

## Bokslut 2020 – Särredovisning Vatten och Avlopp (VA)

### *Verksamhetens uppdrag*

Vatten- och avloppsverksamheten ska verka för en god försörjning enligt lagen om allmänna vattentjänster, övriga föreskrifter och direktiv. Detta innebär att verksamheten ska:

- Leverera gott och hälsosamt dricksvatten med hög leveranssäkerhet till anslutna kunder.
- Avleda spillvatten med god driftsäkerhet.
- Omhänderta och avleda dagvatten från anslutna fastigheter och gator.
- Utföra drift, tillsyn och underhåll av VA-anläggningarna på ett sätt som säkerställer driftsäkerhet och bevarar anläggningarnas värde och funktion.
- Genomföra de investeringar som krävs för att hålla en god försörjning av dricksvatten och avledning av spillvatten.
- Utföra investeringar i form av utbyggnad av VA-ledningsnät med tillhörande anläggningar för nya bostads- och verksamhetsområden samt vid förtätning av bebyggelser.
- Kontrollera och byta vattenmätare enligt revisionstider.

### *Större händelser i verksamheten under året*

- Överföringsledningen för dricksvatten från vattenverket till Prästtjärnsvägen har bytts ut och dimensionerats upp för ökad kapacitet. Med detta har Partille möjlighet att försörja hela kommunen med dricksvatten om Göteborg av någon anledning behöver stänga av intaget.
- Uppdimensionering av dagvattenssystemet samt omläggning av VA-ledningar gjordes på; Minkvägen etapp 2, Mimersvägen, Hytebergsvägen, Östra Bäckevägen, Valkyriavägen och Puketorpsvägen.
- En ny ledning för spillvatten har borrats under Sävån vid Finngösa för att minska risken för avloppsstopp.
- Under 2020 har vattennivån i Kåsjön varit på normala nivåer och inga brister på leveranser har förekommit.

### *Verksamhetens ekonomiska utfall*

VA-verksamheten redovisar ett nollresultat för 2020 exklusive ett underuttag om 2,1 mnkr. Enheten hade inför 2020 planerat att göra ett litet överskott. Det försämrade resultatet beror dels på de inköp av dricksvatten, från Göteborgs stad, som enheten behövt göra när det egna Vattenverket varit stängt för renovering. Planen var att den egna driften skulle komma igång under hösten men tyvärr kunde verket inte öppna förrän vid jul vilket medfört ungefär 3 månaders extra inköp av vatten. Enheten har även drabbats av oförutsedda kostnader på ungefär 3 mnkr till följd av översvämningsskador. Verksamheten har under 2020 även genomfört en spillvattenutredning för hela kommunen som inneburit ökade kostnader på ca 2 mnkr. Denna utredning var inte budgeterad inför 2020 och har därav påverkat resultatet negativt. På intäktssidan så har taxeräkningen varit något högre än budgeterat vilket medfört att de ökade kostnaderna inte fått full effekt på resultatet.

Enligt RKR's rekommendation om Redovisning av affärsverksamhet ska verksamhetens över- eller underskott redovisas som en skuld till/fordran på taxekollektivet i balansräkningen. 2020 års resultat på -2,1 mnkr motsvarar i stort sett den ingående balansen från föregående år vilket innebär att skulden till taxekollektivet därmed är nollställt per 2020-12-31.

I övrigt följer VA-verksamheten kommunens redovisningsprinciper.

## RESULTATRÄKNING

Kr	not	2019	2020
Verksamhetens intäkter	1	65 740 375	79 635 653
Verksamhetens kostnader	2	-50 647 219	-63 589 794
Avskrivning		-11 746 077	-13 494 841
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		3 347 079	2 551 018
Finansiella kostnader (ränta 2,5 %)		-3 347 079	-2 551 018
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

## BALANSRÄKNING

Kr	2019-12-31	2020-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>		
Fordran på VA kollektivet	0	0
Omsättningstillgångar	16 075 371	28 516 150
Summa anläggningstillgångar	328 333 598	345 537 482
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>344 408 969</b>	<b>374 053 632</b>
<b>SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>		
<b>Eget kapital</b>		
Eget kapital	-247 521	-247 521
Årets resultat	0	0
<b>Summa eget kapital</b>	<b>-247 521</b>	<b>-247 521</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Skuld till VA kollektivet	2 123 814	60 054
Övriga kortfristiga skulder	12 595 793	7 034 226
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>14 719 607</b>	<b>7 094 280</b>
<b>Långfristiga skulder</b>		
Anslutningsavgifter	51 925 750	58 474 291
Kommunlån	278 011 133	308 732 582
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>329 936 883</b>	<b>367 206 873</b>
<b>Summa skulder</b>	<b>344 656 490</b>	<b>374 301 153</b>
<b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>	<b>344 408 969</b>	<b>374 053 632</b>

## Noter VA-verksamheten (kr)

1. Intäkter/försäljning	2019	2020	2. Kostnader	2019	2020
Hushåll/verksamhet	69 722 193	73 606 078	Personal	-11 584 719	-13 605 817
Annan kommun	74 279	31 150	Drift	-25 157 411	-32 757 452
Övrig/intern försäljning	3 642 302	3 934 665	Underhåll/förnyelse	-9 917 085	-11 308 074
Över-/underuttag	-7 698 399	2 063 760	Övriga kostnader	-3 988 004	-5 918 451
<b>Summa</b>	<b>65 740 375</b>	<b>79 635 653</b>		<b>-50 647 219</b>	<b>-63 589 794</b>