesats motsvarande kommunens internränta.		
	Influtna anläggningsavgifter ianspråkats även för att täcka räntekostnader för investeringar i exploateringsområden.		
	Utgående skuld 2020-12-31 uppgår till 434 627 tkr inklusive ränta.		
Not 2	Vksamhetens kostnader		
	kommunexterna	-37 041	-108 786
	kommunbolagen	-1 647	-2 536
	kommuninterna	-16 544	-50 036
		-55 232	-161 358
Not 3	Avskrivningar		
	Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden.		
	Följande avskrivningstider tillämpas:	År	År
	Vatten- och avloppsledning	50	50
	VA-anläggningar, t ex vatten- och reningsverk	25	25
	Maskiner och inventarier	5-10	5-10
	Årets avskrivningar fördelas på:		
	Vatten- och avloppsledning	-10 061	-13 411
	VA-anläggningar, t ex vatten- och reningsverk	-4 289	-42 954
	Maskiner och inventarier	-372	-969
		-14 722	-57 334
	<i>Avskrivningar framgår av Not 6,7,8</i>		

					Delår 1	Bokslut
					2022	2021
Not 4	Finansiella intäkter					
	räntor på kundfordringar				-19	144
	ränta på överlikviditet				0	0
					-19	144
Not 5	Finansiella kostnader					
	*Ränta influtna anslutningsavgifter				-2 483	-7 913
	Ränta kapitalkostnad				-6 590	-18 037
	Övriga finansiella kostnader				-47	-150
					-9 120	-26 100
Not 6	Mark, byggnader och tekniska anläggningar					
	Ingående värde				1 334 605	1 167 824
	Nettoinvesteringar				220 121	223 002
	Korrigeringar, strykningar				0	0
	Flyttningar				0	34
	Utrangering				-1 617	0
	Avskrivningar				-14 377	-56 255
	Utgående värde				1 538 732	1 334 605
Not 7	Pågående ny-, till- och ombyggnader					
	Ingående värde				552 825	475 489
	Drifttagning				-220 199	-226 942
	Flyttningar/Nedskrivning				1 722	-2 080
	Nya pågående, ej avslutade, investeringar				126 378	306 358
	Utgående värde				460 726	552 825
Not 8	Maskiner och inventarier					
	Ingående värde				6 409	3 472
	Nettoinvesteringar				0	3 906
	Flyttning				45	0
	Utrangering				0	0
	Avskrivningar				-372	-969
	Utgående värde				6 082	6 409

						Delår 1	Bokslut
	Likvidkonto					2022	2021
Not 9	Beloppet avser Va-verksamhetens kortfristiga interna fordran på balansdagen.						
	Anläggningslån						
Not 10	Ingående skuld					1 318 953	1 167 662
	Nytt lån					130 000	180 000
	Amortering					-10 364	-28 709
	Utgående skuld					1 438 589	1 318 953
	Skuld till abonnenter						
Not 11	VA-verksamheten har från 2012 ändrat redovisningsprincip.						
	Enligt denna ska årets överskott, bokföras som skuld till va-abonenterna och betalas tillbaka inom tre år.						
	Skulden regleras via taxeavgifter, dvs man gör ett underskott.						
	Ingående värde					0	0
	Periodens förändring					13 405	0
	Utgående värde					13 405	0