

Tekniska nämnden, Vatten – och avloppsverksamheten

Ekonomiskt resultat 2018

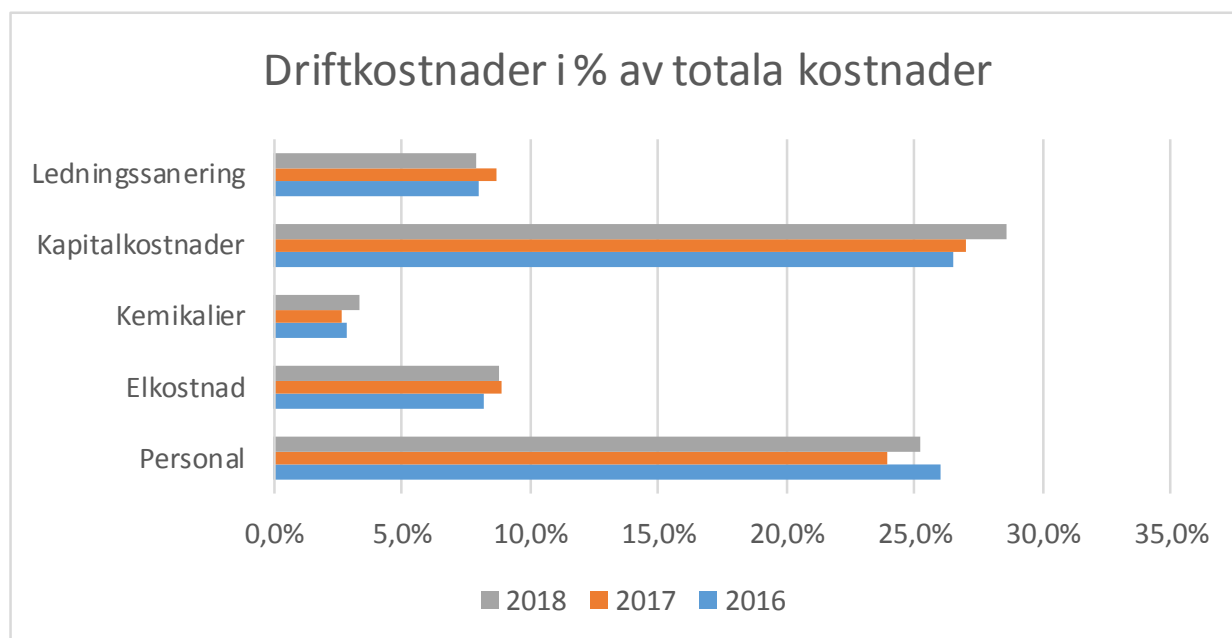
Verksamheten visar ett överskott på 6,1 mnkr för 2018 jämfört med ett budgeterat överskott med 10,7 mnkr. Orsaken till överskottet är en medveten taxehöjning av VA-avgifterna med 5 procent. Detta för att förstärka investeringsfonden som ska finansiera av kommande års stora investeringar, då framför allt utbyggnationen av Österröd avloppsreningsverk. Höjningen är en strategi inför kommande års stora investeringstakt. Det medför en jämnare taxeutveckling för att utvika onödigt stora taxehöjningar för kollektivet under de kommande åren.

Investeringsfonden för verksamheten uppgår till 22,8 mnkr för 2018.

Avvikelsen mot budget kan förklaras av högre kostnader för el, kemiska produkter, provtagningar samt overtidstimmar framför allt på grund av Österrödprojektet samt Flöghultprojektet. Dessutom har den varma sommaren påverkat vattenförbrukningen vilket medfört lägre intäkter. Under 2018 har det producerats 100 000 kubikmeter mindre vatten än tidigare år.

På grund av dagens ränteläge har ingen kompensation för räntor gjorts, varken på intäkts- eller kostnadssidan. Räntekostnaden för verksamhetens anläggningar uppgår till 4,8 mnkr. Behovet av sanering och utbyte i ledningsnäten är stort och pågår löpande. Det är en begränsning årligen hur mycket som kan utföras i förhållande till fastställd brukningstaxa.

Verksamheten består av 160 anläggningar varav fem vattenverk, fem avloppsavloppsreningsverk, 120 pumpstationer, övriga mindre anläggningar 40 stycken samt cirka 50 mil ledningsnät. I nedan diagram redovisas verksamhetens kostnadsutveckling mellan åren 2016-2018.



Verksamheten 2018

2018 har varit ett ansträngt år för alla inom VA-verksamheten. Verksamheten har fått nya medarbetare samt att projektet utbyggnaden av Österröds avloppsreningsverk medfört extra belastning på personalen, ytterligare projekt inom verksamheten har också påverkat. Det är en stor prövning för verksamheten men all personal har och är fantastiska på att lösa detta.

Under större delen av 2018 har verksamheten varit extra försiktig med råvatten som kommunen har. En riktig torr vår och sommar innebar att verksamheten fick gå ut med ett bevattningsförbud. Nästa hela Sverige hade en liknande situation. Detta har inte gjorts på Strömstads vattenverk förut, men nivåerna höll sig inom tillåtna värden. Nivåerna i råvattentäckten har nu stabiliserats och verksamheten hoppas på en lugnare utveckling under år 2019.

I juni startades det upp en ny del av Österröds avloppsreningsverk. Detta innebär en helt ny biologisk vattenreningsprocess i Strömstad som kallas Nereda. Under ett halvt år har den varit i bruk och det har fungerat bra. Under sommaren 2019 ska allt stå klart på Österröd avloppsreningsverk, dock är det några byggnader för renhållningsverksamheten som blir klara under hösten/vintern 2019.

Tidplan och budget för projektet hålls. Under projektets gång har det hittats en del markföröreningar som tagits hand om. Helt problemfritt har det inte varit 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 2019. År 2020 kommer det nya skärpta miljökraven att gälla på Österröd avloppsreningsverk. Miljökraven innebär vatten som går ut i havet ska vara ännu renare. Under 2018 har projektet blivit klart till cirka 80 procent.

Flåghults avloppsreningsverk har byggts nytt och nu håller verksamheten på att trimma in det nya reningsverket. Budget på cirka 12 mnkr har klarats och kommer till och med att bli något läger. Nu finns det kapacitet för hela Flåghult samt även möjlighet till några ytterligare anslutningar. Slutbesiktning sker i april 2019.

Under året har relining av avloppsledningar genomförts med cirka 1,8 kilometer. Kostnad uppgår till 2,1 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.

Dubbling av råvattenledning från Färingen har under 2018 påbörjats efter att ärendet legat länge hos Lantmäteriet för behandling avseende ledningsrätter. Kostnaden för detta projekt beräknas till cirka 30 mnkr. Slutbesiktning sker i januari 2020.

Ledningar till och från Österröds ARV projektet har startat upp i 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. När detta är på plats kan det göras en större utbyggnader i Strömstad. Under 2019 ska det tas fram en budget för detta i fas 1, som ska upp för beslut. Uppstart av byggnationen kommer att ske i början på 2020 och som troligtvis håller på i cirka två år. Projektet uppskattas kosta cirka 93 mnkr.

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 Åneröd 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.

Vattenverket på Koster har haft problem med under 2018. Avsaltningsdelarna i vattenverk är nu tio år och detta märks av. Under år 2019 kommer det en ny 100 m³ del och ytterligare en ny under år 2020.

Investeringsredovisning

Vatten- och avloppsverksamheten	Total budget 2018	Investeringar 2018
Vatten- och avlopp Flöghult	9 664	7 548
Dubbl råvattenledn Blomsh-Färi	29 773	372
VA Dagvatten Seläter	2 064	9
Utbyggnad av Österröd (VA)	112 590	112 056
Avloppsledn till/från Österröd	32 785	1 415
Avloppspumpst Öddö/Bojar/Skepp	7 500	-
Övrigt Vatten och avlopp	9 085	5 792
Totalt 2018	203 461	127 192

Årets större investeringsprojekt inom VA-verksamheten är utbyggnaden av Österröds avloppsreningsverk. Projektet följer uppsatt projektplan och budget och väntas vara klart våren 2019. Andra investeringsprojekt är vatten och avlopp i Flöghult, avloppsledningar till och från avloppsreningsverket Österröd samt påbörjat projektet dubbla råvattenledningen Blomsholm/Färingen.

Överföring av investeringsmedel till 2018 kommer främst avse dubbleringen av råvattenledningen från Färingen samt avloppsledningar till och från avloppsreningsverket Österröd.

Miljöredovisning

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

40 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 med 50 procent under de kommande 15 åren.

Vatten - och avloppsverksamhet	2016	2017	2018
--------------------------------	------	------	------

Ekonomi

Verksamhetens intäkter, tkr Not 1	53 905	61 980	64 668
Verksamhetens kostnader, tkr	-46 837	-49 127	-53 648
<i>varav personalkostnader</i>	-13 108	-12 845	-14 785
Verksamhetens nettokostnad, tkr	3 481	8 533	6 132
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-3 587	-4 320	-4 888
Årets resultat	3 480	8 533	6 132

Nettoinvesteringar, mkr	-40,2	-95,2	-127,0
--------------------------------	--------------	--------------	---------------

Personal

Redovisas under skattefinansierad verksamhet för hela Tekniska nämnden

Verksamhet

Vattenuttag Strömstad/ m ³	1 239 267	1 222 658	1 139 244
Vattenuttag Koster/ m ³	17 378	19 110	21 139
Vattenuttag övriga orter/m ³	29 027	29 400	28 989
Investeringsfonden (mkr)	4,7	8,2	22,8
Taxeförändringar, brukningstaxan	6 %	13 %	5 %
Antal abonnenter	3 975	3 988	4 135

Vatten- och avloppsverksamheten

Resultaträkning 2018

Intäkter, tkr

	2016	2017	2018
Brukningssavgifter	48 803	56 175	58 548
Årets brukningsintäkter	48 803	56 175	58 548
Återförda anslutningsavgifter	2 182	2 469	2 921
Anslutningsavgifter	1 094	1 290	841
Destruktionsavgifter	1 253	1 143	1 353
Försäljning av verksamhet	379	0	0
Reavinst inventarier	45	0	103
Interna intäkter	136	630	785
Övriga intäkter	13	273	117
	53 905	61 980	64 668

Kostnader, tkr

	2016	2017	2018
Drift och underhåll			
VA-sanering ledningsnät, byte mm nätet	-8 299	-8 235	-8 889 (inkl. personal 2 458 tkr)
Personalkostnader	-10 794	-10 196	-12 443
Anläggnings-och underhållsmaterial	-3 281	-3 615	-4 236
Pumpar/pumpdelar	-1 268	-1 055	-853
Konsultarvoden	-843	-1 314	-1 157
Slamsugning	-433	-512	-545
Destruktionskostnader	-1 400	-1 039	-789
Larm o bevakning	-210	-257	-257
Kemisktekniska produkter	-1 435	-1 407	-1 950
Elkostnader	-4 090	-4 779	-5 092
Rep o underhåll fordon, maskiner mm	-258	-302	-425
Interna kostnader	-1 181	-1 193	-1 193
Övriga kostnader	-3 537	-5 027	-3 597
Avskrivningar	-9 809	-10 196	-12 222
Intern ränta	-3 586	-4 320	-4 888
Ränta löpande	-1	0	0
Årets resultat	-3 480	-8 533	-6 132
	-53 905	-61 980	-64 668

Vatten- och avloppsverksamheten

Balansräkning (tkr)	2016	2017	2018
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	308 922	393 086	506 991
Omsättningstillgångar			
Förråd	829	970	859
Kundfordringar	-201	34	-233
Summa omsättningstillgångar	628	1 004	626
Summa tillgångar	309 550	394 090	507 617
Skulder			
Kortfristiga skulder			
Semesterlöneskuld	300	300	300
Långfristiga skulder			
Förskottsinsbetalda anslutningsavgifter	75 519	86 605	91 105
Investeringsfond	8 199	16 731	22 864
Lån från kommunen (skattefinans)	225 532	290 454	393 348
Summa skulder	309 550	394 090	507 617
Investeringsfonden	2016	2017	2018
Ingående balans	4,7	8,2	16,7
Årets resultat	3,5	8,5	6,1
Summa utgående balans	8,2	16,7	22,8

Investeringsfonden skall finansiera kapitalkostnaderna för kommande projekt Dubblering av råvattenledning samt byggnation av avloppsreningsverk på Österröd. Projektens beräknade byggkostnad uppgår till cirka 240 mkr. Byggtid 2017-2019.

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.

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

Varje procentuell förändring av räntesatsen ökar/minskar verksamhetens kostnader med cirka 3,0 mnkr per år. Intäkter från anslutningsavgifter tillförs resultatet med 10 procent av årets anslutningsavgifter. Resterande 90 procent samt anslutningsavgifter från tidigare år periodiseras med 1/30-del per år, i enlighet med rekommendationerna.

För samtliga investeringar inom VA-verksamheten har komponentavskrivning retroaktivt beräknats för samtliga år och anpassats till regelverket. Anläggningsregistret uppdateras i ingående balans 2019.

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.