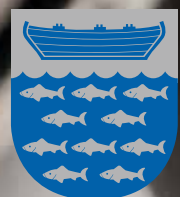


ÅRSREDOVISNING 2021 VA-ENHETEN



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.....	8
2.8	Studiebesök.....	9
2.9	Investeringar.....	10
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

VA-enheten har påbörjat arbetet med att utöka kapaciteten för reningsverket Pinan på Hönö vilket tagits beslut om i Kommunfullmäktige. Arbetet med att ta fram ett nytt tillstånd höll på hela året och den 21 december 2021 kunde vi lämna in vår ansökan till Mark- och miljödomstolen. Vi förväntar oss att detta tillstånd tar ca 1 år att få. Parallellt med detta har vi också arbetat med att ta fram och välja den process som passar bäst för avloppsreningsverket. Detta arbete har även tredjepartsgranskats för att vi ska vara säkra på att vi valt rätt. Vi har även handlat upp konsult som ska hjälpa oss att ta fram systemhandling under första halvåret 2022 samt påbörja arbetet med detaljprojektering.

Ett övergripande mål för enheten är att begränsa samhällets miljöbelastning. Under året har vi tillsammans med Kretsloppsenheten fortsatt vår kampanj med att informera hushåll och verksamheter om fettets påverkan på kommunens ledningssystem. Detta arbete har varit mycket framgångsrikt och sedan starten i maj 2017 har vi samlat in över 8,6 ton fett.

Under året har vi också arbetat med vår saneringsplan. Det mesta arbetet har varit att ta fram en ny Åtgärds- och saneringsplan samt filma ledningssträckor där vi misstänker stort

inläckage. Vi har även med metoden schaktfri förnyelse åtgärdat spillvattenledningar på i stort sett hela Hyppeln och även tätat samtliga nedstigningsbrunnar i området.

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 och 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 ska bidra till att:

- kravet på ett långsiktigt hållbart samhälle uppfylls genom att abonnenterna får tillgång till dricksvatten samt att abonnenterna blir av med sitt spill-, 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
- samhällets miljöbelastning begränsas genom att utveckla VA-anläggningarna så att rening uppfyller ställda krav och att bräddning minimeras

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

- Att ansvara för distribution av renvatten

Mått	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019
Antal VA-abonnemang (st)	5 018	5 007	4 975
NKI vattenkvalitet (%)	95	95	95

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

Mått	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019
Ledningslängd avlopp (km)	177,6	177,6	177,6
Ledningslängd vatten (km)	151,5	151,5	151,4
Ledningslängd dagvatten (km)	85,0	85,0	84,9
Antal pumpstationer (varav 2 dagvattenpumpstationer) (st)	65	64	64
Antal tryckstationer (st)	10	10	10
Antal vattentorn (st)	9	9	9

- Att ansvara för drift/underhållsarbete för kommunens vattenledningar

Mått	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019
Andel försålt av inköpt vatten (%)	74	66	72
Inköpt vatten (tm ³)	963	989	960
Försålt vatten (tm ³)	711	654	700

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

Mått	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019
Avloppsrening slam (ton)	1 769	1 884	1 732
Avloppsrening vatten (tm ³)	2 179	2 244	2 475

- 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 2021	Utfall 2020	Utfall 2019
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 2021	Utfall 2020	Utfall 2019
Antal utbytta vattenmätare (st)	478	598	641

- 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, 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 478 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 42 avstängningsventiler samt 16 servisventiler har ersatts med nya.

Inom distributionsnätet har läcksökningsarbete resulterat i att 20 läckor på huvudledning och 22 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.

2.5 Kvalitet

Under året har vi 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 dag-, spill- och vattenledningar på del av Kärrvägen på Hönö, på del av Tärnvägen på Hönö samt på Allévägen, även detta på Hönö.

Enheten har bara haft en arbetsplatsträff. Detta pga den pandemi som varat under året. Vi har därför haft fler samordnarmöten och även lokal ledningsgrupp där den information som lämnats förts vidare till den övriga personalen. På våra samordnarmöten har vi bara varit 5-6 personer varje gång och på den lokala ledningsgruppens möten har vi varit 6-8 personer.

2.6 Entreprenader och köpt verksamhet

Område	Leverantör
Analyser	SYNLAB, Göteborgs Stad Kretslopp och Vatten
Elmaterial	StorEl
Entreprenör	Hönö Schakt AB, Ragnsells, Concreo AB
Inköp av vatten	Göteborgs Stad Kretslopp och Vatten
IT-konsult	Cactus Uniview
Juridisk konsult	Stangdell & Wennerqvist
Pumpleverantörer	Sinfira
Schaktarbeten	Cliffon
VA-konsulter	ML Projektleddning AB, SWECO
Kemikalier	Kemira, Yara AB



Reningsverket, Hönö Pinan.

2.7 Regional samverkan

Göteborgsregionen utvecklas allt mer mot en funktionell storstadsregion där kommunerna blir alltmer integrerade. Göteborgsregionen (GR) utgör en mötesplats för kommunal omvärlds- och intressebevakning samt verkar för samordning av frågor av gemensamt intresse för medlemskommunerna, där teknisk försörjning är ett av arbetsområdena. Avfalls-, vatten- och avloppshantering är en mycket viktig del av samhällets infrastruktur och service, och engagerar många. Utifrån bland annat klimatförändringar och en stark befolkningstillväxt, ställs allt större krav på en långsiktigt robust och hållbar vattenförsörjning. För avfallshantering gäller det bland annat att bryta sambandet mellan ökade avfallsmängder och ekonomisk tillväxt. Dessa förutsättningar ställer i sin tur krav på väl fungerande avloppssystem som knyter samman kretsloppscirkeln. Kraven på förnyelse, ökad effektivitet och kvalitetsförbättringar inom avfallshantering, vattenförsörjning och avlopp är höga. Ett väl fungerande samarbete över kommungränserna och politisk enighet om långsiktiga målsättningar har möjlighet att sammantaget bidra till ett enkelt, rationellt och kostnadseffektivt arbete med maximal miljö- och samhällsnytta, vilket gynnar både kommunerna och regionen som helhet. Som en respons till dessa utmaningar arbetar regionens 13 medlemskommuner tillsammans med GR sedan 2011 utifrån ett samarbetsavtal med syfte att uppnå en långsiktigt hållbar hantering av avfall, vatten och avlopp i Göteborgsregionen. Samarbetet genomförs i tjänstemannanätverk mellan kommunala representanter för att lösa regionens gemensamma frågor och genomföra gemensamt utvecklingsarbete. Utgångspunkter för samarbetet är att det som gynnar Göteborgsregionen också gynnar medlemskommunerna samt att helheten är större än delarna.

Vatten och avlopp

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 under 2021, samt två temamöten kring dagvatten, då berörda kollegor i kommunerna var medbjudna att delta. Nedan följer en genomgång av de frågor och uppdrag som nätverket och tillhörande arbetsgrupper har arbetat med under året.

Fokusområden VA 2021

Utifrån en prioritering vid diskussioner inom VA-nätverket 2020 pekades tre områden ut som fokus för den regionala VA-samverkan i Göteborgsregionen 2021, vilket också förankrats i Chefsnätverket:

- Fortsatt arbete med regional vattenförsörjning
- Gemensamt åtgärdsarbete för kompetensförsörjning
- Regional samverkan kring kommunikation

Stärkt vattenförsörjning för Göteborgsregionen – SVAR

Med utgångspunkt i målen i den regionala vattenförsörjningsplanen, samt resultaten och förslag till fortsatt arbete i projektet HÅVAR, har projektet Stärkt vattenförsörjning för Göteborgsregionen – SVAR utvecklats och startats under året. Projektet drivs gemensamt av GR och Göteborgs Stad Kretslopp och Vatten, med ekonomiskt stöd från Länsstyrelsen Västra Götaland. Projektet pågår tom 2023, och genomförs i två delprojekt med följande projektmål:

- Att skapa en samlad bild av regionens behov av råvatten och dricksvattenförsörjning samt möjligheterna att tillgodose dessa.
- Att ta fram en helhetsplan för nyttjande av vattenresurser samt produktions- och distributionsanläggningar, med åtgärder för att säkerställa regionens råvattenresurser till strategiska produktionsanläggningar.
- Att utforma en modell för hur samverkan mellan kommunerna kan utvecklas och ekonomiska aspekter av helhetsnyttjande av regionala vattenresurser hanteras.

Handlingsplan kompetensförsörjning VA

En arbetsgrupp med representanter från VA-nätverket samt HR-organisationer i några av kommunerna genomförde under våren en workshopserie för att identifiera möjliga aktiviteter på både lokal och regional nivå för att öka möjligheterna för VA-organisationerna att ha tillgång

till rätt kompetens. Resultatet sammanfattades i en handlingsplan för fortsatt regionalt arbete, med en bruttolista och en prioritering av ett urval av aktiviteter att genomföra i samverkan.

Arbetsgrupp kommunikation VA

Kommunikatörer med ansvar för VA-frågor i kommunerna har samlats vid ett antal tillfällen under året. Gemensam dialog har förts med Svenskt Vatten för att förmedla behov och feedback på kommunikationskonceptet Hållbar vattenanvändning. Fokus har under året varit att tydliggöra roller och ge enhetliga budskap vid risk för vattenbrist. Gruppen har även diskuterat kommunikation kring taxor.

Övriga aktiviteter inom VA

Utöver arbete med utpekade fokusområden har följande aktiviteter genomförts inom ramen för det gemensamma samarbetet:

Temamöten dagvatten

Två temamöten om dagvatten har under året genomförts för nätverket med inbjudna kollegor. Ett hade fokus recipienter där Vattenmyndigheten deltog för presentation och dialog kring åtgärdsprogrammet, Åtgärdsplan Dagvatten Göteborg presenterades, liksom resultatet från ett projekt i Kungälv om AI för pumpstationer. Det andra mötet hade fokus på dagvatten i planeringsprocessen med många exempel från kommunerna i regionen.

Arbetsgrupp brandvatten

Arbetet med att ta fram förslag på regionala riktlinjer för hantering av brandposter och brandvatten har återupptagits.

2.8 Studiebesök

I år har vi inte haft några studiebesök av skolbarn. Detta pga pandemin.



Lagning av vattenläcka på huvudledning

2.9 Investeringar

Nettokostnad, tkr	Bokslut 2021	Budget 2021
6156 Kärrvägen	495	0
6433 Saneringsplan 2019	168	168
6442 Tärnvägen/Droppen VSD	1 776	3 350
6443 Kvarnbergsvägen DV	0	2 000
6444 Allévägen/Nästås VSD	2 382	2 032
6446 Sanerings/Åtgärdsplan	16	17
6447 Ventilbyten	235	0
6450 Brunnsock	134	0
6451 VA-Banken modul	181	200
6458 Björkö 1:305,1:294 VD	268	3 500
6461 Pumpstation HÖ24 2825	1	0
6463 Ventilky, Spolposter	685	500
6464 Pumpstation Ö6, 2826	135	0
6465 Servitutbyggnader	666	1 000
6466 Pumpstation HÅ1	110	0
6467 Ledningsrätter	839	500
6468 Vattensäkerhet	40	500
6469 Stängsel	37	200
6470 Utbyggn dagvattenledning	138	1 000
6471 Brunnsock	0	500
6472 Saneringsplan	2 601	3 902
6474 Pumpstation HÖ1, 2812	175	0
6475 Pumpstation Ö24 2854	137	0
6476 Pumpstation HÖ27 2849	137	0
6477 Pumpstation HÖ53 2855	155	0
6478 Fiberanslutning 2021	362	300
6479 Sörgårdsvägen omläggning VS	63	0
6480 Brunnsock 2021	9	0
6481 Billift centralförråd	185	0
6482 Tryckstegringspump	58	0
6500 Kapacitetsökn Pinan AR	2 090	8 597
Summa nettokostnad, tkr	14 276	28 266

3. PERSONAL

3.1 Anställningar

Under året har VA-enheten fått två nya medarbetare som ersatt tidigare personal.

3.2 Kurser/utbildningar

Eftersom vi i år inte kunnat ha utbildningar 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.

- Lagen om allmänna vattentjänster
- Grundkurs i plan- och bygglagen
- AMA Anläggning
- Digital provtagarkurs
- Dessa utbildningar har kunnat hållas digitalt och därför har vi haft möjlighet att vara med.

3.3 Studieresor

I år har vi inte gjort 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 locka kunniga och välutbildade medarbetare till VA-verksamheten.

3.5 Antal anställda i respektive åldersintervall

Ålder, år	2021	2020	2019
-29	0	0	1
30-39	10	9	9
40-49	4	2	1
50-59	8	9	9
60-	3	5	6
>67*	0	0	0
Totalt	25	25	26

Statistikuppgift 1 nov resp. år.

3.6 Sjukfrånvaro

Procent av tillgänglig arbetstid, %	2021	2020	2019
VA-enheten	2,96	4,24	1,99
Kommunen totalt	8,43	9,70	8,16

3.7 Arbetsmiljö

Under verksamhetsåret har det genomförts 1 st arbetsplatsträff. Detta på grund av den pandemi som vi levt i under året. Som ett led i främjandet av god arbetsmiljö ska 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 överskott på 1 524 tkr redovisas under övriga intäkter som ett överuttag.

VA-enheten har 2021-12-31 ett återstående överuttag på 3 561 tkr. Verksamheten har ett planerat underskott enligt budget på 1 533 tkr. Avvikelsen jämfört med budget, 3 057 tkr beror framförallt på:

- Högre intäkter för brukningsavgifter pga ändrad konstruktion av VA-taxa
- Lägre personalkostnader då tjänst inte kunnat tillsättas samt hög sjukfrånvaro som ej är arbetsrelaterad.
- Större reparationer som inte kunnat genomföras då vår upphandlade entreprenör haft stor sjukfrånvaro
- Ökade materialkostnader
- Ökade kostnader för kemikalier

Resultaträkning, tkr	Bokslut 2021	Budget 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Verksamhetens intäkter				
Brukningsavgifter	45 615	43 468	42 488	41 492
Anläggningsavgifter, not 1	3 201	4 160	9 885	2 867
Periodisering årets anläggningsavgifter	-2 859	-3 744	-8 901	-2 580
Årets periodisering av anläggningsavgifter	697	689	584	453
Övriga externa intäkter, not 2	650	348	1 140	503
Upplösning av investeringsfond, not 3	140	140	140	140
Interna intäkter (inom kommunen), not 4	1 839	2 093	1 188	1 238
Internränta, not 5	403	397	412	355
Årets överskott/underskott, not 6	-1 524	1 533	818	2 080
Summa intäkter	48 162	49 084	47 755	46 547
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader, not 7	-16 800	-18 109	-16 126	-16 282
Husbyggnads-, anläggnings och reparationsentreprenader, not 8	-2 681	-1 648	-1 772	-2 271
Övriga kostnader, not 9	-17 657	-18 084	-18 843	-17 917
Avskrivningar, not 10	-7 646	-7 919	-7 412	-6 947
Internränta, not 11	-1 772	-1 865	-2 153	-1 818
Interna kostnader (inom kommunen), not 12	-1 605	-1 459	-1 450	-1 312
Summa kostnader	-48 162	-49 084	-47 755	-46 547
Verksamhetens resultat	0	0	0	0

5. BALANSRÄKNING

Balansräkning, tkr	2021	2020	2019
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar, not 13	3 765	3 454	2 588
Materiella anläggningstillgångar, not 14			
Verksamhetsfastigheter, tekniska anläggningar	148 737	142 172	138 313
Maskiner, inventarier, fordon och IT	7 385	7 290	7 948
Pågående arbeten	0	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar	156 122	149 462	146 261
Summa anläggningstillgångar	159 887	152 916	148 849
Långfristig fordran Öckerö kommun, not 15	34 678	35 573	24 665
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar, not 16	10 261	35 573	9 143
Summa omsättningstillgångar	10 261	35 573	9 143
Summa tillgångar	204 826	200 059	182 658
Avsättningar och skulder			
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser, not 17	2 203	5 643	1 200
Långfristiga skulder			
Investeringsfond, not 18	1 317	1 457	1 597
Förutbetalda anläggningsavgifter, not 19	33 088	30 926	22 608
Långfristiga skuld kommunen, not 20	158 570	151 459	147 253
Summa långfristiga skulder	192 975	183 842	171 458
Skulder			
Kortfristiga skulder, not 21	9 648	10 574	10 000
Summa avsättningar och skulder	204 826	200 059	182 658



Vattentornet, Hönsö klova.

6. NOTER

Samhällsbyggnadsverksamheten utredde under år 2014, tillsammans med ekonomienheten, möjligheter och konsekvenser av att inrätta balansräkningsenhet för VA-enheten respektive Kretsloppsenheten. Utredningen visade på två alternativ: Interna företag eller att utveckla befintliga rutiner. Interna företag kräver bland annat att enheterna har egna likvidkonton, egna scanningsadresser för leverantörsfakturor, separata fakturor 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. Räkna på denna fordran har inte tillgodoräknats verksamheten.

Not 1 Anläggningsavgifter

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

Not 2 Övriga externa intäkter, tkr	2021	2020	2019
Externa tjänster (tömning avloppstankar)	270	271	192
Försäljning fastigheter och inventarier	15	101	103
Övrigt	365	768	208
Summa övriga externa intäkter	650	1 140	503

Not 3, Upplösning av investeringsfond, tkr

Upplösning av investeringsfonden sker med belopp motsvarande avskrivningskostnaden vilket motsvarar nyttjandeperioden.

	2021	2020	2019
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 1,25%

Not 6, Årets överskott/underskott

Överskottet, 1 524 tkr, redovisas mot tidigare års överskott. Från tidigare år är överuttaget 2 037 tkr se även not 18 och 21. Totalt överuttag per 2021-12-31 är 3 561 tkr.

Not 7, Personalkostnader

Avvikelsen beror på att frånvaron, ej arbetsrelaterad, har varit mycket hög.

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	2021	2020	2019
Anläggnings- och underhållsmaterial	2 523	1 812	1 410
Inköp råvatten för distribution	4 651	4 259	4 058
Konsulttjänster	458	547	929
Lokalhyror	784	782	777
Leasing	54	45	11
Elkostnad	2 226	2 439	2 185
Drivmedel	268	195	211
Transporter	1 064	1 248	1 341
Förbrukningsmaterial	2 681	2 691	2 545
Diverse övriga kostnader	2 946	4 825	4 450
Summa övriga kostnader	17 657	18 843	17 917

Not 10, Avskrivningar, tkr	2021	2020	2019
<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	51	38	31
Avskrivningar byggnader och anläggningar	6 317	6 172	5 713
Avskrivningar maskiner, inventarier, fordon, IT	1 279	1 202	1 093
Nedskrivningar	0	0	110
Summa avskrivningar	7 647	7 412	6 947

Not 11, Internränta

Verksamheten belastas med kommunens internränta, 1,25% år 2021, 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	2021	2020	2019
Anskaffningsvärde	3 919	3 557	2 653
Ackumulerade avskrivningar	-154	-103	-65
Ackumulerade nedskrivningar	0	0	0
Bokfört värde	3 765	3 454	2 588
Avskrivningstider	70 år	70 år	
<hr/>			
Ingående bokfört värde	3 454	2 588	2 138
Nyanskaffningar	362	904	481
Försäljning/utrangering	0	0	0
Utrangering avskrivning	0	0	0
Årets avskrivning	-51	-38	-31
Utgående bokfört värde	3 765	3 454	2 588

Not 14, Materiella anläggningstillgångar, tkr	2021	2020	2019
Verksamhetsfastigheter			
Anskaffningsvärde	2 197	1 166	1 166
Ackumulerade avskrivningar	-1 059	-960	-873
Ackumulerade nedskrivningar	0	0	0
Bokfört värde	1 138	206	293
Avskrivningstider (år)	10-20	10-20	
Tekniska anläggningar			
Anskaffningsvärde	259 500	247 790	237 759
Ackumulerade avskrivningar	-111 901	-105 367	-99 282
Ackumulerade nedskrivningar		-457	-457
Bokfört värde	147 599	141 966	138 020
Avskrivningstider (år)	8-70	8-70	
Verksamhetsfastigheter			
Ingående bokfört värde	207	294	380
Nyanskaffningar	1 031	0	0
Försäljning/utrangering	0	0	0
Utrangering avskrivning	0	0	0
Årets avskrivning	-100	-87	-87
Utgående bokfört värde	1 138	207	294
Tekniska anläggningar			
Ingående bokfört värde	141 966	138 020	108 589
Nyanskaffningar	11 850	10 031	35 167
Försäljning/utrangering	0	0	-141
Utrangering avskrivning	0	0	31
Årets avskrivning	-6 217	-6 086	-5 626
Utgående bokfört värde	147 599	141 965	138 020
Summa verksamhetsfastigheter, tekniska anläggningar	148 737	142 172	138 313
Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar			
Maskiner, inventarier, fordon, IT			
Anskaffningsvärde	14 930	14 127	13 731
Ackumulerade avskrivningar	-7 545	-6 339	-5 783
Ackumulerade nedskrivningar	0	0	0
Bokfört värde	7 385	7 788	7 948
Avskrivningstider (år)	3-20	3-20	3-20
Maskiner, inventarier, fordon, IT			
Ingående bokfört värde	7 296	7 948	7 209
Nyanskaffningar	1 367	1 048	1 832
Försäljning/utrangering		-498	-570
Utrangering avskrivning		0	570
Årets avskrivning	-1 279	-1 208	-1 093
Utgående bokfört värde	7 385	7 290	7 948
Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar			

Noter

(forts) Not 14, Materiella anläggningstillgångar, tkr

	2021	2020	2019
Pågående arbeten			
Utbyggnad Pinans allmänna reningsverk	2 090	3 069	
VA utbyggnad	0	1 735	
Vattenledning Nordöar sjö	833	833	
Bio-bädd AR-verk Pinan	0	652	
Utbyggnad Dagvatten	0	318	
Björkö 1:305, 1:294	267		
Sörgårdsvägen Dagvatten	138		
Summa pågående arbeten	3 328	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	51	38	31
Avskrivningar tekniska anläggningar	6 317	6 173	5 713
Avskrivningar maskiner, inventarier, fordon, IT	1 279	1 208	1 093
Summa avskrivningar	7 647	7 419	6 838
Summa nedskrivningar	0	0	110

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

	2021	2020	2019
Förutbetalda kostnader	139	228	233
Kundfordringar	10 114	11 334	8 903
Upplupna intäkter	8	8	7
Momsfordran	0	0	0
Summa kortfristiga fordringar	10 261	11 570	9 143

Not 17, Avsättningar och långfristiga skulder, tkr

	2021	2020	2019
Pensionsskuld	1 773	4 541	966
Löneskatt	430	1 102	234
Summa avsättningar och långfristiga skulder	2 203	5 643	1 200

Not 18, Investeringsfond, tkr

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

Investeringsfond

	2021	2020	2019
Ventilationsanläggning ¹	2 800	2 800	2 800
Upplösning t o m 2020	-1 343	-1 203	-1 063
Årets upplösning	-140	-140	-140
Utgående värde	1 317	1 597	1 737

¹ Bruttoredovisning Investeringsfond och upplösning from 2014

Not 19, Förutbetalda anläggningsavgifter, tkr	2021	2020	2019
Ingående värde	30 926	22 608	20 481
Avgår årets periodisering	-697	-584	-453
Årets anläggningsavgifter	3 201	9 885	2 867
Årets direktintäkt	-342	-984	-287
Utgående värde	33 088	30 926	22 608

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	2021	2020	2019
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	386	917	884
Överuttag före år 2019	4 936	4 936	4 936
Underuttag 2019	-2 080	-2 080	
Underuttag 2020	-818	-818	
Överuttag 2021	1 524		
Leverantörsskulder	1 775	3 648	2 746
Momsskuld (netto)	1 355	1 124	553
Personalens källskatt	281	287	304
Upplupna timlöner avseende december	138	158	219
Upplupna löner löneökningar	0	190	0
Upplupen semesterlöneskuld och okompenserad övertid	862	760	866
Upplupna sociala avgifter	824	872	989
Upplupen pension individuell del	465	579	583
Summa kortfristiga skulder	9 648	10 574	10 000

VA-enhetens årsredovisning 2021
är enhetens redogörelse över
verksamheten år 2021 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