

ÅRSREDOVISNING 2020 VA-ENHETEN

Årsredovisning 2020
VA-enheten
Öckerö kommun



ÖCKERÖ KOMMUN
VA-ENHETEN

Innehållsförteckning

1.	VERKSAMHETSBERÄTTELSE.....	3
2.	VERKSAMHETEN.....	4
2.1	Organisation	4
2.2	Uppgift.....	4
2.3	Måluppfyllelse	5
2.4	Drift.....	5
2.5	Kvalitet	6
2.6	Entreprenader och köpt verksamhet.....	6
2.7	Regional samverkan.....	7
2.8	Studiebesök.....	8
2.9	Investeringar.....	8
3.	PERSONAL.....	11
3.1	Anställningar.....	11
3.2	Kurser/utbildningar	11
3.3	Studieresor	11
3.4	Framtid	11
3.5	Antal anställda i respektive åldersintervall.....	11
3.6	Sjukfrånvaro	11
3.7	Arbetsmiljö.....	11
4.	RESULTAT	12
5.	BALANSRÄKNING	13
6.	NOTER	15

Året som gått

Året 2020 har varit ett annorlunda år. Det har till stora delar präglats av den pågående pandemin som hela samhället blivit drabbat av. Vi har behövt se över våra arbetssätt för att förhindra att smitta sprids och även våra rutiner. Kanske på grund av detta har vi lyckats ha en frisk personalgrupp som kunnat utföra det uppdrag vi har sett till att våra kommuninnevånare har tillgång till friskt och hälsosamt dricksvatten och även bli av med det spillvatten vi producerar.

Under året har mycket tid lagts ner med att söka nytt miljötillstånd för Pinans avloppsreningsverk. Förstudien är gjord och under 2021 planeras den nya ansökan skickas in. Det skall även tas fram systemhandlingar och arbetet med detaljprojektering skall påbörjas under 2021.

Utbyggnaden av spill- dag- och vattenledningar på Allévägen på Hönö påbörjades och kommer slutföras i början av 2021. Entreprenaden omfattar totalt 44 meter av respektive ledningsnät. På Öckerö utfördes om- och nyläggning av ca 100 meter vattenledningar vid Längesand.

Under året har alla överföringsledningar för spillvatten rensats mekaniskt genom piggrönsning och samtliga större pumpstationer är nu inlagda i Cactus övervakningssystem.

Alla pumpstationer är nu anslutna med fiber.

Ett övergripande mål för enheten är att begränsa samhällets miljöbelastning. Under året har vi tillsammans med Kretsloppsensheten fortsatt vår kampanj med att informera hushåll och verksamheter om fettets påverkan på kommunens ledningssystem. Detta arbete har varit mycket framgångsrikt och från projektets början och fram till december 2020 har vi samlat in 6,3 ton fett.

Liksom föregående verksamhetsår är rapportering, kontroll, övervakning och krav av olika slag ett ständigt ökande verksamhetsinnehåll, såväl driftsmässigt som administrativt och informativt.

Framtida verksamhetsbehov måste säkerställas med erforderliga resurser både vad gäller personal som övriga önskemål rörande miljö, kvalitet, säkerställande och utförande. Va-verksamheten måste styras utifrån ett långsiktigt perspektiv och reinvesteringsmedel säkerställas i nivå med vad som krävs för att vidmakthålla va-anläggningen i ett godtagbart skick och för att säkerställa en tillfredställande VA-försörjning.



Lisette Larsson
VA-chef



2. VERKSAMHETEN

2.1 Organisation

I Öckerö kommun är verksamheten organiserad under kommunstyrelsen.

Ordförande: Jan Utbult (KD)

Samhällsbyggnadschef: Johannes Wallgren

VA-chef: Lisette Larsson

Antal anställda: 25 st

2.2 Uppgift

Syfte

Verksamheten skall bidra till att:

- kravet på ett långsiktigt hållbart samhälle uppfylls genom att abonnenterna får tillgång till dricksvatten samt att abonnenterna blir av med sitt spillvatten, dag- och ytvatten
- goda förutsättningar skapas för näringslivet genom att ge företag och näringsidkare ett bra forum att diskutera och hjälpa till så att bra förutsättningar skapas för alla inblandade
- samhället miljöbelastning begränsas genom att utveckla VA-anläggningarna så att rening uppfyller ställda krav och att bräddning minimeras

För att kunder skall uppleva att Öckerö är en bra kommun att bo, vistas och verka i skall vi inom kommunens verksamhetsområde tillhandahålla ett säkert och gott dricksvatten samt omhänderta avloppsvatten genom:

- Att ansvara för distribution av renvatten

Mått	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018
Antal VA-abonnemang (st)	5 007	4 975	4 962
NKI vattenkvalitet (%)	95	95	95

- Att ansvara för drift och underhåll av kommunens land- och sjöförlagda ledningsnät

Mått	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018
Ledningslängd avlopp (km)	177,6	177,6	177,6
Ledningslängd vatten (km)	151,5	151,4	151,4
Ledningslängd dagvatten (km)	85,0	84,9	83,3
Antal pumpstationer (varav 2 dagvattenpumpstationer) (st)	64,0	64,0	64,0
Antal tryckstationer (st)	10,0	10,0	10,0
Antal vattentorn (st)	9,0	9,0	9,0

- Att ansvara för drift/underhållsarbete för kommunens vattenledningar

Mått	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018
Andel försålt av inköpt vatten (%)	66	72	65
Inköpt vatten (tm ³)	989	960	1 026
Försålt vatten (tm ³)	654	700	673

- Att ansvara för att spillvatten renas och förs vidare till recipient (Pinans avloppsreningsverk)

Mått	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018
Avloppsrening slam (ton)	1 884	1 732	1 607
Avloppsrening vatten (tm ³)	2 244	2 475	1 927

- Att ansvara för investeringar för vattenledningar och samtliga objekt som är kopplade till vattenledningsnätet.
- Att ansvara för att spillvatten renas och förs vidare till recipient (Björnhuvudets reningsverk)
- Att ansvara för drift och underhåll av avloppsreningsverken

Mått	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018
Antal reningsverk (st)	3	3	3

- Att utföra investeringar av vatten- och avloppsnätet med tillhörande anläggningar för tillkommande bostads- och industriområden samt förtätningar i bebyggelsen
- Att ansvara för att dag- och ytvatten avleds från anslutna fastigheter
- Att ansvara för utbyte av vattenmätare

Mått	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018
Antal utbytta vattenmätare (st)	598	641	197

- Att ansvara för upphandling avseende verksamheten
- Att ansvara för drift/underhållsarbete för avloppsförsörjningen
- Att ansvara för investeringar i avloppsledningsnätet och samtliga objekt som är kopplade till detta
- Att utföra investeringar i avloppsnätet med tillhörande anläggningar för tillkommande bostads- och industriområden samt förtätningar i bebyggelsen

2.3 Måluppfyllelse

Kommunens miljöpåverkan ska minska



Kommentar: VA-enheten

På grund av personalbrist och sjukdom har aktiviteten kring kommunikation inte kunnat genomföras under året.

2.4 Drift

Avloppsreningsverk

Genom regelbunden egenkontroll har avloppsreningen vid de olika verken fungerat enligt ställda utsläppsvillkor.

Producerat avloppsslam har hanterats/omhändertagits i slamsilo och borttransporten har skötts av Ragnsells.

Avloppsförsörjning

Driftpersonal har medverkat vid utbyte av styr- och reglerskåp.

Service och reparation av avloppspumpar har utförts dels av egen personal och dels av entreprenörer.

Kombinerat slam- och högtrycksfordon har liksom tidigare år utfört transporter av producerat slam från avloppsreningsverken på Hyppeln och Rörö till reningsverket Pinan. Fordonet har även använts vid såväl rengöring av pumpstationer och ledningssystem som åtgärdande av avloppsstopp och slamtömningar av privata avloppstankar.

Verksamheten

Spillvattensystemet med pumpstationer och ledningsnät har driftkontrollerats med datorövervakning och egenkontroller.

Vattenförsörjning

Renvattensystemet med ledningsnät och tillhörande installationer har kontinuerligt kontrollerats med bl. a driftdatorövervakning. Spolningar av bestämda ledningsavsnitt har utförts enligt fastställt schema.

Göteborg Vatten levererar renvatten till leveranspunkter Lilla Varholmen och Hjuvik, därefter vidare via sjöledning och distributionsanläggning ut till abonnenter.

Enligt lag har hos abonnenterna 598 st vattenmätare med förlupen utesittningstid bytts ut.

I takt med givna bygglov har va-ledningar och serviser byggts ut till nya fastigheter. Ventilbyten har utförts och 30 avstängningsventiler samt 24 servisventiler har ersatts med nya.

Inom distributionsnätet har läcksökningsarbete resulterat i att 14 läckor på huvudledning och 5 läckor på serviser åtgärdats. Att minimera leveransavbrott till fastighet kommer även fortsättningsvis att ha en viktig och hög prioritet i verksamheten.

Kartverksamhet

Driftdatasystemet Va-banken har ajourförts och uppdaterats. Nybyggnads- och förbindelsepunktskartor har upprättats till nyanslutna fastigheter.

För att säkerställa att alla gamla dokument som finns registrerade på fastigheten även framöver skall finnas tillgängliga på ett säkert sätt har vi påbörjat ett projekt där vi scannar dessa dokument.

2.5 Kvalitet

VA-enheten har också bytt ut ett flertal ventilkryss. Detta för att säkra vattenleveransen till våra abonnenter så att de inte är utan vatten vid exempelvis lagning av läckor.

Vi har under året lagt nya ledningar på Allévägen på Hönö. Detta gäller vatten, dagvatten och spillvatten. Vi har även lagt ny dagvattenledning på del av Långesandsvägen på Öckerö.

Under året har vi bytt ut två arbetsfordon.

Enheten har under året bara haft 1 arbetsplatsträff. Detta pga. den pågående pandemin. För att säkerställa att personalen ändå fått information har vi haft tätare samordnarträffar där vi utbytt information med varandra. På dessa träffar har vi varit 5-6 personer.

2.6 Entreprenader och köpt verksamhet

Område	Leverantör
Analyser	SYNLAB, Göteborgs Stad Kretslopp och vatten
Elarbeten	HH Elteknik
Elmaterial	StorEl
Entreprenör	Hönö Schakt AB, Ragnsells, Torslanda entreprenad AB
Inköp av vatten	Göteborgs Stad Kretslopp och Vatten
IT-konsult	Cactus Uniview
Juridisk konsult	Stangdell & Wennerqvist
Krossmaterial	Skanska
Pumpleverantörer	Dahls, Xylem
Schaktarbeten	Clifton
VA-konsulter	Sigma, SWECO, Envidan AB
Kemikalier	Kemira, Yara AB, Univar AB



Reningsverket, Hönö Pinan.

2.7 Regional samverkan

VA-nätverket syftar till informations och erfarenhetsutbyte, samt att genom gemensamma projekt stödja och underlätta samarbete och samverkan inom VA-området.

Nätverket träffades vid fyra ordinarie nätverksmöten och under 2020, samt ett temamöte kring förnyelse av ledningsnät. Nedan följer en genomgång av de frågor och uppdrag som nätverket och tillhörande arbetsgrupper har arbetat med under året.

Uppdatering av regional vattenförsörjningsplan

Vattenförsörjningsplan för Göteborgsregionen har uppdaterats med fokus på effekter och risker kopplade till klimatförändringar samt informations- och skalsäkerhet för dricksvattenförsörjning. Samtidigt uppdaterades planen med aktuell lagstiftning samt statistik och analyser, och fick en ny layout enligt GR:s visuella identitet.

Uppdaterad plan godkändes i GR:s förbundsstyrelse 2020-06-09 och gick till kommunerna som ett informationsärende.

Hållbar vattenförsörjning regiongemensamt – HÅVAR

Under året har projektet HÅVAR genomförts för att skapa ett kunskapsunderlag gällande framtida behov av dricksvatten i Göteborgsregionen, baserat i första hand på befolkningsutvecklingen. Inom projektet gjordes även en analys och prioritering av tillgängliga vattenresurser av regional betydelse, utifrån beräknade framtida vattenbehov, och resultatet blev en idébild över framtida vattenförsörjning i regionen. I projektrapporten föreslås en rad punkter för fortsatt arbete, med fokus på att skydda och utveckla utpekade vattenresurser. Slutrapporten Framtida vattenförsörjning i Göteborgsregionen – en idébild finns på GR:s hemsida, projektet delfinansierades av Länsstyrelsen i Västra Götaland.

Vaska inte vattnet – VIVA

Ett kunskapsunderlag om drivkrafter och åtgärder för förändrat vattenanvändningsbeteende hos brukarna har under året tagits fram i projektet VIVA, delfinansierat av Länsstyrelsen i Västra Götaland. Syftet var att bidra till en mer hållbar vattenförsörjning, och projektet genomfördes dels genom att skapa en kunskapsöversikt, och dels genom workshops för kommunikatörer och VA-tjänstepersoner i GR-kommunerna. Projektets slutrapport redovisar slutsatser och rekommendationer för fortsatt arbete, och finns tillgänglig via GR:s hemsida. En arbetsgrupp för Kommunikation VA tar vidare arbetet, och ett samarbete med Svenskt Vatten kring det nationella kommunikationsmaterialet Hållbar vattenanvändning har inletts.

Arbetsgrupp HBI

Sedan flera år erbjuder GR en gemensam sittning för genomgång av Svenskt Vattens undersökning Hållbarhetsindex (HBI), som mäter och värderar VA-organisationernas prestanda utifrån tre hållbarhetsaspekter: Hållbara tjänster för brukare, Miljömässig hållbarhet och Hållbara Resurser. HBI syftar till att lyfta det långsiktiga och strategiska perspektivet för VA-verksamheten, och under 2020 arbetade en arbetsgrupp, där även Svenskt Vatten deltog, med att göra en regional analys av kommunernas HBI-resultat. Arbetsgruppen producerade både en analys med förslag på regionala åtgärder, samt ett analysverktyg med förslag på arbetsgång som kan underlätta kommunernas lokala tillämpning av HBI. Arbetet avslutades i september med en utbildningsdag för tjänstemän och politiker i kommunerna.

Arbetsgrupp Råd och anvisningar

En arbetsgrupp med representanter från nio av medlemskommunerna har under 2020 gjort en gemensam översyn av Råd och anvisningar till ABVA. Gemensamma skrivningar och illustrationer har tagits fram för att komplettera de uppdateringar av ABVA som gruppen tog fram föregående år.

Ledningsnätsdoktorand

GR-kommunerna har samfinansierat en doktorandtjänst vid Chalmers. Projektet ska ta fram ett ramverk för mikrobiell riskhantering vid ledningsförnyelse som kan användas som strategiskt beslutsstöd.

Doktoranden har under 2020 avrapporterat och diskuterat resultat till VA-nätverket. Disputation planeras under första halvåret 2021.

Modell för beslutsstöd för hållbar regional vattenförsörjning – WISER

Utifrån resultatet från tidigare doktorandprojektet ReWarDS vidareutvecklades modellen till ett excel-baserat verktyg kallat WISER. GR har utgjort testgrupp inom projektet, för att testa användbarheten av verktyget, och presentation och kommunikation kring resultat. En workshop har genomförts under 2020. Verktyget finns tillgängligt via Chalmers DRICKS hemsida, och kommer att vidareutvecklas under 2021. Fortsatt samarbete med GR-kommunerna planeras.

2.8 Studiebesök

Under året har vi inte haft några studiebesök på Pinans avloppsreningsverk på grund av den pandemi vi haft.

2.9 Investeringar

Investeringar, tkr	Bokslut 2020	Budget 2020
Bio-bädd AR-verk Pinan	0	10 898
Vattenledn Nordöar land	324	0
Vattensäkerhet 2018	173	853
Stängsel (säkerhet) 2018	272	239
Renov vattenledning 2019	0	700
Utbygg dagvattenledn 2019	97	240
Saneringsplan 2019	355	1 192
Ventilbyten 2019	447	381
Servisutbyggnader	276	1 000
Tärnvägen/Droppen VSD	642	4 000
Kvarnbergsvägen DV	318	0
Allevägen/Nästås VSD	1 735	3 750
Pumpstation HÖ1, 2812	194	500
Sanerings/Åtgärdsplan	50	2 400
Ventilbyten	958	500
Arbetsfordon	915	900
Vattensäkerhet	540	300
Brunnslock	542	200
VA-Banken modul	0	200
Ledningsrätter	258	250
Blåsmaskin Pinans ARV	99	0
Fiberanslutning	646	0
Pumpstation HÖ30, 2847	122	0
Pumpstation HÖ51, 2848	122	0
Pumpstation Ö27, 2845	122	0
Björkö 1:305, 1:294 VD	0	3 500
Pumpstation B51, 2823	65	0
Arbetsfordon	445	0
Pumpstation HÖ24, 2825	49	0
Pumpstation B1, 2811	70	0
Kapacitetsökn Pinan AR	2 559	0
Summa nettokostnad, tkr	12 394	32 003



Reservkraftsaggregat på Björkö.



Driftstopp i en avloppspump åtgärdas.

3. PERSONAL

3.1 Anställningar

Under året har VA-enheten fått en ny medarbetare som ersatt tidigare personal.

3.2 Kurser/utbildningar

Eftersom vi i år inte kunnat ha utbildning på det sätt vi är vana vid har vi inte haft möjlighet till den kompetenshöjning som vi normalt brukar ha. Vi har ändå lyckats genomföra några utbildningar som vi måste ha för att kunna sköta vårt uppdrag.

Delar av personalen har gått utbildning för YKB, lagar och bestämmelser samt sparsam körning.

Delar av personalen på pumpgruppen har gått digital provtagningskurs.

Hela driftpersonalen har även gått utbildning i Arbete på väg.

3.3 Studieresor

I år har vi inte haft någon studieresa.

3.4 Framtid

Verksamheten har som tidigare nämnts behov av personal som motsvarar VA-branchens kravnivåer. Attraktiva lönenivåer måste erbjudas för att tillsammans med attraktivt arbetsinnehåll kunna öka förutsättningarna för att kunna locka kunniga och välutbildade medarbetare till VA-verksamheten.

3.5 Antal anställda i respektive åldersintervall

Ålder, år	2020	2019	2018
-29	0	1	1
30-39	9	9	6
40-49	2	1	3
50-59	9	9	8
60-	5	6	7
>67*	0	0	0
Totalt	25	26	25

Statistikuppgift 1 nov resp. år.

3.6 Sjukfrånvaro

Procent av tillgänglig arbetstid, %	2020	2019	2018
VA-enheten	4,24	1,99	2,35
Kommunen totalt	9,70	8,16	8,55

3.7 Arbetsmiljö

Som ett led i främjandet av god arbetsmiljö skall egenkontroller och dokumentation genomföras på va-anläggningen vilket ombesörjs av ansvarig samordnare. På elanläggningen utförs egenkontroller och dokumentation av elansvarig enligt riktlinjer från elsäkerhetsverket.

Resultat

4. RESULTAT

Ekonomisk kommentar

VA-enheten följer ”självcostnadsbegreppet” vilket innebär att årets underskott på 818 tkr redovisas under övriga intäkter som ett underuttag.

VA-enheten har 2020-12-31 ett återstående överuttag på 2 037 tkr. Verksamheten har ett planerat underskott enligt budget på 1 893 tkr. Det positiva resultatet jämfört med budget med 1075 tkr beror framförallt på:

- Lägre personalkostnad,
- Ökade externa och interna intäkter,
- Kostnader för reparationer och
- Inköp av förbrukningsmaterial

Resultaträkning, tkr	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Verksamhetens intäkter				
Brukningssavgifter	42 488	42 964	41 492	39 400
Anläggningsavgifter, not 1	9 885	2 660	2 867	3 420
Periodisering årets anläggningsavgifter	-8 901	-2 394	-2 580	-3 050
Årets periodisering av anläggningsavgifter	584	539	453	389
Övriga externa intäkter, not 2	1 140	336	503	488
Upplösning av investeringsfond, not 3	140	140	140	140
Interna intäkter (inom kommunen), not 4	1 188	992	1 238	979
Internränta, not 5	412	446	355	323
Årets överskott/underskott, not 6	818	1 893	2 080	-332
Summa intäkter	47 755	47 576	46 547	41 756
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader, not 7	-16 126	-17 934	-16 282	-14 583
Husbyggnads-, anläggnings och reparationsentreprenader, not 8	-1 772	-1 524	-2 271	-1 665
Övriga kostnader, not 9	-18 843	-17 256	-17 917	-15 818
Avskrivningar, not 10	-7 412	-7 331	-6 947	-6 306
Internränta, not 11	-2 153	-2 093	-1 818	-1 987
Interna kostnader (inom kommunen), not 12	-1 450	-1 438	-1 312	-1 397
Summa kostnader	-47 755	-47 576	-46 547	-41 756
Verksamhetens resultat	0	0	0	0

5. BALANSRÄKNING

Balansräkning, tkr	2020	2019	2018
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar, not 13	3 454	2 588	2 138
Materiella anläggningstillgångar, not 14			
Verksamhetsfastigheter, tekniska anläggningar	142 172	138 313	108 969
Maskiner, inventarier, fordon och IT	7 290	7 948	7 209
Pågående arbeten	0	0	9 439
Summa materiella anläggningstillgångar	149 462	146 261	125 617
Summa anläggningstillgångar	152 916	148 849	127 755
Långfristig fordran Öckerö kommun, not 15	35 573	24 665	24 817
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar, not 16	35 573	9 143	9 315
Summa omsättningstillgångar	35 573	9 143	9 315
Summa tillgångar	200 059	182 658	161 887
Avsättningar och skulder			
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser, not 17	5 643	1 200	1 234
Långfristiga skulder			
Investeringsfond, not 18	1 457	1 597	1 737
Förutbetalda anläggningsavgifter, not 19	30 926	22 608	20 481
Långfristiga skuld kommunen, not 20	151 459	147 253	126 018
Summa långfristiga skulder	183 842	171 458	148 236
Skulder			
Kortfristiga skulder, not 21	10 574	10 000	12 417
Summa avsättningar och skulder	200 059	182 658	161 887



Vattentornet, Hövö klova.

6. NOTER

Samhällsbyggnadsverksamheten utredde 2014 tillsammans med ekonomienheten möjligheter och konsekvenser av att inrätta balansräkningsenhet för VA-enheten resp. Kretsloppsenheten. Utredningen visade på två alternativ: Interna företag eller att utveckla befintliga rutiner. Interna företag kräver bland annat att enheterna har egna likvidkonton, egna scanningadresser för leverantörsfakturer, separata fakturer mot kund när det gäller debitering av vatten och renhållning samt interna avräkningskonton. Personalsystemet är ännu inte anpassat för att arbeta med flera interna företag. Beslutet blev därför att enheterna ska utveckla befintliga rutiner.

Faktorer som påverkar balansräkningen:

VA-verksamhetens likvida medel ingår i kommunens likvida konton. Bokfört värde på anläggningstillgångarna exkl. tillgång som finansierats med investeringsfond redovisas som verksamhetens skuld till kommunen. Differensen som uppstår pga. av ovanstående redovisas som fordran på kommunen. Ränta på denna fordran har inte tillgodosetts verksamheten.

Not 1 Anläggningsavgifter

Anläggningsavgifterna har periodiserats vilket innebär att 10 % redovisas över resultatet och 90 % redovisas som långfristig skuld vilket är en fördelning som enligt Svenskt Vatten används i ett stort antal kommuner.

Not 2 Övriga externa intäkter, tkr	2020	2019	2018
Externa tjänster (tömning avloppstankar)	271	192	176
Försäljning fastigheter och inventarier	101	103	0
Övrigt	768*	208	312
Summa övriga externa intäkter	1 140	503	488

*Försäljning av skåpbil ingår 2020

Not 3, Upplösning av investeringsfond, tkr	2020	2019	2018
Upplösning av investeringsfonden sker med belopp motsvarande avskrivningskostnaden vilket motsvarar nyttjandeperioden.			
Periodiserad intäkt från investeringsfond	140	140	140

Not 4, Interna intäkter inom kommunen

VA-enheten debiterar övriga förvaltningar till beräknat självkostnadspris.

Not 5, Internränta

Intäktsräntan för 2020 var 1,5%

Not 6, Årets överskott/underskott

Underskottet, 818 tkr, redovisas mot tidigare års överskott. Från tidigare år är överuttaget 2 855 tkr. Se även not 18. Totalt överuttag per 2020-12-31 är 2 038 tkr.

Not 7, Personalkostnader

Avvikelsen beror på att tidigare pensionsavgångar än planerat och på att tjänster inte tillsatts.

Not 8, Entreprenader, köp av verksamhet

VA-enheten köper inte någon huvudverksamhet. Inköp av entreprenader redovisas från år 2016 på kontoklass 6, husbyggnads- anläggnings och reparationsentreprenader

Noter

Not 9, Övriga kostnader, tkr	2020	2019	2018
Anläggnings- och underhållsmaterial	1 812	1 410	1 027
Inköp råvatten för distribution	4 259	4 058	3 951
Konsulttjänster	547	929	790
Lokalhyror	782	777	750
Leasing	45	11	13
Elkostnad	2 439	2 185	2 177
Drivmedel	195	211	208
Transporter	1 248	1 341	1 226
Förbrukningsmaterial	2 691	2 545	2 722
Diverse övriga kostnader	4 825	4 450	2 953
Summa övriga kostnader	18 843	17 917	15 818

Not 10, Avskrivningar, tkr	2020	2019	2018
<p>Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan. Avskrivningstiderna har fastställts med utgångspunkt från Rådet för kommunal redovisnings skrift om avskrivningar men med en egen bedömning av tillgångarnas beräknade nyttjandetid. Införandet av komponentavskrivning har påbörjats. Komponentindelning sker där värdet av ingående komponenter uppgår till minst ett prisbasbelopp, som är Öckerö kommuns definition på investering, samt att komponenterna har olika nyttjandeperiod, dock minst tre år. Avskrivningstider se not 13 och 14.</p>			
Avskrivningar immateriella tillgångar	38	31	17
Avskrivningar byggnader och anläggningar	6 172	5 713	5 182
Avskrivningar maskiner, inventarier, fordon, IT	1 202	1 093	1 014
Nedskrivningar	0	110	93
Summa avskrivningar	7 412	6 947	6 306

Not 11, Internränta

Verksamheten belastas med kommunens internränta, 1,5 % år 2019, på bokfört värde på anläggningstillgångar.

Not 12, Interna kostnader inom kommunen

Administrativ ersättning till IT- Personal- och Ekonomienheten har fördelats efter antal datorer, årsarbetare och beräknad nyttjandegrad. Vid fördelning av gemensamma kostnader för Centralförrådet har kostnaderna fördelats på antal användare.

Not 13, Immateriella anläggningstillgångar, tkr	2020	2019	2018
Anskaffningsvärde	3 557	2 653	2 172
Ackumulerade avskrivningar	-103	-65	-34
Ackumulerade nedskrivningar	0	0	0
Bokfört värde	3 454	2 588	2 138
Avskrivningstider	70 år		
Ingående bokfört värde	2588	2 138	683
Nyanskaffningar	904	481	1 472
Försäljning/utrangering	0	0	0
Utrangering avskrivning	0	0	0
Årets avskrivning	-38	-31	-17
Utgående bokfört värde	3 454	2 588	2 138

Not 14, Materiella anläggningstillgångar, tkr	2020	2019	2018
Verksamhetsfastigheter			
Anskaffningsvärde	1 166	1 166	1 166
Ackumulerade avskrivningar	-960	-873	-786
Ackumulerade nedskrivningar	0	0	0
Bokfört värde	206	293	380
Avskrivningstider (år)	10-20		
Tekniska anläggningar			
Anskaffningsvärde	247 790	237 759	202 592
Ackumulerade avskrivningar	-105 367	-99 282	-93 655
Ackumulerade nedskrivningar	-457	-457	-348
Bokfört värde	141 966	138 020	108 589
Avskrivningstider (år)	8-70		
Verksamhetsfastigheter			
Ingående bokfört värde	294	380	467
Nyanskaffningar	0	0	0
Försäljning/utrangering	0	0	0
Utrangering avskrivning	0	0	0
Årets avskrivning	-87	-87	-87
Utgående bokfört värde	207	294	380
Tekniska anläggningar			
Ingående bokfört värde	138 020	108 589	104 162
Nyanskaffningar	10 031	35 167	9 522
Försäljning/utrangering	0	-141	-2 616
Utrangering avskrivning	0	31	2 616
Årets avskrivning	-6 086	-5 626	-5 095
Utgående bokfört värde	141 965	138 020	108 589
Summa verksamhetsfastigheter, tekniska anläggningar	142 172	138 313	108 969
Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar			
Maskiner, inventarier, fordon, IT			
Anskaffningsvärde	14 127	13 731	12 469
Ackumulerade avskrivningar	-6 339	-5 783	-5 260
Ackumulerade nedskrivningar	0	0	0
Bokfört värde	7 788	7 948	7 209
Avskrivningstider (år)	3-20		
Verksamhetsfastigheter			
Ingående bokfört värde	7 948	7 209	7 105
Nyanskaffningar	1 048	1 832	1 118
Försäljning/utrangering	-498	-570	-3 047
Utrangering avskrivning	0	570	3 047
Årets avskrivning	-1 208	-1 093	-1 014
Utgående bokfört värde	7 290	7 948	7 209
Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar			

Noter

(forts) Not 14, Materiella anläggningstillgångar, tkr

	2020	2019	2018
Pågående arbeten			
Utbyggnad Pinans allmänna reningsverk	3 069		
VA utbyggnad	1 735		
Vattenledning Nordöar sjö	833		
Bio-bädd AR-verk Pinan	652		
Utbyggnad Dagvatten	318		
Summa pågående arbeten	6 607		

Från och med år 2019 redovisas pågående investeringsprojekt på aktuellt balanskonto som de ska aktiveras på, till och med 2018-12-31 särredovisades dessa på eget konto.

Avskrivningar immateriella anläggningar	38	31	17
Avskrivningar tekniska anläggningar	6 173	5 713	5 182
Avskrivningar maskiner, inventarier, fordon, IT	1 208	1 093	1 014
Summa avskrivningar	7 419	6 838	6 213
Summa nedskrivningar	0	110	0

Not 15, Långfristig fordran

Va-verksamheten har inga egna likvidkonton utan in- och utbetalningar görs via kommunens konton. Ränta har inte tillgodoräknats verksamheten.

Omsättningstillgångar

Not 16, Kortfristiga fordringar, tkr

	2020	2019	2018
Förutbetalda kostnader	228	233	166
Kundfordringar	11 334	8 903	9 042
Upplupna intäkter	8	7	64
Momsfordran	0	0	43
Summa kortfristiga fordringar	11 570	9 143	9 315

Not 17, Avsättningar och långfristiga skulder, tkr

	2020	2019	2018
Pensionsskuld	4 541	966	993
Löneskatt	1 102	234	241
Summa avsättningar och långfristiga skulder	5 643	1 200	1 234

Not 18, Investeringsfond, tkr

Investeringsfonden härrör sig från tidigare överuttag. Upplösning av fonden sker med belopp motsvarande avskrivningskostnad och redovisas som intäkt i resultaträkningen

	2020	2019	2018
Investeringsfond			
Ventilationsanläggning ¹	2 800	2 800	2 800
Upplösning t o m 2018	-1 203	-1 063	-923
Årets upplösning	-140	-140	-140
Utgående värde	1 457	1 597	1 737

¹ Bruttoredovisning Investeringsfond och upplösning from 2014

Not 19, Förutbetalda anläggningsavgifter, tkr	2020	2019	2018
Ingående värde	22 608	20 481	17 820
Avgår årets periodisering	-584	-453	-389
Årets anläggningsavgifter	9 885	2 867	3 420
Årets direktintäkt	-984	-287	-370
Utgående värde	30 926	22 608	20 481

Anläggningsavgifterna periodiseras linjärt över 50 år.

Not 20, Lån av kommunen

Bokfört värde på anläggningstillgångarna exkl investeringsfond netto, redovisas som verksamhetens skuld till kommunen.

Not 21, Kortfristiga skulder, tkr	2020	2019	2018
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		884	802
Överuttag före år 2018	4 604	4 604	4 604
Överuttag 2018	332	332	332
Underuttag 2019	-2 080	-2 080	
Underuttag 2020	-818		
Leverantörsskulder	3 648	2 746	3 930
Momsskuld (netto)	1 124	553	0
Personalens källskatt	287	304	279
Upplupna timlöner avseende december	158	219	140
Upplupna löner löneökningar	190	0	0
Upplupen semesterlöneskuld och okompenserad övertid	760	866	942
Upplupna sociala avgifter	872	989	910
Upplupen pension individuell del	579	583	478
Summa kortfristiga skulder	10 574	10 000	12 417

VA-enhetens årsredovisning 2020
är enhetens redogörelse över
verksamheten år 2020 till kommunfullmäktige
och övriga intressenter.

Årsredovisningen har producerats
av VA-enheten i samarbete med
övrig kommunförvaltning.



ÖCKERÖ KOMMUN

475 80 Öckerö • Tel 031-97 62 00
E-post: kommun@ockero.se
www.ockero.se