

Särredovisning VA-verksamhet 2024



Särredovisning av VA-verksamhet

Resultaträkning, mnkr

	Not	2024	2023
Verksamhetens intäkter	1	332,8	267,0
Externa		319,6	253,9
Interna		13,2	13,1
Verksamhetens kostnader	2	-310,3	-254,8
Externa		-246,5	-191,2
Interna		-15,8	-15,0
Avskrivningar	3	-47,9	-48,7
Verksamhetens nettointäkt		22,5	12,2
Verksamhetens resultat		22,5	12,2
Finansiella intäkter		17,7	8,8
Finansiella kostnader		-41,1	-20,9
Finansnetto		-23,5	-12,2
Resultat efter finansiella poster		-0,9	0,0
Resultat		-0,9	0,0

Balansräkning, mnkr

	Not	2024	2023
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		2393,8	2150,1
Maskiner och inventarier		5,1	0,1
Summa anläggningstillgångar	4	2398,8	2150,1
Omsättningstillgångar			
Lager		0,5	0,0
Kortfristiga fordringar		47,7	33,0
Övrigt		31,6	14,5
Summa omsättningstillgångar	4	79,8	47,4
Summa tillgångar		2478,6	2197,6

Skulder

Långfristiga skulder		2398,8	2138,7
Summa långfristiga skulder	5	2398,8	2138,7
Kortfristiga skulder		79,8	58,9
Summa kortfristiga skulder	5	79,8	58,9
Summa skulder		2478,6	2197,6

Verksamheten

Haninge kommuns vatten- och avloppsverksamhet (VA) ansvarar för produktion och distribution av dricksvatten, avledning och rening av avloppsvatten samt drift, underhåll och förnyelse av VA-anläggningar inom fastställda verksamhetsområden. VA-verksamheten distribuerar dricksvatten och renar avloppsvatten för cirka 90 000 invånare. En betydande del av dricksvattnet köps från Stockholm Vatten och Avfall. Omkring 70 % av avloppsvattnet i Haninge leds vidare till Henriksdals avloppsreningsverk, Stockholm Vatten och Avfall, för vidare rening. Haninge kommun har tre kommunala avloppsreningsverk varvid Fors avloppsreningsverk är kommunens största och renar ca 30 % av avloppsvattnet som uppkommer. Mindre avloppsreningsverk finns även på Dalarö och Muskö.

VA-verksamheten ska uppfylla de krav och villkor som ställs enligt Lagen om allmänna vattentjänster, Miljöbalken och tillstånd meddelade enligt Miljöbalken samt i Livsmedelsverkets dricksvattenföreskrifter.

VA-verksamheten är organisatoriskt en del av Stadsbyggnadsnämndens förvaltningsorganisation och samordnar funktioner för ledning, ekonomi och personal med övrig kommunal teknisk verksamhet i kommunen.

Noter

Redovisningsprinciper för VA-verksamheten

VA-verksamheten finansieras med bruksavgifter och anslutningsavgifter enligt beslutad VA-taxa. Beslut om VA-taxa tas årligen av kommunfullmäktige.

VA-ekonomin bygger på självkostnadsprincipen, vilket betyder att verksamheten inte får gå med vinst och att endast nödvändiga kostnader får tas ut av VA-kollektivet. Förutom direkta kostnader för byggande och skötsel av anläggningar och ledningar är arbetsledning och planering exempel på nödvändiga kostnader.

2023-11-27 beslutade Kommunfullmäktige om följande höjning av VA-taxan att gälla from 2024-01-01

- Bruksavgifter 22,0%
- Bruksavgifter industriavloppsvatten: 25,0 %

- Anslutningsavgifter 6,26%

2024-11-25 beslutade Kommunfullmäktige om följande höjning av VA-taxan att gälla from 2025-01-01:

- Brukningsavgifter 19,0%
- Brukningsavgifter industriavloppsvatten: 24,0 %
- Anslutningsavgifter 0,59%

1. Externa och interna intäkter, mnkr

	2024	2023
Förbrukningsintäkter (externa)	273,2	220,4
Anslutningsavgifter årets (externa)	4,8	2,0
Anslutningsavgifter föregående års (externa)	16,5	16,1
Övriga intäkter (externa)	25,0	15,5
Förbrukningsintäkter (interna)	3,6	2,9
Övriga intäkter (interna)	9,6	10,2
Summa intäkter	332,8	267,0

2. Kostnader, mnkr

	2024	2023
Tjänster, material och förnödenheter	85,5	55,2
Köpt vatten	33,4	26,6
Köpt rening	67,7	53,6
Elenergi	6,4	7,6
Personalkostnader	53,5	48,2
Interna kostnader	15,8	15,0
Summa kostnader	262,3	206,2

3. Avskrivningar, mnkr

	2024	2023
Byggnader och teknisk anläggning	47,8	48,5
Maskiner och inventarier	0,1	0,1
Summa avskrivningar	47,9	48,7

4. Tillgångar, mnkr

	2024	2023
<i>Anläggningstillgångar</i>		
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	1751,1	1650,4
Pågående arbete	642,7	499,6
Maskiner och inventarier	5,1	0,1

Omsättningstillgångar

Lager	0,5	0
Kundfordringar	46,4	31,6
Förutbetalda kostnader och uppl. intäkter	1,2	1,4
Kassa	31,6	14,5
Summa tillgångar	2478,6	2197,6

5.Skulder, mnkr

	2024	2023
<i>Långfristiga skulder</i>		
Anslutningsavgifter	735,2	692,1
Offentliga bidrag	2,3	2,3
Skuld till VA-kollektivet inklusive Forsfond	53,1	59,0
Lån av kommunen	1608,3	1385,3
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	41,8	30,0
Leverantörsskulder	38,0	17,5
Skuld till VA-kollektivet kortfristig	0,0	11,4
Summa skulder	2478,6	2197,6

Måluppföljning

VA-verksamhetens huvuduppgift är att leverera hållbara vattentjänster till VA-kunderna året runt. Under året har verksamheten fortsatt att upprätthålla en hög beredskap för akuta händelser och säkerställa driften av kommunens VA-anläggning. Vidare har planerat underhåll genomförts på ledningsnät, pumpstationer och vattenverk. Dessutom har strategiska utredningar och projekt för utbyggnad av VA-nätet genomförts. Dricksvattenkontroll som sker genom planerade vattenprovtagningar har utförts under året utan avvikelser.

Under 2024 har verksamheten haft fokus på att prioritera underhållsinsatser för VA-anläggningen, med en fördelning av 40 % förebyggande underhåll och 60 % avhjälpan underhåll med syftet att säkerställa anläggningens livslängd. Ett strategiskt arbete med skyfallsfrågorna har också påbörjats vilket kommer att samordnas med kommunen.

Betydande händelser under året

Ett förslag till vattentjänstplan har tagits fram under året som medger en planeringshorisont över 12 år. Planen går upp till kommunfullmäktige för beslut under våren 2025.

Verksamheten genomförde under året ett effektiviseringsprojekt inom ledningsarbeten med en schaktfri metod. Detta minskade trafikstörningar, kortade genomförandetiden och resulterade i kostnadsbesparingar på 25 mnkr samt 70 % lägre koldioxidutsläpp jämfört med traditionella metoder. Arbeten med om- och utbyggnad av Fors och Dalarö reningsverk har fortsatt enligt plan. Vidare har verksamheten deltagit i en regional nödvattenövning för att stärka beredskapen vid vattenförsörjningskriser.

Inom projektet Fors avloppsreningsverk har markföroreningar hittats vid schaktning som belastar verksamhetens driftbudget. Den fond som avsatt medel årligen för Fors har inte tillförts medel 2024, detta för att delvis balansera den ökade driftkostnaden som uppstått med anledning av föroreningen.

Årets investeringsverksamhet

Den totala genomförandegraden av VA-verksamhetens investeringar uppgick till 74 %.

Dalarö reningsverk utfall under 2024 uppgick till ca 62 Mkr. Under 2024 så har ny processbyggnad byggts upp, vidare har arbeten med installationer och planering inför kommande driftsättning gjorts samt påbörjad implementering av SCADA.

Fors reningsverk, utfallet under 2024 uppgick till ca 213 Mkr. Under 2024 har ny personalbyggnad, verkstad och förråd tagit i bruk och överlämnats till förvaltning av tillhörande driftorganisation VA-verk. Vidare har merparten av ny inloppsledning för nya avloppsreningsverket lagts klart. Det stora arbetet inom projektet har dock varit markarbeten och även att påbörja gjutningsarbeten för nya avloppsreningsverket. Under 2024 har även inledande och utmanande saneringsarbeten behövts hanterats i inledningen av markarbetena.

Övriga investeringar inom VA-verksamheten: större investeringar under 2024 var ledningsförnyelse av huvudspillvattenledning vid Västra stråket och ledningsförnyelse vid Backvägen.

Förseningar i ledningsförnyelseprojekt uppstod på grund av försenade upphandlingar och utredningsbehov. Det största projekt som är kopplat till detta är förseningar av projekteringar som härrör till ledningsförnyelse vid Jökel- och Ängsvägen.

Investeringsfond & Skuld till VA-kollektivet

VA-verksamheten har fortsatt att hantera sina investeringsfonder i enlighet med vattentjänstlagen. Fors-fonden uppgår nu till 59 mnkr och används för att finansiera pågående och framtida investeringar vid reningsverket. Vid årets slut uppgick skulden till VA-kollektivet till 53,1 mnkr, en minskning från föregående år.

Den framtida utvecklingen avseende ekonomi och verksamhet

VA-verksamheten står inför fortsatta höga investeringsnivåer för att färdigställa Fors reningsverk.

Prisutveckling för inköp av dricksvatten och avloppsrening från Stockholm Vatten och Avfall AB har stor påverkan på VA-verksamhetens totalkostnad.