



Verksamhetsberättelse 2019

Tekniska nämnden, vatten- och avloppsverksamheten



Bild: Österröds avloppsreningsverk

Verksamhet 2019

Verksamhet har haft ett ansträngt år mycket på grund av utbyggnaden av Österröds avloppsreningsverk, vilket medfört extra belastning på personalen. En nyrekrytering har gjorts under året. Verksamheten andra projekt har också haft sin påverkan på den totala verksamheten.

I juni togs hela Österröds avloppsreningsverk i bruk. Verket har fungerat bra. Tidplan och budget för projektet hålls. Det har inte varit helt problemfritt men projektet är snart klart och det finns inga större hinder för projektet i dagsläget. Totala projektet beräknas uppgå till 240 mnkr för VA-kollektivet och ska slutföras under 2020. År 2021 kommer det nya skärpta miljökraven att gälla på Österröd avloppsreningsverk. Miljökraven innebär vattnen som går ut i havet ska vara ännu renare.

Under året har relining av avloppsledningar genomförts med cirka 1,8 kilometer. Kostnad uppgår till 2,0 mnkr. Åtgärden tätar ledningar och ger en ekonomisk fördelaktig kostnad samt ger en minskad del tillskottsvatten i systemet. Uppskattningsvis ger det en längre livslängd på 100 år.

Dubblering av råvattenledning från Färingen har under året påbörjats efter att ärendet legat länge hos Lantmäteriet för behandling avseende ledningsrätter. Kostnaden för projektet beräknas till 40 mnkr där slutbesiktning sker i april 2020.

Projektet avloppsledningar till och från Österröds avloppsreningsverk har pågått under året genom ett partneringavtal med NCC som entreprenör. Projektets omfattning är att öka kapaciteten i avloppsledningssystemet in till Österröd samt få en ny utloppsledning från Österröd. Under året har det tagits fram en budget för detta som är beslutad. Uppstart av byggnationen kommer att ske i början i augusti 2020 och som troligtvis håller på i ungefär ett år. Projektet uppskattas kosta 126,5 mnkr. Miljötillstånd har lämnats in och svar kommer under våren 2020.

Arbetet med VA-försörjningsplanen år 2016-2050 pågår. Syftet är att säkerställa VA-försörjning bland annat för kommande bostadsförsörjningsplaner samt för framtida omvandlingsområde. Det närmaste målet är att bygga ledningar från Ånneröd mot Bågen som ska stå klart senast år 2024 för att senare gå i från Bågen till Lökholmen. I området för Bågen ligger det ett beslut ifrån Länsstyrelsen att området ska ha vatten och avlopp under år 2024.

Under 2019 har båda avsaltningsanläggningarna på vattenverket på Koster bytts ut.

Under 2019 uppdagades det läckage i taket på vattentornet i Seläter. Åtgärder har vidtagits under året och kommer att vara klart våren 2020.

Ekonomiskt resultat 2019

Verksamheten visar ett överskott på 24,5 mnkr för 2019. Orsaken till den stora avvikelsen mot budget beror på att under 2019 gjordes det en genomgång av verksamhetens samtliga anläggningar. Det har medfört en förändring i avskrivningstiderna för verksamhetens anläggningar och anslutningsavgifter. Konsekvensen av detta är att anläggningsvärdet skrivits upp med 25,3 mnkr som kommer som en resultat effekt 2019.

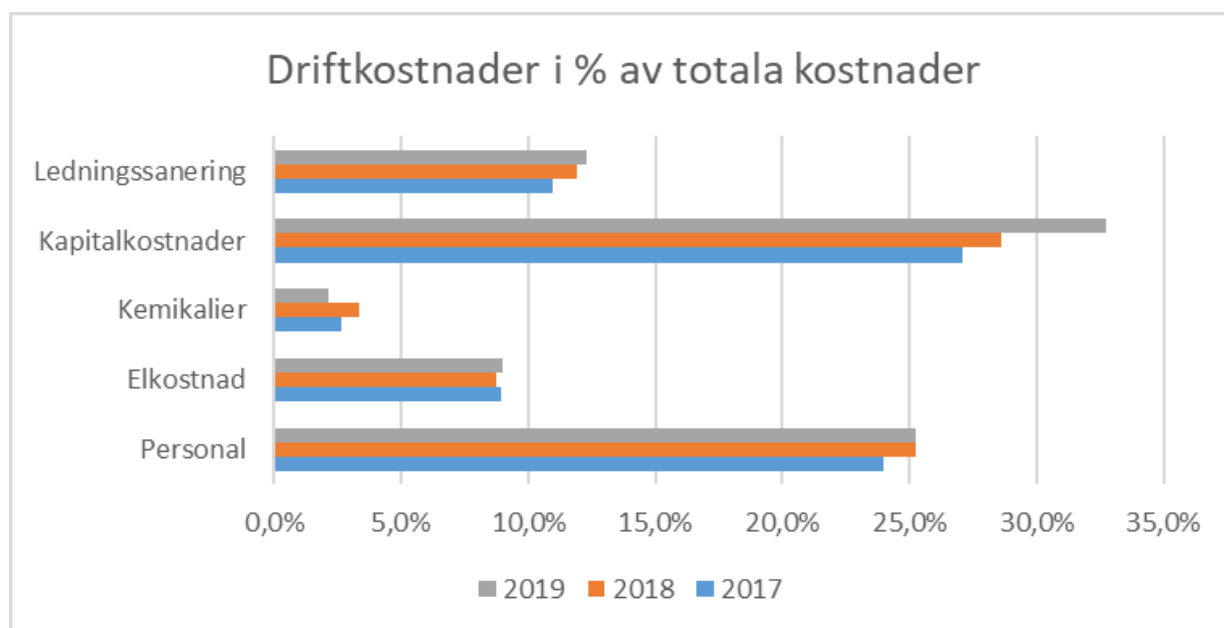
I övrigt går det att notera avvikelser gällande el- och personalkostnaderna som överstiger budget. Generellt har elpriserna gått upp. En annan förklaring är utbyggnaden av avloppsreningsverket på Österröd som medför högre strömförbrukning samt övertidstimmar för personalen för intrimningen av verket.

Investeringsfonden för verksamheten uppgår till 47,3 mnkr för 2019. Årligen kommer det att återföras till kollektivet en 1/46 del av den totala investeringsfond, vilket genererar drygt en miljon som kan användas till driften.

Räntans storlek har och kommer att ha stor effekt på verksamhetens totala ekonomi. En procents ökning av räntan medför en kostnadsökning med 5,8 mnkr.

Driftsmässigt består verksamheten består av 160 anläggningar varav fem vattenverk, fem avloppsavloppsreningsverk, 125 pumpstationer, övriga mindre anläggningar 40 stycken samt 50 mil ledningsnät.

I nedan diagram redovisas verksamhetens driftskostnadsutveckling mellan åren 2015-2019.



Vatten - och avloppsverksamhet	2017	2018	2019
-----------------------------------	------	------	------

Ekonomi

Verksamhetens intäkter, tkr Not 1	61 980	64 668	65 241
Verksamhetens kostnader, tkr	-49 127	-53 648	-35 075
<i>varav personalkostnader</i>	-12 845	-14 785	-16 667
Verksamhetens nettokostnad, tkr	12 853	11 020	30 166
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-4 320	-4 888	-5 663
Årets resultat	8 533	6 132	24 503

Nettoinvesteringar, mkr	-95,2	-127,0	-71,5
--------------------------------	--------------	---------------	--------------

Personal

Redovisas under skattefinansierad verksamhet för hela Tekniska nämnden

Verksamhet

Vattenuttag Strömstad/m ³	1 222 658	1 139 244	1 044 370
Vattenuttag Koster/m ³	19 110	21 139	15 104
Vattenuttag övriga orter/m ³	29 400	28 989	27 060
Investeringsfonden (mkr)	8,2	22,8	47,3
Taxeförändringar, brukningstaxan	13 %	5 %	0 %
Antal abonnenter	3 988	4 135	4 176

Investeringsredovisning

Belopp i mnkr	Budget	Utfall
Vatten- och avlopp Flöghult	1,1	0,6
Dubbl. råvattenledn Blomsh-Färi	29,4	26,3
VA Dagvatten Seläter	2,1	2,1
Utbyggnad av Österröd (VA)	31,5	27,2
Avloppspumpstationer	4,0	4,0
Reinvesteringar VA-ledningar	2,0	2,0
Avloppsledn till/från Österröd	7,5	3,7
MBA-analys åtgärder VV	1,0	1,0
VA oförutsedda behov	2,2	2,1
Beredskapsförråd VV	3,3	0,1
Koster VV	2,5	2,4
Summa	86,6	71,5

Årets större investeringsprojekt inom verksamheten är utbyggnaden av Österröds avloppsreningsverk. Projektet följer uppsatt projektplan och budget och väntas vara klart sommaren 2020. Andra investeringsprojekt är vatten och avlopp i Flöghult, avloppsledningar till och från avloppsreningsverket Österröd samt projektet dubbla råvattenledningen Blomsholm/Färingen.

Dagvattenlösningen för Källviksdalen och del av Seläter har under 2019 färdigställts.

Miljöredovisning

VA-verksamheten bedriver översyn om styrning av anläggningarna sker på det mest optimerade och miljömässiga sättet. Tillskottsvatten mäts, det vill säga tillskottsvatten som kommer in i avloppssystemen såsom; grundvatten, dräneringsvatten, takvatten, vatten från vägar och parkeringsytor.

39 procent av allt avloppsvatten som passerar avloppssystemen är tillskottsvatten. På sikt går det att sänka mängderna vilket medför detta lägre kostnader och större kapacitet i avloppsnäten. Målet är att sänka tillskottsvattnet ner till 20 procent under de kommande 15 åren.

Resultaträkning 2019

Intäkter Tkr

	2017	2018	2019
Brukningavgifter	56 175	58 548	59 156
Årets brukningsintäkter	56 175	58 548	59 156
Återförda anslutningsavgifter	2 469	2 921	3 153
Anslutningsavgifter	1 290	841	450
Destruktionsavgifter	1 143	1 353	1 360
Reavinst inventarier	0	103	0
Interna intäkter	630	785	858
Övriga intäkter	273	117	255
	61 980	64 668	65 232

Kostnader

	2017	2018	2019
Drift och underhåll			
VA-sanering ledningsnät, byte mm nätet	-8 235	-8 889	-8 462 (inkl. personal 1 873 tkr)
Personalkostnader	-10 196	-12 443	-14 824
Anläggnings- och underhållsmaterial	-3 615	-4 236	-3 695
Pumpar/pumpdelar	-1 055	-853	-789
Konsultarvoden	-1 314	-1 157	-950
Slamsugning	-512	-545	-610
Destruktionskostnader	-1 039	-789	-420
Larm o bevakning	-257	-257	-223
Kemisktekniska produkter	-1 407	-1 950	-1 431
Elkostnader	-4 779	-5 092	-5 935
Rep o underhåll fordon, maskiner mm	-302	-425	-475
Interna kostnader	-1 193	-1 193	-1 196
Övriga kostnader	-5 027	-3 597	-5 376
Uppskrivning bokfört värde	0	0	25 275
Avskrivningar	-10 196	-12 222	-15 955
Intern ränta	-4 320	-4 888	-5 663
Årets resultat	-8 533	-6 132	-24 503
	-61 980	-64 668	-65 232

Tekniska nämnden

Balansräkning (tknr)	2017	2018	2019
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	393 086	506 991	588 076
Omsättningstillgångar			
Förråd	970	859	820
Kundfordringar	34	-233	14
Summa omsättningstillgångar	1 004	626	834
Summa tillgångar	394 090	507 617	588 910
Skulder			
Kortfristiga skulder			
Semesterlöneskuld	300	300	300
Långfristiga skulder			
Förskottsinsbetalda anslutningsavgifter	86 605	91 105	92 003
Investeringsfond	16 731	22 864	47 367
Lån från kommunen (skattefinans)	290 454	393 348	449 240
Summa skulder	394 090	507 617	588 910
Investeringsfonden			
Ingående balans	8,2	16,7	22,8
Årets resultat	8,5	6,1	24,5
Summa utgående balans	16,7	22,8	47,3

Investeringsfonden skall finansiera kapitalkostnaderna för kommande projekt
Dubblering av råvattenledning samt byggnation av avloppsreningsverk på Österröd.
Projektens beräknade byggkostnad uppgår till 240 mnkr. Byggtid 2017-2020.

Redovisning av principer och tillämpningar för Vatten- och avloppsverksamheten

Vatten- och avloppsverksamheten ingår i tekniska nämndens förvaltning. Redovisningen för verksamhetens kostnader och intäkter redovisas med egen verksamhetskod och kan därmed särskiljas från kommunens övriga verksamheter.

Redovisningen följer kraven i lagen om vattentjänster så långt det är möjligt. Det kvarstår poster som inte är anpassade som t.ex. pensionsskuldens storlek för personalen inom verksamheten (avser intjänade pensioner för 1998). Personalkontoret har uppdraget att se vilka möjligheter det finns att kunna ta fram uppgiften.

Inga ränteregleringar har skett med hänsyn till rådande ränteläget.

Verksamhetens kostnader för administration (lönehantering, telefonväxel, data med mera) har beräknats utifrån verkliga kostnader.

Under 2019 har en genomgång av verksamhetens avskrivningstider på anläggningarna genomförts. Detta har medfört en förändring i avskrivningstider för verksamhetens anläggningar och anslutningsavgifter. Den genomsnittliga avskrivningstiden i verksamheten uppgår efter genomgången till 46 år jämfört med tidigare 33 år. Konsekvensen av detta är att det bokförda värdet på anläggningarna har skrivits upp med 25,3 mnkr som ger en resultateffekt 2019. Från 2020 kommer de nya avskrivningstiderna tillämpas.

Kapitalkostnaden (intern ränta) beräknas på verksamhetens anläggningstillgångar och fastställs av ekonomikontoret. För år 2017 har internränta för verksamheten beräknats till 1,4 procent för investeringar gjorda till och med 2016 och 0,75 procent för investeringar från och med 2017 och framåt.

Intäkter från anslutningsavgifter tillförs resultatet med 10 procent av årets anslutningsavgifter. Resterande 90 procent av anslutningsavgifterna från tidigare år periodiseras med fram till och med 2019 med 1/30-del per år. I och med förändringen av avskrivningstiderna av verksamhetens anläggningar kommer från och med 2020 en periodisering av anslutningsavgifterna göras med 1/46-del per år för att harmonieras med den genomsnittliga avskrivningstiden av verksamhetens anläggningar.

Kommunen erlägger avgift enligt gällande brukningstaxa till verksamheten för dess behandling av dagvatten från allmän platsmark. Beräkningen av ytorna har uppskattats via Geosecma år 2009.

Verksamheten äger sitt varulager och köper tjänsten från kommunens centralförråd som hanterar inköp och kompletteringar. Varulagret inventeras inför varje årsskifte.

Årets resultat har överförts till investeringsfonden. I investeringsfonden ingår projekten dubblering råvattenledning samt utbyggnad Österröds reningsverk som bedöms att dessa ger nytta för hela VA-kollektivet.