

Mötesdatum
2022-03-24

Tekniska nämnden

Plats och tid	Distans via teams kl. 09:00-12:05
Beslutande ledamöter	Irene Melin (S) (ordförande) Leif Lindström (S) (vice ordförande) Lena Hellberg (S) Sven Helmersson (M) Conny Holmberg (S) ersätter Dennis Hjalmarsson (SD)
Ej tjänstgörande ersättare	Josefin Swedbäck (S) Göran Hammarstedt (KD)
Övriga närvarande	Ove Skägg (Teknisk chef) Elin Österlund Nyström (Nämndsekreterare) Emma Gustafsson (VA-chef)
Utses att justera	Sven Helmersson
Justeringens plats och tid	Digital signering 2022-04-01 09:00
Protokollet omfattar	§19

Underskrifter	Sekreterare Elin Österlund Nyström
	Ordförande Irene Melin
	Justerande Sven Helmersson

ANSLAG/BEVIS Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Tekniska nämnden

Sammanträdesdatum 2022-03-24

**Datum för anslags-
uppsättande** 2022-04-01

**Datum för anslags-
nedtagande** 2022-04-22

Mötesdatum

Tekniska nämnden

2022-03-24

§19

Förvaltningsberättelse 2021 för vatten och avlopp (VA) (TN 22/27)**Beslut**

Tekniska nämnden beslutar att föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att godkänna förvaltningsberättelse 2021 för vatten och avlopp (VA).

Sammanfattning

Enligt vattentjänstlagen skall VA-huvudmannen årligen upprätta en separat balans- och resultatredovisning för verksamheten.

På sammanträdet kompletteras Förvaltningsberättelsen, under rubrik Internkontroll/egenkontroll, med tabell om analysresultat för avloppsreningsanläggningar.

Förslag till beslut

Tekniska förvaltningen föreslår tekniska nämnden föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att godkänna förvaltningsberättelse 2021 för vatten och avlopp (VA).

Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse Förvaltningsberättelse 2021 för vatten och avlopp (VA)
- Förvaltningsberättelse 2021

Paragrafen är justerad

Förvaringsplats för protokoll Centralarkivet i Förvaltningshuset

Underskrift

.....
Elin Österlund Nyström

Förvaltningsberättelse 2021, Vatten och avlopp

Lagstiftning

Enligt 50 § Lagen om allmänna vattentjänster (2006:412) ska verksamheten bokföras och redovisas enligt god redovisningssed. Resultat- och balansräkningar ska särskilt redovisas, där det ska framgå hur kostnader som är gemensamma med andra verksamheter har fördelats. Redovisningen ska finnas tillgänglig för fastighetsägarna när den är fastställd. Avgifterna får inte överskrida det som behövs för att täcka de kostnader som är nödvändiga för att ordna och driva VA-anläggningen (30 §).

Ånge kommuns VA-anläggning

I kommunens VA-anläggning finns 11 vattenverk och 23 avloppsreningsanläggningar. Varje år distribueras 1 300 000 m³ dricksvatten och 1 500 000 m³ spillvatten renas. Kommunen har ca 2 800 abonnemang varav 406 har vattenmätare (företag och hyresfastigheter), 2 200 är enfamiljshus och 150 är fritidsboenden. Distributionsnätet för dricksvatten består av 230 km ledningar, 5 tryckstegringar och 6 reservoarer. Uppsamlingsnätet för spillvatten består av 180 km ledningar och 33 pumpstationer. I det kommunala ledningsnätet finns även 20 km dagvattenledningar.

VA-verksamheten hade 2021 en omsättning på 23 391 tkr.

Årets händelser

- Verksamheten har gjort en del mindre anpassningar, men har i stort sett fungerat som vanligt trots Covid -19. VA-chef och VA-ingenjör har arbetat hemifrån en hel del och övriga anställda har minskat antalet fysiska kontakter med t ex entreprenörer och kunder i största möjliga mån.
- Bygget av det nya avloppsreningsverket i Fränsta påbörjades i juni.
- Arbetet med det nya övervakningssystemet fortsätter och ett antal anläggningar har driftsatts under året.

- Två projekt beviljades totalt 300 tkr i bidrag från Länsstyrelsen. Bidrag ges till åtgärder som syftar till bättre vattenhushållning och bättre tillgång på dricksvatten. I dessa projekt skall konsultfirman Tyréns AB ta fram handlingar med konkreta förslag på hur Moradals vattentäkt och Gammelboda reservvattentäkt kan utvecklas för att på så sätt säkra upp en långsiktigt hållbar vattenproduktion. Projekten skall slutredovisas under hösten 2022.
- Ett 60-tal ”smarta” vattenmätare som går att fjärr-avläsa är uppkopplade mot Servanets LoRa-nätverk. Under året har vi även undersökt andra användningsområden med sensorer/mätare som kan kopplas upp till detta nätverk.
- Ånge kommun är med i ett treårigt projekt där Länsstyrelsen tillsammans med länets kommuner mäter förekomsten av narkotika i avloppsvatten. Proverna kommer att analyseras med avseende på amfetamin, kokain, cannabis, MDMA och tramadol. Under 2021 har det tagits prover vid fyra olika tillfällen.
- Arbetet med att förnya avloppsanläggningen i Haverövallen har påbörjats.
- Periodiska besiktningar har utförts på avloppsreningsverken i Ånge, Överturingen, Ljungaverk, Fränsta och Torpshammar.
- Infodring av spillvattenledningen längs 83:an har utförts i samarbete med No Dig Nordics AB.
- Arbete med ny vattenledning till Boda påbörjades.
- Ny drifttekniker anställd från 2021-07-01.
- Under året har 30 läckor åtgärdats.

Internkontroll/egenkontroll

Egenkontrollprogram och internkontrollprogram finns för verksamheten.

Under 2021 togs totalt 294 vattenprover. Av dessa prover var 26 st prov med anmärkning (19 st kemiska och 7 st mikrobiologiska). Ingen av dessa anmärkningar var av sådan art att de krävde åtgärder som t ex kokning av vattnet.

Årsrapporter/miljörapport skrivs på 13 av kommunens avloppsreningsanläggningar. Alla dessa anläggningar följer gällande råd och tillstånd.

	Analysresultat (gällande tillstånd inom parentes)		
	P-tot (mg/l)	BOD7 (mg/l)	COD (mg/l)
Borgsjöbyn	0,67 (0,8)		
Erikslund	0,48 (0,8)		
Fränsta	0,17 (0,6)		
Hallsta	0,45 (0,8)		
Hjältan	0,36 (0,8)		
Komsta	Inget gällande tillstånd		
Ljungaverk	0,2 (0,5)	2,7 (15)	
Munkbysjön	0,35 (0,8)		
Ringdalen	Inget gällande tillstånd		
Torpshammar	0,095 (0,5)	3,3 (15)	
Ånge	0,33 (0,5)	14,7 (15)	39,3 (70)
Östavall	0,05 (0,8)		
Överturingen	0,21 (0,8)		

Framtiden

En åldrad infrastruktur, klimatförändringar och förändrade miljökrav bidrar till stora utmaningar för Sveriges alla kommuner. Hela samhället behöver ta ett gemensamt krafttag för att kunna skapa rätt förutsättningar för framtidens VA-system. Ett stort bekymmer är befolkningsminskningen där vi får allt färre kunder att fördela kostnaden på för underhåll och förnyelse av VA-anläggningarna.

Ånge kommun behöver även se över skyddet för vattentäkterna eftersom inget skyddsområde har en modern och fullt ut relevant utformning. Det äldsta fastställdes så tidigt som 1967 och det modernaste fastställdes 1992.

I nära framtid kommer vi att behöva nyanställa mer personal, framförallt bland driftteknikerna.

Avgifter

Ett hushåll som är anslutet till den kommunala VA-anläggningen betalar årligen fasta avgifter enligt följande:

Vatten och avlopp	7 656 kr
Vatten	3 056 kr
Avlopp	4 600 kr

För ett fritidshus är avgiften:

Vatten och avlopp	5 969 kr
Vatten	2 381 kr
Avlopp	3 588 kr

För anläggning som ej brukar sin anläggning tas det ut avgifter enligt:

Vatten och avlopp	2 360 kr
Vatten	1 330 kr
Avlopp	1 330 kr

För andra fastigheteter se VA-taxan (antagen av Kommunfullmäktige 2015-11-30). VA-taxan finns i sin helhet på kommunens hemsida www.ange.se.

Ekonomi

VA-verksamheten redovisar 2021 ett resultat på -1 523 tkr. 2021 gjordes ingen avsättning för framtida investeringar. Totalt uppgår fondering till 6 007 tkr.

Ekonomisk redovisning

I redovisningen av VA-verksamheten ingår det som bokförts på respektive ansvarsområde:

- VA-verk centrala kostnader
- Ofördelad VA-personal
- Vattenverk
- Avloppsreningsverk
- Avloppspumpstationer
- VA-ledningar
- Ledningskartor
- Besiktning och mätning VA
- Skadeersättningar

I de bokförda kostnaderna ingår fördelning av gemensamma kostnader inom Tekniska förvaltningen.

Kundfordringarna redovisas till bokfört. Värdereglering av kundfordring har gjorts men kostnaderna har bokförts under finansiering. Leverantörsskulder redovisas till bokfört värde.

Eventuella leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal.

Anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella investeringsbidrag och planenliga avskrivningar.

Anslutningsavgifter och investeringsbidrag redovisas i balansräkningen som långfristig skuld och avräknas som periodiserad intäkt.

Avskrivningar beräknas från det att anläggningen tas i bruk. Avskrivningstiden anpassas till tillgångens bedömda ekonomiska livslängd.

Kostnader som är gemensamma fördelas en gång per år. Under 2021 är fördelningen enligt följande:

Gemensamma kostnader Tekniska kontoret	Gemensamma centrala kostnader Ånge kommun
Administration	Kommunledning
EDP	Kommunkansli
Geosecma	HR-avdelning
Övrigt (material, porto m.m.)	Ekonomiavdelning
Summa: 510 tkr	Summa: 403 tkr

RESULTATRÄKNING (tkr)				
		2021	2020	2019
	Not			
Verksamhetens intäkter	1	23 391	23 191	22 336
Jämförelsestörande intäkter				
Verksamhetens kostnader	2	-20 506	-18 391	-17 318
Fördelade gemensamma kostnader	3	-510	-510	-730
Fördelade centrala kostnader	3	-403	-511	-484
Jämförelsestörande kostnader		0	0	0
Avskrivningar	4	-3 105	- 3 281	-3 278
Verksamhetens nettokostnad		-1 132	499	526
Finansiella intäkter		0	0	0
Finansiella kostnader	5	-391	-499	-526
Resultat före extraordinära poster		-1 523	0	0
Extraordinära intäkter		0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0
Årets resultat	6	-1 523	0	0

NOTER RESULTATRÄKNING (tkr)			
	2022	2021	2019
Not 1 Verksamhetens intäkter			
Försäljningsintäkter	430		
VA-avgifter	22 615	22 903	22 084
Anslutningsavgifter	33	12	162
Intäktsförda investeringsbidrag	310	238	85
Övr. momspliktiga avgifter	0	31	5
Övr. momsfria avgifter	3	7	
Summa externa intäkter	23 391	23 191	22 336
Not 2 Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader	-7 278	-6 428	-6 357
Varor	-6 896	- 6 240	-6 062
Entreprenad och köp av verksamhet	-8	-9	-20
Lokalhyror	-378	-356	-365
Övriga kostnader	-5 946	-5 358	-4 515
Summa kostnader	-20 506	-18 391	-17 318
Not 3 Fördelad gemensamma kostnader			
Gemensamma kostnader tekniska kontoret	-510	-510	-730
Gemensamma centrala kostnader kommunen	-403	-511	-484
Summa kostnader	-913	-1 021	-1 214
Not 4 Avskrivningar			
Vattenverk	-394	-459	-460
VA-ledningar	-2 429	-2 539	-2 531
Avloppspumpstationer	-56	-56	-61
Reningsverk	-226	-226	-227
Summa avskrivningar	-3 105	-3 281	-3 278
Not 5 Finansiella kostnader			
Räntekostnader på anläggningstillgångar			
Vattenverk	-16	-25	-32
Va-ledningar	-357	-448	-463
Avloppspumpstationer	-5	-7	-8
Reningsverk	-13	-18	-22
Övr. finansiella kostnader	0	0	-1
Summa Finansiella kostnader	-391	-499	-526

Not 6			
Resultat 2019	0		
Resultat 2020	0		
Resultat 2021	-1 523		
Överuttag/underskott	-1 523		
2018-års fondering till nytt reningsverk	-4 099		
2019-års fondering till nytt reningsverk	-1 776		
2020-års fondering till nytt reningsverk	-132		
S:a fonderat	-6 007		

		2021	2020	2019
TILLGÅNGAR	Not			
Anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar				
Fastigheter för affärsverksamhet	7	151 853	150 955	149 802
Ack avskrivning fastigheter för affärsverksamhet		-121 427	-118 455	-115 294
S:a		30 425	32 501	34 507
Maskiner och inventarier	7	1 016	235	235
Ackumulerad avskrivning,		-221	-186	-163
S:a		795	49	72
Leasade maskiner		1 465	1 465	1 465
Ackumulerad avskrivning,		-1 465	-1 465	-1 465
S:a		0	0	0
Pågående ny-, till- och ombyggnad	8	37 457	12 430	4 873
Summa materiella anläggningstillgångar		68 678	44 980	39 452
Omsättningstillgångar				
Kundfordringar		8 766	10 193	8 539
Ingående mervärdesskatt på leverantörsskulder		296	474	440
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter				
Summa omsättningstillgångar		9 062	10 667	8 979
SUMMA TILLGÅNGAR		77 739	55 647	48 432
SKULDER OCH EGET KAPITAL				
Eget kapital				
Eget kapital				
Resultatfond				
Årets resultat				
S:a eget kapital				

	2021	2020	2019
Långfristiga skulder			
Lån av kommunen	65 796	44 136	36 563
Långfristig leasingkuld	0	0	0
Skuld anl./anslutningsavgift	327	339	351
Skuld investeringsbidrag	1 860	1 945	2 029
Fondering för framtida investeringar	6 007	6 007	5 875
S:a långfristiga skulder	73 989	52 426	44 818
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskuld	1 996	1 182	1 906
Kortfrist del leasingkuld	0	0	0
Utgående mervärdesskatt på kundfordringar	1 753	2 039	1 708
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter			
S:a kortfristiga skulder	3 749	3 221	3 613
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	77 739	55 647	48 432

Investeringsbidrag redovisas som skuld och avräknas som intäkt över beräknad livslängd.

2021 gjordes ingen avsättning för framtida investeringar.

På grund av systembyte kan inte de exakta leverantörsskulder tas fram vid årsskiftet. En beräkning har gjorts.

Återgått till att fakturorna betalas inom 30 dagar (under pandemin 2020 betalades fakturorna inom 10 dagar).

NOTER BALANSRÄKNING (tkr)									
	2021			2020			2019		
Not 7 Anläggningstillgångar									
Fastigheter för affärsverksamhet	Ansk värde	Ack avskrivn	Rest-värde	Ansk värde	Ack avskrivn	Rest-värde	Ansk värde	Ack avskrivn	Rest-värde
Vattenverk	31 137	-30 112	1 025	31 137	-29 732	1 405	31 137	-29 287	1 850
VA-ledningar*	91 014	-62 881	28 133	90 117	-60 570	29 547	88 963	-58 137	30 826
Avloppspumpstationer	1 810	-1 421	388	1 810	-1 365	444	1 810	-1 310	500
Reningsverk	27 892	-27 013	879	27 892	-26 787	1 105	27 892	-26 561	1 331
	151 853	-121 427	30 425	150 955	-118 455	32 501	149 802	115 294	34 507
Maskiner och inventarier									
Rörinspektionskamera (VA-ledningar)	95	-95	0	95	-87	8	95	78	17
UV-system typ 4AF400T (VA-verk)	140	-113	27	140	-99	41	140	85	55
Hjullastare	781	-13	768						
	1 016	-221	795	235	-186	49	235	163	72
Leasade maskiner									
Leasing Grävmaskin (VA-ledningar)	1 465	-1 465	0	1 465	-1 465	0	1 465	1 465	0

*Investeringsbidrag och anslutningsavgifter redovisas som skuld och avräknas som intäkt över beräknad livslängd.

2021 gjordes ingen avsättning för framtida investeringar. Totalt uppgår fondering till 6 007 tkr

	2021			2020			2019		
Årets investeringar									
Fastigheter för affärsverksamhet									
Vattenverk									
VA-ledningar	897	-1	896	1 154	-3	1 151	1 480	-4	1 476
Reningsverk									
VA-ledningar anslutningsavgift									
Maskiner och inventarier									
Hjullastare	781	-13	768						
S:a Årets investeringar	1 679			1 154			1 480		
Not 8									
Pågående ny- till- och ombyggnad	2021			2020			2019		
Ledningsnät Östby	591			540			100		
Avl. reningsprojekt Fränsta-Torpshammar	34 057			10 685			4 591		
Driftövervakning	2 810			1 204			182		
	37 457			12 430			4 873		

*Investeringsbidrag och anslutningsavgifter redovisas som skuld och avräknas som intäkt över beräknad livslängd. 2021 gjordes ingen avsättning för framtida investeringar. Totalt uppgår fondering till 6 007 tkr