

# Bokslut vatten- och avloppsverksamheten

## Tekniska nämnden

2021



ENKÖPINGS  
KOMMUN

# 1 Vatten- och avloppsverksamhet

## Verksamhet

Tekniska nämnden ansvarar för vatten- och avloppsverksamheten i kommunen. VA-verksamheten svarar för ny- och ombyggnad samt drift och underhåll av verk och ledningar.

Avdelningens uppdrag är att producera och leverera ett godkänt dricksvatten, ta hand om, rena och återföra avloppsvatten till sjöar och vattendrag samt att förvalta VA-kollektivets anläggningar.

## Väsentliga händelser

- För projektet byggandet av nytt avloppsreningsverk så pågår upphandling av utförandeentreprenader och beräknas övergå i byggfas under första halvåret 2022.
- Vi har engagerat oss i Svenskt vattens kampanj gällande hållbar vattenanvändning.
- För projektet Enköpings framtida dricksvattenförsörjning har utredningsarbetet färdigställts och tekniska nämnden tog i maj beslut om inriktning för fortsatt arbete. Inriktningen utgår från att Enköpings framtida dricksvattenförsörjning ska ske genom en kombination av vatten från egna täkter (50%) och från Västerås dricksvattenproduktion (50%). Nu pågår förarbeten för att kunna genomföra konsultupphandling för systemhandling.
- VA-avdelningen har fått bidrag från Naturvårdsverket för att genomföra en förstudie/utredning inom läkemedelsrening och då i detta skede analysera hur inkommande mix av spillvatten ser ut.

## Interna kostnader

Nedan beskrivs hur gemensamma kostnader med andra verksamheter har fördelats och som belastar VA-verksamheten.

- Ekonomi- och administrativ stabspersonal SBF, enligt uppskattad arbetstid.
- Internhyra, utifrån ianspråktaga kvm.
- Telefon, enligt abonnemang kopplade till VA
- IT, efter antal licenser.
- Försäkringspremier, fordon kopplade till VA.
- Inköp, efter beställning,

## Komponenttyp

Komponenttyp	Avskrivningstid intervall
Stomme och grund	30 - 80 år
Markanläggning	10 - 30 år
Under jord	15 - 80 år
Ovan jord	5 - 50 år
El	10 - 20 år
VVS	15 - 50 år
Övrig byggnation	10 år
Styr och larm	15 år

## Resultaträkning

Resultaträkning	2020-12-31	2021-12-31
Belopp i mnkr		
Intäkter	100,9	104,5
Personalkostnader	-30,1	-30,1
Kapitalkostnader	-18,7	-22,6
Övriga kostnader	-37,0	-39,0
Summa kostnader	-85,8	-91,7
Avsättning	-14,9	-12,7
RESULTAT	0,2	0,1

## Ekonomisk analys

Vatten- och avloppsverksamheten visar ett överskott på 0,1 mnkr efter fondering inför framtida bygge av avloppsreningsverk.

- Taxa förbrukningsavgifter har höjts med 4% från år 2020 till 2021.
- Lägre kostnad för underhållsatsningar, inklusive utbildning, då arbetet har planerats om för att kunna få med större delar av verksamheten i satsningen. De workshops-tillfällen som fanns inplanerade, för att komma framåt i arbetet, har fått ställas in på grund av covid-19.
- Lägre kostnad för löner på grund av vakanser och föräldraledigheter.
- Årets fondering inför framtida bygge av avloppsreningsverk 12,7 mnkr.

## Balansräkning

Balansräkning	Not	2020-12-31	2021-12-31
Belopp i mnkr			
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
- Immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0
- Mark, byggnader och tekniska anläggningar		602,9	722,5
- Maskiner och inventarier		3,9	4,2
- Övriga materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
- Finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
<b>Summa Anläggningstillgångar</b>	not 1	<b>606,8</b>	<b>726,7</b>
Bidrag till statlig infrastruktur		0,0	0,0
<b>Omsättningstillgångar</b>			
- Förråd med mera		0,7	0,8
- Lager av exploateringsmark		0,0	0,0
- Fordringar		12,5	3,2
- Övriga kortfristiga fordringar		0,4	1,3
- Kortfristiga placeringar		0,0	0,0
- Kassa och bank		165,5	179,9
<b>Summa Omsättningstillgångar</b>		<b>179,1</b>	<b>185,2</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>785,9</b>	<b>911,9</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	not 2		
- Årets resultat		0,2	0,1
- Resultatutjämningsreserv		0,0	0,0
- Övrigt eget kapital		1,1	1,4
<b>Summa Eget kapital</b>		<b>1,3</b>	<b>1,5</b>
<b>Avsättningar</b>			
- Uppskjuten skatt		0,0	0,0
- Avsättning för pensionsskuld och liknande förpliktelser		3,6	4,3
- Andra avsättningar	not 3	51,4	64,1
<b>Summa Avsättningar</b>		<b>55,0</b>	<b>68,4</b>
<b>Skulder</b>			
- Långfristiga skulder		702,1	820,8
- Kortfristiga skulder		27,5	21,2
<b>Summa Skulder</b>		<b>729,6</b>	<b>842,0</b>
<b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>		<b>785,9</b>	<b>911,9</b>

<b>PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER</b>			
- Panter och därmed jämförliga säkerheter		0,0	0,0
- Ansvarsförbindelser		0,0	0,0
- Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder eller avsättningar		0,0	0,0
- Övriga ansvarsförbindelser		0,0	0,0

<b>Not 1 Anläggningstillgångar</b>	<b>Inventarier</b>	<b>Anläggningar</b>	<b>Total</b>
Ingående balans	3,8	603,0	606,8
Avskrivningar	-0,6	-18,3	-18,9
Utrangeringar anläggningar	0,0	0,0	0,0
Investeringar under året	1,0	137,8	138,8
<b>Utgående balans</b>	<b>4,2</b>	<b>722,5</b>	<b>726,7</b>
<b>Not 2 Eget kapital</b>		<b>VA</b>	<b>Total</b>
Balanserat resultat		1,4	1,4
Årets resultat		0,1	0,1
<b>Summa Eget Kapital</b>		<b>1,5</b>	<b>1,5</b>
<b>Not 3 Förutbetalda intäkter från anslutningsavgifter</b>		<b>2020</b>	<b>2021</b>
Ingående anslutningsavgifter		141,5	148,9
Anslutningsavgifter 2020		10,8	0,0
Anslutningsavgifter 2021		0,0	2,4
Återföring av tidigare års anslutningsavgifter		-3,2	-3,4
Återföring av årets anslutningsavgifter		-0,2	-0,1
<b>UB förutbetalda intäkter från anslutningsavgifter</b>		<b>148,9</b>	<b>147,8</b>
<b>Not 4 Fondavsättning framtida investering</b>		<b>2020</b>	<b>2021</b>
Ingående fondavsättning		36,4	51,4
Genomförd avsättning under året		15,0	12,7
<b>UB fondavsättning framtida investering</b>		<b>51,4</b>	<b>64,1</b>
<b>Not 5 Övriga Långfristiga skulder</b>		<b>2020</b>	<b>2021</b>
Ingående balans		440,1	553,2
Årets förändring		113,1	119,8
<b>UB Långfristiga skulder</b>		<b>553,2</b>	<b>673,0</b>

## Nyckeltal

Nyckeltal	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2021
Total kostnad per ansluten	2 762,56	2 554,36	2 643,00	3 218,87
Total kostnad per kubikmeter levererat dricksvatten	32,42	34,39	33,00	43,00
Andel drift- och underhållskostnad av total kostnad	67,6%	71,4%	78,2%	66,3%
Andel räntor och avskrivningar av total kostnad	19,6%	21,8%	24,6%	21,5%
Nyinvesteringar per ansluten	880,74	1 656,70	2 877,39	6 707,44
Reinvesteringar per ansluten	1 644,52	1 428,29	1 186,50	2 119,70
VA taxa typhus A	8 096,00	9 150,00	9 516,00	9 516,00
Antal anslutna personer	32 711 st	33 590 st	34 701 st	33 590 st
Antal anläggningar	6 349 st	6 301 st	6 352 st	6 490 st