

Delårsrapport med prognos 1, 2019

Tekniska nämnden

Beslutad av Tekniska nämnden, den 16 maj 2019, §69

Innehåll

1	Förslag till beslut.....	3
2	Förvaltningschefens bedömning och analys	4
2.1	Förvaltningschefens analys av verksamhetens resultat	4
2.2	Framåtblick	4
3	Delårsresultat och prognos 1 för år 2019.....	7
3.1	Ekonomi.....	7
4	Analysunderlag.....	8
4.1	Resultat – Ekonomi	8
4.2	Investeringar	12
5	Bilagor.....	15

1 Förslag till beslut

Tekniska nämnden klarar på helår målen för god ekonomisk hushållning.

Tekniska nämnden kommer att göra ett underskott på 16 mnkr i den skattefinansierade delen. Vinterväghållningen står för hela underskottet. Det beror i huvudsak på höga kostnader för halkbekämpning.

Avfallsverksamheten gör ett underskott på 3,6 mnkr vilket är knappt 0,4 mnkr högre än planerat. VA-verksamheten gör ett nollresultat medan Fordonsgasen gör ett underskott med 0,2 mnkr.

Nämnden klarar det extra omprövningskravet på 1,2 mnkr till förmån för programområde Barn och utbildning genom kortsiktiga åtgärder under 2019. Ärendet behandlas av tekniska nämnden vid sammanträdet i juni.

Förslag på reviderade investeringsplaner inom ramen för reduceringsuppdraget enligt ÖSB har lämnats. Beslut fattas av KS i juni. Prognoserna ligger i paritet med de reviderade planerna.

Av budgeten för investeringar för att möjliggöra bredbandsutbyggnad på 59,1 mnkr kommer 10 mnkr att förbrukas under 2019.

Park- och gatuverksamheten kommer att göra ett överskott på 62,3 mnkr i förhållande till nuvarande budget. Fordon gör ett överskott med 3,2 mnkr medan Avfallsverksamheten kommer att förbruka sitt investeringsutrymme. Vatten- och avloppsverksamhetens gör ett överskott i förhållande till investeringsbudget med 174,2 mnkr.

Tekniska förvaltningens förslag till Tekniska nämnden

1. Tekniska nämnden fastställer delårsrapport med prognos 1 för 2019.
2. Delårsrapporten överlämnas till programnämnd Samhällsbyggnad/Kommunstyrelsen för vidare hantering.

2 Förvaltningschefens bedömning och analys

2.1 Förvaltningschefens analys av verksamhetens resultat

Tekniska nämnden kommer att göra ett underskott på 6 mnkr i den skattefinansierade delen. Vinterväghållningen står för hela underskottet. Det beror i huvudsak på höga kostnader för halkbekämpning.

Avfallsverksamheten gör ett underskott på 3,6 mnkr vilket är knappt 0,4 mnkr högre än planerat. VA-verksamheten gör ett nollresultat. Fordonsgasen kommer att kosta 0,2 mnkr vilket brukar regleras i samband med bokslut.

Omrövningskravet på 1,2 mnkr till förmån för programområde Barn och utbildning klaras genom kortsiktiga åtgärder under 2019. Förvaltningen kommer att ta fram förslag på långsiktiga åtgärder som leder till mer varaktiga ekonomiska konsekvenser. Förslagen kommer att presenteras för nämnden.

Vinterväghållningen har ökat de senaste åren. Det är dels ett resultat av höjd ambitionsnivå framförallt vad gäller våra gång- och cykelvägar. Men det är också beroende på långa perioder med väder som pendlat runt nollgraderstrecket vilket inneburit att behovet av halkbekämpning ökat.

Förslag på reviderade investeringsplaner inom ramen för reduceringsuppdraget enligt ÖSB. Beslut fattas av KS i juni. Prognoserna ligger i paritet med de reviderade planerna.

Av budgeten för investeringar för att möjliggöra bredbandsutbyggnad på 59,1 mnkr kommer 10 mnkr att förbrukas under 2019.

Park- och gatuverksamheten kommer att göra ett överskott på 62,3 mnkr i förhållande till nuvarande budget. Fordon gör ett överskott med 3,2 mnkr medan Avfallsverksamheten kommer att förbruka sitt investeringsutrymme. Vatten- och avloppsverksamhetens gör ett överskott i förhållande till investeringsbudget med 174,2 mnkr.

2.2 Framåtblick

Agenda 2030 – ett viktigt arbete som ska ge avtryck i förvaltningens arbete.

Tekniska förvaltningen har en viktig roll i att bidra till kommunens hållbarhetsarbete och de globala hållbarhetsmålen Agenda 2030, vilket framförallt görs genom miljöprogrammet. Under 2019 pågår ett kommunövergripande arbete med att ta fram ett nytt hållbarhetsprogram som ersätter miljöprogrammet, Tekniska förvaltningen representeras i olika arbets- och referensgrupper runt detta. Under 2019 kommer även arbetet med att revidera Tekniska förvaltningens egna miljöplan att påbörjas.

Nya samarbetsmöjligheter i Office 365. Omvärldens förväntningar på ett brett utbud av digitala tjänster hos Örebro kommun och Tekniska förvaltningen ökar för varje år som går. Det är en nödvändighet att effektivisera processer och flöden och öka graden av tillgänglighet och transparens. Att som medborgare få insyn i en ärendeprocess är snart en självklar förväntan men i realiteten är förvaltningen inte i mål. Förvaltningen har en hög och nödvändig ambitionsnivå att utveckla verksamheten i och med den nya samarbetsplattformen Office 365. Den berör i högsta grad varje medarbetare arbetssätt

men även hur kommunens filer kategoriseras och ordnas. En stor förändring som är nödvändig för att kunna samarbete gränsöverskridande och nå en större effektivitet.

Lokalfrågorna aktuella. En ny lokalisering av verksamheterna på Aspholmen är mycket viktigt för att kunna genomföra nämndens åtaganden. Befintliga lokaler är undermåliga och inte anpassade utifrån dagens verksamhet. Arbetet med förstudie pågår genom beslut i programnämnden och investeringen finns angiven i ÖSB. Det aktivitetsbaserade arbetssättet i Citypassagen innebär större möjlighet att samarbeta mellan medarbetare över de organisatoriska gränserna. Till detta kommer moderna tekniska hjälpmedel som stora enhetliga skärmar, närvaroplattform för att kunna se var kollegor befinner sig i realtid inom lokalerna, kreativa miljöer och tysta platser för inläsning.

Fortsatt utveckling av infrastruktur. Förvaltningen har fortsatt hög takt i utbyggnad av VA och i utvecklingsområden. Flertalet projekt är igång parallellt och vi ser fortsatt en stor efterfrågan på nya medarbetare med ingenjörsbakgrund. Läget är sådant att projektledningsenheterna har förstärkt personalstyrkan med konsulter för att kunna producera i någorlunda nivå med förväntningarna.

Justeringar i organisationen. Verksamhetens förmåga att anpassa och optimera organisationen är en viktig framgångsfaktor. Förvaltningschefen har fattat ett inriktningsbeslut om att skapa en gemensam projektledningsorganisation inom Tekniska förvaltningen för att stärka förutsättningarna för utbyggnaden av infrastrukturen. Utgångspunkten är att involvera medarbetarna i förändringsarbetet för att tillsammans skapa en rationell och effektiv projektledningsorganisation med både bredd och djup.

Park och gata. Park och Gata står inför stora utmaningar under kommande år i form av reinvesteringar i de anläggningar som byggdes på 1960-70 talet som exempelvis broar, parker, lekplatser och trafiksignalanläggningar. Park och gata ser ett ökat behov av exploatering i takt med ett ökat krav på flexibilitet, bred kunskap och snabba leveranser med grundkravet på ett kostnadseffektivt och kvalitativt utförande. En konsekvens av att staden växer är ett utökat driftåtagande för verksamheten som kräver förstärkning av både ekonomiska, personella och maskinella resurser för att bibehålla god standard på utförandet eller utveckla olika arbetssätt och dessutom skapa möjlighet att utarbeta metoder som gynnar våra medborgare samt ökar värdet för arbetsgivaren genom att skapa goda arbetsförhållanden som verkar till en attraktiv arbetsplats. Såsom väghållare har verksamheten också en utmaning i att på bästa sätt samordna nödvändiga trafikavstängningar så att framkomlighet, trafiksäkerhet och tillgänglighet säkerställs. Att nå ut med information om avstängningar samt att vägleda trafikanter är en prioriterad uppgift. Under året har Park och Gata fått utökade bidrag inom .parkverksamheten för att skapa attraktiva lekmiljöer. Med utökade investeringsmedel, högt tryck på både exploatering och utökade driftområden samt svårigheter att rekrytera kompetent personal ser Park och gata en stor utmaning att utföra uppdraget fullt ut.

Fordon. I takt med våra kunders krav på effektivisering och digitala arbetssätt är det en viktig utmaning för oss att fortsätta arbetet med att effektivisera arbetssätten med stöd av IT för att kunna uppnå en rationell hantering av vår fordonspark. Ett exempel är

kommunens interna behov av hjälp inom fordonsskötsel samt även att kunna få fram information som gör att man kan nå en effektivare användning av fordonen.

Vidare behöver Fordons egna systemstöd för behoven – förvalta, boka, hyra ut, erbjuda service samt att debitera utvecklas. Under år 2017 gjordes därför en ansökan till Digitaliseringskommittén men tyvärr beviljades inga pengar för detta. Arbetet fortsätter nu inom programområdets egna resurser då behovet är stort och akut att utveckla ett rationellt IT-stöd för verksamheten.

För att kunna bidra till de övergripande miljömålen behöver utvecklingen mot mer förnybara drivmedel samt utvecklingen mot fordon som har en låg miljöpåverkan, samverkas än mer i framtiden. Samtidigt behöver fordonsverksamheten arbeta för att sänka klimatpåverkan för de fordon där biogasdrift inte är möjlig. Örebro Kommuns Fordonspolicy tar sikte på mål under perioden fram till 2020. En revision av policyn är uppstartad under ledning från KSF och är nödvändigt för att långsiktigt skapa nya mål och delmål framåt.

Combud hanterar och levererar intern och extern post inom kommunen. I och med allt mer digitaliserade flöden kan vi se en minskad mängd hanterad post, men antalet stopp för postleverans i kommunens verksamheter minskar inte i samma utsträckning.

Avfall. Regeringen har nu fattat beslut om förordningsförändringar kring producentansvaret och därigenom förtydligat och i vissa delar förstärkt kravställning och målsättningar. Förslaget innebär att bostadsnära insamling blir huvudregel samt att både operativ och ekonomiska ansvaret tydliggörs och vilar på producenterna. Den nya förordningen träder i kraft vid årsskiftet och Avfall står nu inför en längre period av arbete kring tolkning och omfattande diskussioner inför kommande tillämning av de reviderade förordningarna. Ett rimligt antagande är att framtida arbete med tillämpning av förordningarna kommer gynnas av en hög grad av regionalt samarbete.

Den förtätade staden och en fortsatt tillväxt i befintliga såväl som nya bostadsområden kräver nya lösningar för avfallshanteringen. I första steget genomförs en utredning kring alternativa lösningar, för att sen i nästa steg realisera hela eller delar av dessa. Investeringar i infrastruktur kommer bli nödvändiga för att säkerställa effektiva transporter av avfall i kombination med krav på ökad sortering.

Vatten och avlopp. Vatten och avlopp fortsätter arbetet för att säkra dricksvattenförsörjningen genom den nya vattenreservoaren ”Lyran”. I samband med färdigställandet av Lyra, beräknad att stå klar kring halvårsskiftet 2021, kommer VA-verksamheten att utveckla vattenreservoaren i ”Svampen”, som vattenreservoar, dock finns den kvar som ett känt landmärke och utflyktsmål med restaurang. Bolaget Vätternvatten AB är startat och ägarkommunerna samarbetar för på sikt kunna använda Vättern som huvudvattentäkt. Dock ser VA ett fortsatt behov av att behålla Svartån som reservvattentäkt även i framtiden. Detta är av största vikt för att säkra vattenförsörjningen fullt ut. Kommunens ”Utbyggnadsplan för anslutning av bebyggelse utanför tätorten till kommunalt vatten och avlopp” är omarbetad och beslutad i fullmäktige. Resultatet är inlagd i investeringsplanen för resursplanering. Förnysetakten för kommunens ledningsnät ökar stegvis upp till den nivå där vi enligt beräkningar bör ligga, ca 47 mnkr.

3 Delårsresultat och prognos 1 för år 2019

3.1 Ekonomi

Kommunstyrelsen och programnämnd Samhällsbyggnad har under våren beslutat om revideringar av 2019 års budget. Av tabellen nedan framgår dels förändringarna, dels förvaltningens förslag till hur de ska fördelas inom den skattefinansierade verksamheten.

Enhet	Budget 2019	Överfört 2018	Reducering BoU	Lönekomp 2019	Komp PO arvode	IT arbetsplats	Kapital Exploatering	Hyeskomp	Reception Citypassagen	Rev budget
Nämnd	-855		0		-35					-890
Park och gata	-145 168	-46	1 169	-1 275			-8 860	-415		-154 595
Fordon	-3 646		29	-61						-3 678
Ledning	3 771		0	-9		-226			170	3 706
Stab	-7 011		26	-123						-7 108
Summa	-152 909	-46	1 224	-1 468	-35	-226	-8 860	-415	170	-162 565

Ett överskott om 46 tkr är överfört från 2018. Omprövningskravet för Tekniska nämnden var inför 2019 drygt 1,5 mnkr. Den reduceringen klarar vi framförallt genom ökade parkeringsintäkter. Under våren har ramen sänkts med ytterligare 1,224 tkr till förmån för programområde Barn och utbildning.

Vidare har kompensering skett för ökade kostnader för löner och arvoden, digitala arbetsplatser, kapitalkostnader och hyror. För att finansiera del av en ny tjänst i receptionen på Citypassagen har ramen reducerats med 170 tkr. Tekniska nämndens budget för den skattefinansierade verksamheten är 162 565 tkr efter dessa revideringar.

Resultatet för hela den skattefinansierade verksamheten visar på ett underskott om 16 mnkr, vilket i sin helhet härrör från vinterväghållningen. Prognosen bygger på att vi kompensering ges för ökade kapitalkostnader på grund av ökad volym, medan kapitalkostnader för de investeringar som leder till en sänkning av våra totala driftskostnader finansieras av nämnden själv.

En konsekvens av att staden växer är ett utökat driftåtagande för verksamheterna som i grunden kräver förstärkning av både ekonomiska, personella och maskinella resurser. När nu det ekonomiska utrymmet minskar kan vi kortsiktigt klara en ekonomi i balans genom allmän återhållsamhet på kostnadssidan. Ett exempel på detta är vakanser under året som ej kan återbesättas direkt i anslutning till att arbetstagare slutar. På längre sikt behöver vi utveckla och effektivisera olika arbetssätt och i vissa fall ompröva åtaganden samt ambitionsnivåer. Förvaltningen har påbörjat ett sådant arbete och kommer att återkomma till nämnden med konkreta förslag med varaktig ekonomisk effekt.

Flytten till Citypassagen har medfört en stor arbetsinsats för många av våra medarbetare med bl.a. digital arkivering av våra handlingar inför tömningen av Stadbyggnadshus 1 likväl som planering för inflyttningen i Citypassagen.

Under flera år har medel avsatts i planeringsreserven för att nyttjas för nämndens egna kostnader i samband med medborgardialoger. Förra året rymdes dessa kostnader inom nämndens ”ordinarie” anslag och vi bedömer att så kan ske även i år.

Årets budget på 20 mnkr för vinterväghållningen har redan överskridits. Delar av de uppkomna kostnaderna kommer att kompenseras med ökade intäkter. Det är framförallt kostnaderna för halkbekämpning som ökar. Under förutsättning att

hösten/vintern 2019 blir en ”normal vinter” prognosticeras ett underskott vad gäller vinterväghållningen med cirka 16 mnkr.

Den övriga Park- och gatuverksamheten gör ett nollresultat. Kostnader i samband med de asfaltreklamationer som gjorts i förhållande till leverantören förutsätts justeras inom ramen för tvisten. När det gäller Conventum- och Oscariagaragen finns idag inget besked om när de övergår i det kommunala parkeringsbolagets regi varför de kvarstår i prognosen både vad gäller kostnader och intäkter.

Fordon kommer också att göra ett nollresultat i förhållande till årets budget. Biogasmacken som fordonsverksamheten hanterar har haft stillestånd p.g.a. reparationer under en period och därför har försäljningen där gått ned. Det finns risk att minskningen inte kan ”tas ifatt” under året och därmed landa i ett underskott.

Även Ledning och Stab gör sammantaget ett nollresultat i förhållande till budget.

Avfallsverksamheten planerade i samband med budget för ett underskott på cirka 2,7 mnkr. Prognosen pekar nu på att det kommer bli ca 0,4 mnkr högre. Det råder osäkerhet om vilka volymer och därmed intäkter av s.k. annat avfall som kan komma in till Atle framöver.

VA kommer att göra ett nollresultat. Förvaltningen kommer att, tillsammans med kommunens redovisningsenhet, se över gränsdragningen mellan drift och investering. Ärende avseende VA-taxa återkommer till nämnden.

Det finns i dagsläget inget anslag för Fordonsgas. Kostnaderna, som förväntas bli 0,2 mnkr, förutsätts regleras i samband med bokslut 2019.

Förslag på reviderade investeringsplaner för 2019 och framåt har lämnats för beslut i KS i juni. Prognoserna bygger på de reviderade förslagen och lämnar därför stora överskott i förhållande till nuvarande budget.

Rekrytering av ingenjörer har ej kunnat ske i önskad takt till varken park- och gatuverksamheten eller VA-verksamheten. Detta har lett till att vi inte kunnat planera och projektera investeringar på planerat sätt. En stor del av investeringarna fullföljdes inte under 2018 utan sköts fram till 2019 och senare. Inom VA har också prioritering skett mellan olika objekt och ökad förnyelsetakt.

4 Analysunderlag

4.1 Resultat – Ekonomi

4.1.1 Enheternas ekonomiska resultat

Skattefinansierad verksamhet

Nämnd	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Ack April Budget	Ack April Avv. i tkr	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avvikelse
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-98	-28	-33	5	-49	-100	51
5 Personalkostnader	-636	-281	-253	-28	-841	-760	-81
7 Övriga kostnader	-84	-57	-10	-47	0	-30	30
Netto	-818	-366	-297	-70	-890	-890	0

Vi har inte avsatt något i planeringsreserven.

Park och gata vinterväg	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Ack April Budget	Ack April Avv. i tkr	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avvikelse
3 Intäkter	4 457	157	750	-593	2 250	2 250	0
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-28 040	-24 396	-6 271	-18 125	-34 814	-18 814	-16 000
6A Lokalhyror	-179	-56	-44	-12	-131	-131	0
6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-2 972	-5 000	-1 019	-3 980	-3 058	-3 058	0
7 Övriga kostnader	-798	-60	-82	22	-247	-247	0
Netto	-27 533	-29 356	-6 667	-22 689	-36 000	-20 000	-16 000

Intäkterna kommer in senare i år. I övrigt bygger prognosen på att vi får en ”normal” vinter i slutet av året.

Park och gata exkl vinterväg	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Ack April Budget	Ack April Avv. i tkr	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avvikelse
3 Intäkter	217 759	68 005	63 684	4 321	190 148	191 051	-903
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-172 321	-52 016	-51 424	-592	-154 418	-154 273	-145
5 Personalkostnader	-82 019	-30 655	-30 190	-465	-86 337	-89 606	3 269
6A Lokalhyror	-10 087	-3 852	-3 465	-387	-10 395	-10 395	0
6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-66 841	-22 278	-16 311	-5 968	-48 932	-48 932	0
7 Övriga kostnader	-11 018	-5 724	-2 194	-3 530	-8 802	-6 581	-2 221
Netto	-124 528	-46 520	-39 900	-6 619	-118 735	-118 735	0

Det höga utfallet till och med april på intäkter beror framförallt på att vi debiterat årskostnad för bland annat markhyror och skötselavtal. Prognosen av underskott på intäkterna beror på att vi inte kommer att få så stora intäkter från den interna tidskrivningen som vi budgeterat för. Det beror på att vi har flera vakanta tjänster vilket också avspeglar sig i minskade personalkostnader i förhållande till budget. De ökade kostnaderna under övrigt beror på kostnader för elkostnader, uppsättning, nedtagning, transport och förvaring av ny vinterbelysning. Dessutom ökade säkerhetskraven och därmed kostnaderna i samband med Hindersmässan.

Kapitalkostnader exploatering	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Ack April Budget	Ack April Avv. i tkr	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avvikelse
3 Intäkter	4 168	389	333	56	1 000	1 000	0
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-11 047	-8 077	-5 620	-2 457	-16 860	-16 860	0
Netto	-6 879	-7 688	-5 287	-2 401	-15 860	-15 860	0

I samband med bokslutet kommer delar av kostnaderna att bokas mot kommunens egna kapital.

Fordon	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Ack April Budget	Ack April Avv. i tkr	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avvikelse
3 Intäkter	115 191	38 119	39 492	-1 374	119 353	118 477	876
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-56 281	-18 198	-18 144	-54	-56 018	-54 433	-1 585
5 Personalkostnader	-17 886	-6 466	-6 645	180	-18 323	-19 004	681
6A Lokalhyror	-9 782	-2 332	-3 353	1 022	-10 296	-10 060	-236
6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-36 315	-13 321	-12 318	-1 003	-36 435	-36 954	519
7 Övriga kostnader	-1 950	-810	-568	-242	-1 959	-1 704	-255
Netto	-7 022	-3 008	-1 537	-1 471	-3 678	-3 678	0

Anslaget avser Combuds verksamhet.

Ledning	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Ack April Budget	Ack April Avv. i tkr	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avvikelse
3 Intäkter	7 284	2 473	2 467	6	7 653	7 400	253
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-302	-81	-31	-50	-93	-93	0
5 Personalkostnader	-1 716	-739	-463	-276	-1 529	-1 276	-253
6A Lokalhyror	-38	-70	-18	-52	-54	-54	0
6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-497	-198	-53	-144	-160	-160	0
7 Övriga kostnader	-1 127	-492	-704	212	-2 111	-2 111	0
Netto	3 605	894	1 197	-304	3 706	3 706	0

Stab	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Ack April Budget	Ack April Avv. i tkr	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avvikelse
3 Intäkter	4 390	960	1 222	-263	3 506	3 667	-161
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-696	-155	-122	-33	-365	-365	0
5 Personalkostnader	-7 479	-2 808	-2 883	75	-7 770	-7 931	161
6A Lokalhyror	-400	-135	-204	70	-613	-613	0
6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-101	-32	-28	-4	-84	-84	0
7 Övriga kostnader	-2 521	-632	-594	-38	-1 782	-1 782	0
Netto	-6 807	-2 803	-2 609	-194	-7 108	-7 108	0

Våra administrativa enheter klarar att bedriva verksamheten inom budget.

Taxefinansierad verksamhet

VA- och Avfallsverksamheterna finansierar sin verksamhet inom ramen för respektive taxas långsiktiga utveckling.

Avfall	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Ack April Budget	Ack April Avv. i tkr	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avvikelse
3 Intäkter	142 103	49 680	49 683	-3	146 413	149 049	-2 636
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-71 742	-20 646	-22 588	1 942	-68 770	-67 765	-1 005
5 Personalkostnader	-35 490	-12 101	-12 392	292	-36 271	-37 012	741
6A Lokalhyror	-1 163	-273	-415	142	-1 214	-1 244	30
6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-26 604	-8 767	-9 390	623	-27 590	-28 169	579
7 Övriga kostnader	-16 533	-5 563	-4 953	-610	-15 672	-14 859	-813
Netto	-9 429	2 330	-55	2 385	-3 104	0	-3 104

I takt med att staden växer ökar intäkterna för det ökade antalet abonnemang. Eftersom kostnaderna ökar i en snabbare takt planerade vi i budgetarbetet för ett underskott på 2,7 mnkr som ska regleras mot vårt egna kapital. Kostnaderna blir nu 0,4 mnkr högre.

VA	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Ack April Budget	Ack April Avv. i tkr	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avvikelse
3 Intäkter	294 726	101 240	102 747	-1 507	308 457	308 240	217
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-155 508	-53 642	-56 834	3 192	-172 068	-170 503	-1 565
5 Personalkostnader	-68 282	-25 186	-26 454	1 268	-69 161	-76 026	6 866
6A Lokalhyror	-2 416	-780	-1 153	373	-3 418	-3 459	41
6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-57 516	-19 495	-13 638	-5 857	-44 454	-40 913	-3 541
7 Övriga kostnader	-18 715	-7 846	-5 780	-2 066	-19 357	-17 339	-2 018
Netto	-7 711	-5 709	-1 112	-4 597	0	0	0

Verksamheten kommer att göra ett nollresultat.

Fordonsgas	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Ack April Budget	Ack April Avv. i tkr	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avvikelse
3 Intäkter	6 578	2 074	2 534	-460	7 200	7 602	-402
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-1 856	-588	-716	128	-2 147	-2 147	0
6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-5 170	-1 325	-1 767	442	-5 300	-5 300	0
7 Övriga kostnader	-86	-70	-52	-18	-155	-155	0
Netto	-535	45	0	45	-201	0	-201

Vi har inte fått något anslag för Fordonsgas. Kostnaderna brukar regleras i samband med bokslut och vi förutsätter att så blir fallet även 2019.

4.2 Investeringar

Tabellerna nedan avser budget 2019 inklusive överfört från 2018 men exklusive revideringar som beslutas i juni. Prognosen ligger mer i paritet med revidering 2019 än gällande budget.

Park och gata	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avvikelse
303-101 IT-infosystem	-2 030	-256	-1 059	-1 059	0
303-516 S Strandgatan omb trädförny	0	0	-6 000	-6 000	0
303-520 Parkeringsledningssystem	0	0	-1 000	-1 000	0
303-551 Ombyggn av trästrandsskon. ös	-3 309	0	2 993	2 993	0
303-552 Vattenskyddsåtg Vattenverksag	-43	0	-2 287	-2 287	0
303-556 Trafiksäkerhet vid skolor	0	0	-57	-57	0
303-561 Planlager för flis, utbyggnad	-1	0	-1 709	-1 709	0
303-563 Ombyggnad av Restalundsvägar	-171	-55	-220	-220	0
303-564 Hjälmarren Muddring rännan Hen	-2 585	-77	-2 000	-30 417	28 417
303-565 Asfaltsunderhåll Komponentavsk	-12 734	-7 418	-36 489	-37 989	1 500
303-566 Turistvägvisning	-11	-17	-4 500	-4 500	0
303-567 Trappor	-304	0	-5 000	-5 000	0
303-568 Biofilter Raingarden	-68	-21	-2 875	-2 875	0
303-569 Sortering på stan	-3	0	-148	-148	0
303-571 Snösopningsmaskiner	0	0	0	-1 000	1 000
303-572 Biljettautomater parkering	-2 218	-5	-1 000	-3 400	2 400
303-573 Industrispår ny växel Törsjö	0	0	-5 991	-5 991	0
303-575 LED belysning	-5 757	-516	-15 847	-15 847	0
303-576 Trafiksignalanläggningar	-1 311	0	-6 689	-6 689	0
303-835 Dammar	0	0	-12 973	-12 973	0
303-836 Konstbyggnader	-2 078	-32	-42 000	-42 000	0
303-837 Dagvattenpumpstn Våghustorge	0	0	-1 500	-1 500	0
303-838 Omb gator i sb m förnyelse VA-	-2 657	0	-4 683	-5 683	1 000
303-839 Gatubelysn stolpar o kablar	-4 396	-2 655	-9 604	-9 604	0
303-841 Tunnel under järnväg	0	0	0	-25 000	25 000
303-891 Tillgänglighetsåtgärder	-360	0	-1 937	-1 937	0
303-892 Förstärkn räckan Svartån	-42	-18	-423	-423	0
303-893 Trafikräkning	0	-3	-1 872	-1 872	0
303-917 Bullersanering	-20	-71	-2 946	-2 946	0
303-960 Projektering	0	0	0	-500	500
303-961 Industrispår	-1 200	-308	-1 673	-1 673	0
303-991 Trafiksäkerhetsobjekt	-2 613	-801	-6 464	-6 464	0
303-998 Trafikreglering	-398	-79	-2 102	-2 102	0
306-040 Skolan i park och natur	0	0	-1 500	-1 500	0
306-041 Svalsjöparken	0	0	-3 000	-3 000	0
306-042 Temalek Stadsparken	0	0	-3 500	-3 500	0
306-043 Träd på Hertig Karls Allé	0	0	-5 000	-5 000	0
306-044 Träd längs Oljevägen	0	0	0	-1 500	1 500
306-118 Plaskdammar	-57	0	-4 274	-4 274	0
306-120 Trädplantering	-1 659	-897	-3 498	-3 498	0
306-131 Upprustning parker på väster	-314	0	0	0	0
306-136 Parker reinvestering naturplan	-9 986	-1 287	-12 563	-12 563	0
306-138 Fjärilens landskap	1 633	-3	-3 133	-3 133	0
306-139 Brunnsparcken	0	0	-1 600	-1 600	0
306-140 Lekplatser	-355	-1 182	-10 545	-10 545	0
353-260 Arbetsredskap	0	-1 000	0	-1 000	1 000
Summa	-55 048	-16 702	-226 668	-288 985	62 317

VA	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avvikelse
302-010 Gemensamt	-743	-114	-6 948	-5 148	-1 800
302-080 Ervalla	0	0	0	-743	743
302-110 RVÖ vattenfas	-9 872	-2 231	-12 308	-25 723	13 415
302-111 RVÖ slamfas	-1 444	-18	-1 993	-13 993	12 000
302-112 Fordonsgas	0	0	-750	-750	0
302-113 Kväveprojektet	-1 219	-263	-300	-585	285
302-120 Brevens	0	-1	-4 000	-4 500	500
302-140 Garphyttan	0	0	-500	-500	0
302-150 Glanshammar	0	0	0	-500	500
302-170 Odensbacken	0	0	0	-2 900	2 900
302-200 Spillvattenpumpstationer	-4 423	-188	-2 800	-1 600	-1 200
310-501 Egna vattenmätare	-1 941	-1 109	0	-2 126	2 126
311-001 Gemensamt LN	-34	0	0	-7 494	7 494
311-101 Servislag, Drift LN	0	0	0	-61	61
311-201 Servicebilar LN	0	0	0	-1 850	1 850
311-203 Betalstationer	-833	-5	0	-960	960
311-302 Svetscontainrar	0	-231	0	0	0
312-001 Vattenledn. gem	-207	0	0	-1 793	1 793
312-101 Spillvattenledning gemensam	0	0	0	-1 200	1 200
314*Förnyelse	-38 719	-13 200	-56 300	-54 900	-1 400
315*Planering	-85 723	-19 351	-76 900	-120 400	43 500
316*Exploatering	-45 650	-12 545	-71 270	-76 700	5 430
318-714 Mogetorpsprojektet/Vättern	-1 417	-31	0	-4 000	4 000
318-720 Skråmsta ombygg reservoar o k	-6 521	-2 220	-8 000	-10 000	2 000
318-721 Nytt vattentom	-2 321	-273	-20 000	-95 134	75 134
318-991 Svampen Hissar	-59	-44	-6 847	-6 847	0
318-993 Ny tryckstegringstn. Ervalla	0	0	0	-3 000	3 000
318-994 Ny tryckstegringsstation Lanna	-206	-186	-3 294	-3 294	0
318-995 Ny kraft Ekeby-Almby	0	-68	-300	0	-300
Summa	-201 332	-52 076	-272 510	-446 701	174 191

Vi har inte lyckats med att rekrytera ingenjörer i den takt vi önskat till varken park- och gatuverksamheten eller VA-verksamheten. VA har dessutom haft problem med att få beslut om markåtkomst. Detta har lett till att vi inte kunnat planera och projektera investeringar på planerat sätt. En stor del av investeringarna fullföljdes inte under 2018 utan sköts fram till 2019 och senare. Inom VA har vi också prioriterat om mellan våra olika objekt och ökat förnyelsetakten.

Avfall	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avvikelse
301-520 Utbyggnad planer	-572	0	-1 000	-1 000	0
301-578 Metodutveckling	-1 193	-200	-1 500	-1 500	0
301-579 Ombyggnad deponigas Atle	-401	-1 464	-210	-210	0
301-585 Behandling av matavfall	0	0	-2 750	-2 750	0
301-588 Fastighet & inventarier Avfall	-221	0	-1 000	-1 000	0
301-589 Ny Deponi Atle	0	0	-250	-250	0
Summa	-2 387	-1 664	-6 710	-6 710	0

Bredband	Ack Apr Utfall	Helår Prognos	Helår Budget	Helår Avvikelse
302-010 Gemensamt	-649	-10 000	-59 154	49 154
Summa	-649	-10 000	-59 154	49 154

Tekniska nämnden har efter beställning av Kommunstyrelseförvaltningen, ansvaret för att bygga ledningsnät för att möjliggöra utbyggnad av bredband. Det är först i år som arbetet kommit i gång på allvar. Merparten av anslaget kommer alltså skjutas över till nästa år.

Fordon	Ack Apr Utfall	Helår Innev. Progn	Helår Budget	Helår Avv Progn-Budg
320-089 Inventarier	-58	-700	-2 750	2 050
353-010 Fordon, skattefinansierat	-6 300	-32 400	-33 500	1 100
353-010 Fordon, taxefinansierat	-1 152	-18 000	-18 000	0
Summa	-7 510	-51 100	-54 250	3 150

Prognosen är mer i paritet till önskad revidering än nuvarande budget.

Möjligheterna att kunna genomföra våra investeringar enligt prognos är beroende av att vi kan rekrytera/behålla våra projektledare och att ramavtal med entreprenörer upphandlas.

5 Bilagor

Bilaga 1: Resultat- och balansräkningar för Avfallsverksamheten samt Vatten och avloppsverksamheten.

Resultat- och balansräkningar för Avfalls- och VA- verksamheterna

**Tekniska nämnden
Örebro kommun**

RESULTATRÄKNING DELÅR 1 2019 (tkr)						
AVFALLSVERKSAMHET						
				Delår 1		Bokslut
			Not	2019		2018
Verksamhetens intäkter		1		48 974		138 119
Verksamhetens kostnader		2		-45 235		-142 833
Avskrivningar				-1 401		-4 743
Verksamhetens nettokostnader				2 338		-9 457
Finansiella intäkter		3		11		77
Finansiella kostnader		4		-18		-49
Resultat före extraordinära poster				2 331		-9 429
Årets resultat				2 331		-9 429

BALANSRÄKNING DELÅR 1 2019 (tkr)				
AVFALLSVERKSAMHET				
			Delår 1	Bokslut
TILLGÅNGAR	Not		2019	2018
Anläggningstillgångar				
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	5		52 407	53 455
Pågående ny- till- och ombyggnad	6		1 559	145
Maskiner och inventarier	7		1 908	2 012
Summa anläggningstillgångar			55 874	55 612
Omsättningstillgångar				
Kundfordringar			12 545	17 463
Övriga kortfristiga fordringar			2 072	957
Likvidkonto	8		86 426	76 995
Summa omsättningstillgångar			101 043	95 415
SUMMA TILLGÅNGAR			156 917	151 027
SKULDER OCH EGET KAPITAL				
Eget Kapital				
Balanserat resultat			90 898	100 327
Årets resultat			2 331	9 429
Summa eget kapital			93 229	90 898
Avsättningar				
Återställning av deponi	9		45 378	45 939
Långfristiga skulder				
Anläggningslån	10		0	0
Summa långfristiga skulder			0	0
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder			5 622	7 341
Avfallsskatt			1 873	1 584
Semesterlöneskuld			2 985	2 126
Övriga skulder			7 830	3 139
Summa kortfristiga skulder			18 310	14 190
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL			156 917	151 027

FINANSIERINGSANALYS DELÅR 1 2019 (tkr)			
AVFALLSVERKSAMHET			
Finansieringsanalysen visar kassaflödet från löpande verksamhet, investeringsverksamhet samt finansieringsverksamhet. Kassaflödet från dessa sektorer utmynnar i förändring av likvida medel.			
		Delår 1	Bokslut
		2019	2018
Löpande verksamhet			
Årets resultat		2 331	-9 429
Justering för ej likviditetspåverkande poster			
-av- och nedskrivningar		1 401	4 743
Justering för ej likviditetspåverkande poster		0	0
-gjorda avsättningar		-561	-3 977
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		<i>3 171</i>	<i>-8 663</i>
Ökning(-)/Minskning(+) av kortfristiga fordringar		3 803	182
Ökning(+)/Minskning(-) av kortfristiga skulder		4 121	-432
Kassaflöde löpande verksamhet		11 095	-8 913
Investeringsverksamhet			
Investering i materiella anläggningstillgångar		-1 664	-4 468
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	0
Kassaflöde investeringsverksamhet		-1 664	-4 468
Finansieringsverksamhet			
Nyupptagna lån		0	0
Amortering av skuld		0	0
Kassaflöde finansieringsverksamhet		0	0
Årets kassaflöde			
		9 431	-13 381
Likvida medel vid årets början		76 995	90 377
Likvida medel vid årets slut		86 426	76 995
Finansiella nyckeltal			
Likviditet		5,52	6,72
Soliditet		59%	60%
Skuldsättningsgrad		41%	40%

NOTER DELÅR 1 2019 (tkr)						
AVFALLSVERKSAMHET						
					Delår 1	Bokslut
					2019	2018
Not 1	Verksamhetens intäkter					
	Brukningsavgifter kommunexterna				21 399	65 460
	Brukningsavgifter kommunbolagen				7 273	22 476
	Brukningsavgifter kommuninterna				1 364	4 181
	Övriga intäkter kommunexterna				17 007	42 502
	Övriga intäkter kommunbolagen				199	719
	Övriga intäkter kommuninterna				1 732	2 781
	Summa				48 974	138 119
Not 2	Verksamhetens kostnader					
	kommunexterna				-31 014	-101 344
	kommunbolagen				-1 142	-13
	kommuninterna				-13 079	-41 476
	Summa				-45 235	-142 833
Not 3	Finansiella intäkter					
	räntor på kundfordringar				11	77
	ränta på överlikviditet				0	0
					11	77
Not 4	Finansiella kostnader					
	Ränta kapitalkostnad				0	0
	övriga finansiella kostnader				-18	-49
					-18	-49
Not 5	Mark, byggnader och tekniska anläggningar					
	Ingående värde				53 455	52 932
	Nettoinvesteringar				250	4 378
	Korrigeringar, strykningar				0	0
	Utrangering				0	0
	Avskrivningar				-1 298	-3 855
	Utgående värde				52 407	53 455

					Delår 1	Bokslut
					2019	2018
Not 6	Pågående ny- till och ombyggnader					
	Ingående värde				145	54
	Drifftagning				-250	-54
	Nya pågående, ej avslutade, investeringar				1 664	145
	Utgående värde				1 559	145
Not 7	Maskiner och inventarier					
	Ingående värde				2 012	2 900
	Korrigerig ingående värde				0	0
	Nettoinvesteringar				0	0
	Flyttning				0	0
	Utrangering				0	0
	Avskrivningar				-104	-888
	Utgående värde				1 908	2 012
Not 8	Likvidkonto					
	Beloppet avser Avfallsverksamhetens interna fordran på balansdagen (avräkningsfordran)					
Not 9	Avsatt för återställande av deponi					
	Ingående balans				45 939	49 916
	Årets avsättning				0	0
	Uttag				-561	-3 977
	Outnyttjade belopp som återförts				0	0
	Förändring av nuvärdet				0	0
	Totalt avsatt till deponi				45 378	45 939
	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 med kalkyl och faktiskt utfall genomförts.					
Not 10	Anläggningslån					
	Ingående skuld				0	0
	Amortering				0	0
	Utgående skuld				0	0

RESULTATRÄKNING DELÅR 1 2019 (tkr)				
VA-VERKSAMHET				
			Delår 1	Bokslut
		Not	2019	2018
Verksamhetens intäkter		1	66 583	190 794
Förändring av kortfristig skuld till VA-abonenterna			0	5 758
Verksamhetens kostnader		2	-54 846	-152 218
Avskrivningar		3	-10 892	-30 322
Verksamhetens nettokostnader			845	14 012
Finansiella intäkter		4	33	56
Finansiella kostnader		5	-6 587	-21 780
Resultat före extraordinära poster			-5 709	-7 712
Årets resultat			-5 709	-7 712

BALANSRÄKNING DELÅR 1 2019 (tkr)				
VA-VERKSAMHET				
		Not	Delår 1	Bokslut
TILLGÅNGAR			2019	2018
Anläggningstillgångar				
Mark, byggnader, tekniska anläggningar		6	945 925	955 621
Pågående ny-, till- och ombyggnad		7	336 984	285 714
Maskiner och inventarier		8	3 894	4 279
Summa anläggningstillgångar			1 286 803	1 245 614
Omsättningstillgångar				
Kundfordringar			15 686	24 027
Övriga kortfristiga fordringar			13 978	6 619
Likvidkonto		9	-179 590	-138 755
Summa omsättningstillgångar			-149 926	-108 109
SUMMA TILLGÅNGAR			1 136 877	1 137 505
			1 136 877	
SKULDER OCH EGET KAPITAL				
Eget Kapital				
Balanserat resultat			-7 711	0
Årets resultat			-5 709	-7 711
Summa eget kapital			-13 420	-7 711
Långfristiga skulder				
Anläggningslån		10	758 856	765 097
Periodiserade anläggningsavg			351 577	339 292
Investeringsbidrag			1 653	1 664
Summa långfristiga skulder			1 112 086	1 106 053
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder			27 584	35 916
Semesterlöneskuld			4 586	3 346
Skuld till abonnenter		11	0	0
Övriga skulder			6 041	-98
Summa kortfristiga skulder			38 211	39 164
SUMMA SKULDER			1 136 877	1 137 505

FINANSIERINGSANALYS DELÅR 1 2019 (tkr)			
VA-VERKSAMHET			
Finansieringsanalysen visar kassaflödet från löpande verksamhet, investeringsverksamhet samt finansieringsverksamhet. Kassaflödet från dessa sektorer utmynnar i förändring av likvida medel.			
		Delår 1	Bokslut
		2019	2018
Löpande verksamhet			
Årets resultat		-5 709	-7 712
Justering för ej likviditetspåverkande poster			
-av- och nedskrivningar		10 892	30 322
-Upplösning av investeringsbidrag		-11	-38
-gjorda avsättningar		2 121	6 657
Justering för ianspråktaga avsättningar		-7 338	-18 433
Justering för ej likviditetspåverkande poster		4	116
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		-41	10 912
Ökning(-)/Minskning(+) av kortfristiga fordringar		982	1 582
Ökning(+)/Minskning(-) av kortfristiga skulder		-953	304
Kassaflöde löpande verksamhet		-12	12 798
Investeringsverksamhet			
Investering i materiella anläggningstillgångar		-52 083	-226 114
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	0
Investeringsbidrag		0	24 434
Kassaflöde investeringsverksamhet		-52 083	-201 680
Finansieringsverksamhet			
Nyupptagna lån		0	130 000
Amortering av skuld		-6 241	-18 282
Ökning av periodiserade anslutningsavgifter		17 501	36 246
Kassaflöde finansieringsverksamhet		11 260	147 964
Årets kassaflöde		-40 835	-40 918
Likvida medel vid årets början		-138 755	-97 837
Likvida medel vid årets slut		-179 590	-138 755
Finansiella nyckeltal			
Likviditet		-3,92	-2,76
Soliditet		0%	0%
Skuldsättningsgrad		100%	100%

NOTER DELÅR 1 2019(tkr)					
VA-VERKSAMHET					
Belopp tkr					
				Delår 1	Bokslut
				2019	2018
Not 1	Vksamhetens intäkter				
	Brukningssavgifter kommunexterna			38 802	112 888
	Brukningssavgifter kommunbolagen			14 126	39 982
	Brukningssavgifter kommuninterna			631	2 194
	Övriga intäkter kommunexterna			2 488	7 360
	Övriga intäkter kommunbolagen			93	327
	Övriga intäkter kommuninterna			3 105	9 610
	*Ianspråkstagande anslutningsavgifter			3 364	9 742
	*Ränta exploateringsinvestering			3 974	8 691
	Summa			66 583	190 794
	*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 ianspråk tas även för att täcka räntekostnader för investeringar i exploateringsområden.				
	Utgående skuld 2019-04-30 uppgår till 351 577 tkr inklusive ränta.				
Not 2	Vksamhetens kostnader				
	kommunexterna			-38 159	-102 413
	kommunbolagen			-550	-948
	kommuninterna			-16 137	-48 857
				-54 846	-152 218
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			-3 996	-12 013
	VA-anläggningar, t ex vatten- och reningsverk			-6 511	-16 976
	Maskiner och inventarier			-385	-1 333
				-10 892	-30 322

					Delår 1	Bokslut
					2019	2018
Not 4	Finansiella intäkter					
	räntor på kundfordringar				33	56
	ränta på överlikviditet				0	0
					33	56
Not 5	Finansiella kostnader					
	*Ränta inlutna anslutningsavgifter				-2 121	-6 657
	Ränta kapitalkostnad				-4 455	-15 102
	Övriga finansiella kostnader				-11	-21
					-6 587	-21 780
Not 6	Mark, byggnader och tekniska anläggningar					
	Ingående värde				955 621	900 770
	Nettoinvesteringar				810	85 233
	Korrigeringar, strykningar				68	-1 186
	Flyttningar				0	0
	Utrangering				0	0
	Avskrivningar				-10 574	-29 196
	Utgående värde				945 925	955 621
Not 7	Pågående ny-, till- och ombyggnader					
	Ingående värde				285 714	168 189
	Drifttagning				-810	-85 431
	Flyttningar/Nedskrivning				4	1 277
	Nya pågående, ej avslutade, investeringar				52 076	201 679
	Utgående värde				336 984	285 714
Not 8	Maskiner och inventarier					
	Ingående värde				4 279	5 413
	Nettoinvesteringar				0	199
	Flyttning				0	0
	Utrangering				0	0
	Avskrivningar				-385	-1 333
	Utgående värde				3 894	4 279

					Delår 1	Bokslut
	Likvidkonto				2019	2018
Not 9	Beloppet avser Va-verksamhetens kortfristiga interna fordran på balansdagen.					
	Anläggningslån					
Not 10	Ingående skuld				765 097	653 379
	Nytt lån				0	130 000
	Amortering				-6 241	-18 282
	Utgående skuld				758 856	765 097
	Skuld till abonnenter					
Not 11	VA-verksamheten har från 2012 ändrat redovisningsprincip.					
	Enligt denna ska årets överskott, bokföras som skuld till va-abonenterna o betalas tillbaka inom tre år.					
	Skulden regleras via taxeavgifter, dvs man gör ett underskott.					
	Ingående värde				0	5 758
	Årets förändring					-5 758
	Utgående värde				0	0