

# Vatten och avlopp

**Delårsbokslut 2022**



**Det är bara vatten.**

## Innehåll

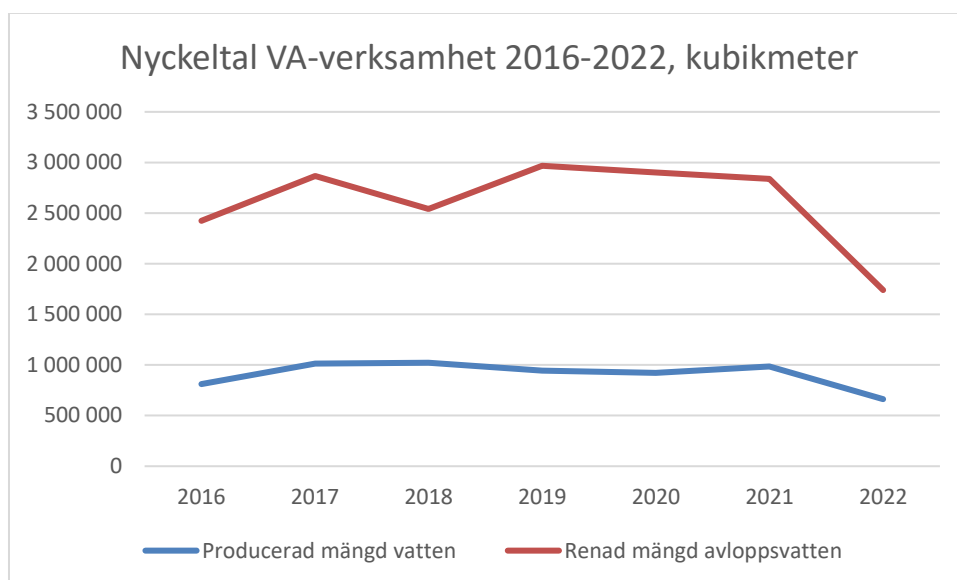
1. VATTEN OCH AVLOPP .....	3
2. VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET .....	4
3. VA-TAXAN .....	4
4. GRUNDUPPDRAG .....	4
5. PERSONAL .....	5
6. EKONOMISK ANALYS .....	5
7. INVESTERINGAR .....	5
8. FRAMTID .....	6
9. BILAGA .....	8

## 1. Vatten och avlopp

Verksamheten ska leverera och säkerställa ett rent och friskt vatten till sina kunder och uppfylla de lagar och förordningar enligt den lagstiftning som styr kommunens ansvar för vatten- och avloppsförsörjning. Verksamheten ska rena det vatten som kommer till avloppsreningsverken så att påverkan på miljön blir så liten som möjligt samtidigt som lagar och myndighetskrav uppfylls. VA-verksamheten ingår som en del i samhällsbyggnadskontoret.

Statistik för produktion av dricksvatten samt renad mängd avloppsvatten enligt nedan.

år	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Delår 2022
Producerad mängd vatten	811 684	1 015 234	1 022 135	945 107	921 645	985 844	662 419
Renad mängd avloppsvatten	1 610 889	1 851 855	1 519 448	2 022 320	1 979 284	1 850 854	1 077 350



Observera att mängderna för 2022 avser januari-augusti.

Grundvattennivån i de kommunala vattentäkterna kontrolleras regelbundet genom avläsning en gång per månad. Avläsningarna t om augusti 2022 visar på en stabil nivå och det har inte funnits risk för brist på grundvatten i de kommunala grundvattentäkterna.

## 2. Viktiga händelser under året



VA-planen som ligger till grund för den strategisk VA-planering för de kommande 12 åren beslutade av kommunfullmäktige i februari.

VA-enheten har påbörjat planeringen och informationen om projektet med överföringsledning mellan Landeryd och Hyltebruk.

Arbetet med uppdatering av vattenskyddsområden och ansökan till nya vattendomar gällande Drängsereds, Långaryds, Landeryds och Unnaryd vattentäkter pågår och beräknas vara klart under 2023.

Projekt för utbyte av vattenledning samt serviser för vatten och avlopp pågår på Mossgatan och Landerydsvägen i Hyltebruk. Arbetena beräknas bli klara under 2022.

Relining av spillvattenledningar i Rydöbruks samhälle har fortsatt även under 2022.

## 3. VA-taxan

Utgångspunkten för VA-taxa är att avgifterna ska täcka kommunens hela kostnad för den kommunala VA-försörjningen, inklusive kapitalkostnader för investeringar enligt VA-planen. Den sammanvägda bedömningen är att intäkterna från brukningsavgifterna behöver öka med 6%. Sammanvägningen utgår från olika faktorer: tidigare underskott, ökning av personalkostnader (inkl. nytt pensionsavtal), inflationen och de prisökningar som denna medför samt investeringar enligt beslutad VA-plan.

Inför 2023 har en översyn gjorts av VA-taxan utifrån en ny standard från Svenskt Vatten, P120. Detta har gjorts för att göra taxan tydligare och mer rättvis. Förslaget innebär att vissa inbördes justeringar görs av nuvarande brukningsavgifter och att de därefter höjs med ett index på 6%.

## 4. Grunduppdrag

Kommunens grunduppdrag, styrs till stor del av lagstiftningar, förordningar, föreskrifter och invånare men även politiken styr via styrande dokument. Det är i kvalitetsstyrningen som grunduppdraget följs upp och utvärderas för att visa om grunduppdraget uppfyller god kvalitet eller inte. VA-verksamheten har ett nyckeltal som följs upp här.

### Andel tjänliga vattenprov och tjänligt med anmärkning

Provresultatet avser det egenkontrollprogram Hylte kommun har för att kontrollera vattenkvaliteten. Resultatet kan bli tjänligt, tjänligt med anmärkning och otjänligt. Alla prov har varit tjänliga varav ett tjänligt med anmärkning. Målet är uppfyllt och dricksvattnet fortsätter att hålla en hög kvalitet.

## **5. Personal**

Personalstyrkan ute på drifanläggningarna består av fyra VA-tekniker och en driftingenjör. Personalen sköter sex vattenverk, sex reningsverk och ett antal pumpstationer (avloppsvatten), tryckstegringsstationer (dricksvatten) och ledningsnätet i kommunen.

Återvinningscentralen har tre medarbetare i sin personalstyrka och som även ansvarar för omlastningsytan och tillsynen på gamla deponier.

Personalstyrkan inne på kontoret består av sex tjänstemän.

Renhållningssamordnare/utredare, projektledare, projektingenjör, driftingenjör, abonnentingenjör och VA- och renhållningschef.

Grundbemanningen är oförändrad men projektledaren har under året i hög grad varit utlånad till gata/park och har under de senaste månaderna endast arbetat 10% med VA-projekt. Det har också förekommit vissa vakanser samt föräldraledighet.

Det har varit hög personalomsättning och hittills i år har två nya personer börjat på enheten, enhetschefen samt en VA-tekniker. Dessutom börjar en ny VA-tekniker i september och rekrytering av driftingenjör, projektledare samt VA-tekniker pågår. Sjukfrånvaron under året t o m juli var 2,3 %.

## **6. Ekonomisk analys**

VA-verksamhetens balanserade resultat från tidigare år uppgår till – 839 tkr. Inför 2022 höjdes VA-taxan med 2,1 % och avsikten var att hämta igen detta underskott under 2022. För helåret prognostiseras ingen avvikelse vilket ger ett oförändrat balanserat underskott inför 2023. Utfallet för perioden visar att verksamheten har hämtat hem 361 tkr av tidigare underskott.

Det som händer i vår omvärld påverkar även VA-verksamheten. Bland annat innebär de ökande kostnaderna för el, transporter, anläggningsarbeten och kemikalier att verksamhetens kostnader ökar inom dessa områden, vilket också påverkar resultatet. Ett nytt avtal avseende kemikalier för vatten- och avloppsrening träder i kraft under året, vilket medför ett högre pris på kemikalier.

En stor vattenläcka som inträffade på en vattenledning som ligger djupt och inom ett område där asfaltlagret behöver vara särskilt tjockt medförde höga kostnader för reparation och återställning. Det finns inte medel avsatta i budgeten för så omfattande åtgärder och kostnaderna är därför högre än budgeterat.

Ändring i redovisningsprincipen inför 2022 innebär att tidigare underskott balanseras och följs därmed inte i resultatet.

## **7. Investeringar**

Investeringarna inom VA-verksamheten följer beslutad VA-plan. För 2022 finns 8 600 tkr avsatta för reinvesteringar och under året används dessa för

- utbyte av vattenledningar samt serviser på Mosskatan och Landerydsvägen i Hyltebruk. Arbetena beräknas bli klara under 2022.
- Uppdatering av vattenskyddsområden och ansökan till nya vattendomar gällande Drängsereds, Långaryds, Landeryds och Unnaryd. Beräknas vara klart under 2023.
- Relining av spillvattenledningar i Rydöbruks samhälle. Ytterligare behov kvarstår även efter 2022.
- Kommunikationen mellan olika anläggningar.

Utöver detta kommer åtgärder för bättre uppföljning av flöden och identifiering av läckage att genomföras (500 tkr) samt fortsatt projektering mm inför arbetet med överföringsledning mellan Hyltebruk och Landeryd (500 tkr). Byggandet av överföringsledningen är planerat att ske under 2023.

## 8. Framtid

Regeringen godkände i juni vattenmyndigheternas åtgärdsprogram för perioden 2021-2027 och vattendelegationerna i respektive distrikt kommer att ta beslut om åtgärdsprogrammen. Det är viktigt att fortsatt följa vad detta beslut innebär för VA-verksamheten i Hylte kommun.

VA-planen beslutades av kommunfullmäktige i februari 2022 och ingår i Hylte kommuns övergripande VA-planering där VA-översikten beskriver nuläget och även förbättringsbehoven för den allmänna VA-anläggningen inom verksamhetsområdet, utanför nuvarande verksamhetsområde och generellt för hela kommunen. VA-strategin är det styrdokument som innehåller riktlinjer i olika frågor kopplade till vatten- och avloppsförsörjning. De största utmaningarna för att uppnå en hållbar VA-försörjning är att göra en realistisk planering av finansiering av VA-anläggningen för att minska sårbarheten på anläggningen, möta framtiden klimatförändringar och Hylte kommuns fysiska planering utifrån översiktsplanering och bostadsförsörjning.

En grov kostnadsuppskattning visar att det kommer att behövas minst 10 miljoner kronor årligen till stora VA-projekt inom och efter planeringshorisonten. I och med en förskjutning av investeringar i den tidigare VA-planen har även kostnader för framförallt reinvesteringar flyttats fram.

Tabell, Tidplan och kostnadsuppskattning, övergripande tabell för stora VA-projekt.

Period I. 2020–2023: 49,7 miljoner
Period II. 2024–2027: 51,9 miljoner
Period III. 2028–2031: 89,4 miljoner
Period III. 2032-2034: 96,4 miljoner
Bortom nuvarande planeringshorisont: 40 miljoner/period (10 miljoner/år)

Det finns även en förvaltningsövergripande dagvattenstrategi med syftet att skapa förutsättningar för en långsiktig hållbar dagvattenhantering. Detta med avseende på

vattenkvalitet samt risk för översvämning med hänsyn till ett förändrat klimat. Flera av VA-planens uppsatta mål har en koppling till dagvattenhanteringen. Ansvaret för dagvattenfrågorna inom kommunen fördelas på flera aktörer vilket preciseras i dagvattenstrategin. I dagvattenstrategin har bland annat översvämningsrisker kartlagts. Den beskriver även olika typer av lösningar för att leda bort eller fördröja dagvatten på ett hållbart sätt.

Kommunen har många äldre ledningar vilket innebär att arbetet med sanering- och underhållsarbeten kommer att fortskrida. Vinsterna med sanering är en reducerad mängd tillskottsvatten till samtliga avloppsreningsverk. I sin tur resulterar detta i en mindre förbrukning av energi och kemikalier samt mindre risk för bräddningar.



Ytterligare ett fokusområde är underhåll och utveckling av dricksvattennätet. Motiv till detta är att minska störningar i vattendistributionen för boende och industrier. Vinsterna med saneringen är att reducera utläckage av rent dricksvatten som i sin tur resulterar i lägre kemikalier och energiförbrukning.

En stor utmaning inom VA-verksamheten framöver är också att behålla, utveckla och rekrytera den personal som krävs för de satsningar vi står inför.

## 9. Bilaga

### Resultaträkning

Mkr	Not	Delår 2022	Delår 2021	Delår 2020
Verksamhetens intäkter	1	19,7	19,5	18,3
Verksamhetens kostnader	2	-12,0	-12,0	-11,5
Avskrivningar	3	-4,5	-4,3	-4,3
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>		<b>3,3</b>	<b>3,3</b>	<b>2,5</b>
Finansiella intäkter		-	-	-
Finansiella kostnader	4	-3,3	-4,0	-4,1
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>0,0</b>	<b>-0,7</b>	<b>-1,6</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>0,0</b>	<b>-0,7</b>	<b>-1,6</b>

### Balansräkning

Mkr	Not	Delår 2022	Delår 2021	Delår 2020
<b>Tillgångar</b>				
Materiella anläggningstillgångar	5	130,2	129,6	125,4
Summa anläggningstillgångar		130,2	129,6	125,4
Kortfristiga fordringar	6	1,1	0,4	0,3
Summa omsättningstillgångar		1,1	0,4	0,3
<b>Summa tillgångar</b>		<b>131,4</b>	<b>130,0</b>	<b>125,7</b>
<b>Eget kapital</b>	7			
Ingående värde				
Årets resultat		0,0	-0,7	-1,6
<b>Summa eget kapital</b>		<b>0,0</b>	<b>-0,7</b>	<b>-1,6</b>
<b>Skulder</b>				
Långfristiga skulder	8	131,4	130,6	125,7
Kortfristiga skulder	9	0,0	0,1	1,6
<b>Summa skulder</b>		<b>131,4</b>	<b>130,8</b>	<b>127,2</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>131,4</b>	<b>130,0</b>	<b>125,7</b>



## Noter

### Noter till resultaträkningen.

Not 1	Verksamhetens intäkter (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Delår 2020
	Brukningssavgifter, externa	19,7	19,5	18,3
	Bidrag, externa			
	Övrigt, externa			
	Realisationsvinster			
	Övrigt, interna			
	Brukningssavgifter, interna	0,0	0,0	0,0
	<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>19,7</b>	<b>19,5</b>	<b>18,3</b>
Not 2	Verksamhetens kostnader (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Delår 2020
	<i>Externa kostnader</i>			
	Personalkostnader	2,9	3,0	2,7
	Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	1,0	0,9	0,8
	Bränsle, energi och vatten	2,6	1,8	1,8
	Köp av verksamhet och tjänster	3,7	3,7	3,2
	Lokal- och markhyror	0,0	0,0	0,0
	Övriga kostnader	0,7	1,0	1,9
	<b>Summa externa kostnader</b>	<b>11,0</b>	<b>10,4</b>	<b>10,4</b>
	<i>Interna kostnader</i>			
	Tillsynsavgift	0,2	0,2	0,2
	Administration	0,5	1,0	0,5
	Övriga kostnader	0,2	0,4	0,3
	<b>Summa interna kostnader</b>	<b>1,0</b>	<b>1,5</b>	<b>1,1</b>
	<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>12,0</b>	<b>12,0</b>	<b>11,5</b>
Not 3	Avskrivningar (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Delår 2020
	Byggnader och tekniska anläggningar	4,5	4,3	4,3
	<b>Summa avskrivningar</b>	<b>4,5</b>	<b>4,3</b>	<b>4,3</b>
Not 4	Finansiella kostnader (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Delår 2020
	Internränta	3,3	4,0	4,1
	<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>3,3</b>	<b>4,0</b>	<b>4,1</b>

### Noter till balansräkningen.

Not 5	Mark, byggnader och tekniska anläggningar (Mkr)	Delår 2022	Delår 2021	Delår 2020
	Anskaffningsvärde	247,2	251,1	251,4
	Ackumulerade avskrivningar	-142,6	-138,2	-133,9
	Ackumulerade nedskrivningar	-0,7	-0,7	-0,7
	<b>Bokfört värde</b>	<b>103,9</b>	<b>112,2</b>	<b>116,8</b>
	Redovisat värde vid årets början	129,6	125,4	120,8
	Årets investeringar	-3,9	0,0	0,3
	Nedskrivningar	0,0	0	0
	Återförda nedskrivningar	-	-	-
	Årets avskrivningar	4,5	4,3	4,3
	Överföring till eller från annat slag av tillgång	-	-	-
	Övriga förändringar	-	-	-
	<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>130,2</b>	<b>129,6</b>	<b>125,4</b>

*Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar med undantag för mark som bedöms ha ett bestående värde.*

<b>Not 6</b>	<b>Kortfristiga fordringar (Mkr)</b>	<b>Delår 2022</b>	<b>Delår 2021</b>	<b>Delår 2020</b>
	Kundfordringar	0,7	0,4	0,3
	Upplupna intäkter/förutbetalda kostnader	-	-	
	Fordran på VA-kollektivet <sup>1</sup>	0,5	0,7	1,6
	<b>Summa kortfristiga fordringar</b>	<b>1,1</b>	<b>0,4</b>	<b>1,9</b>
<b>Not 7</b>	<b>Eget kapital (Mkr)</b>	<b>Delår 2022</b>	<b>Delår 2021</b>	<b>Delår 2020</b>
	Ingående eget kapital	-	-	
	Resultatbalansering föregående år		-	
	Ingående eget kapital efter resultatbalansering	-	-	
	Årets resultat	0,0	-0,7	-1,6
	<b>Summa eget kapital</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,7</b>	<b>-1,6</b>
<b>Not 8</b>	<b>Långfristiga skulder (Mkr)</b>	<b>Delår 2022</b>	<b>Delår 2021</b>	<b>Delår 2020</b>
	Låneskuld	131,4	130,6	125,7
	Anslutningsavgifter	1,5	1,5	0,9
	<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>132,8</b>	<b>132,1</b>	<b>126,7</b>
	<i>Anslutningsavgifter periodiseras linjärt under samma nyttjandeperiod som motsvarande tillgång har.</i>			
<b>Not 9</b>	<b>Kortfristiga skulder (Mkr)</b>	<b>Delår 2022</b>	<b>Delår 2021</b>	<b>Delår 2020</b>
	Upplupna kostnader/förutbetalda intäkter	0,0	0,1	1,6
	<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>0,0</b>	<b>0,1</b>	<b>1,6</b>