

Härnösand Energi & Miljö AB
Org nr 556526-3745

Särredovisning av VA-verksamheten för räkenskapsåret 2015

<u>Innehåll</u>	<u>Sida</u>
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	4
- Noter	5

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor



Förvaltningsberättelse

Uppdraget

HEMABs affärsområde vatten ansvarar för den allmänna VA-försörjningen i Härnösands kommun. För affärsområdets verksamhet gäller en så kallad ramlag, "Lagen om allmänna vattentjänster" som trädde i kraft från och med år 2007. Till lagen hör lokala bestämmelser såsom ABVA ("Allmänna bestämmelser för användande av Härnösands kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning") och va-taxan ("Va-taxa för vatten- och avloppsanläggning tillhörig Härnösands Energi & Miljö AB"). Dessa dokument bildar tillsammans med övrig allmän lagstiftning det regelverk inom vilket va-verksamheten arbetar.

Organisation och personal

Inom affärsområdet finns arbetsgrupper för planering/administration, vatten- och avloppsrening samt ledningsnät. Under året har en drifttekniker slutat varpå en ny medarbetare med något annan profil, driftmekaniker, rekryterats.

Ekonomi

Ekonomiskt visar va-verksamheten ett överskott på 1 044 (1 064) tkr för år 2015. Under året har investeringar gjorts för totalt 15 429 (14 193) tkr.

Viktiga händelser under år 2015

Affärsområde Vatten har under 2015 avslutat det planerade spolprogrammet för merparten av centralorten som genomförts i syfte att ge kvalitetshöjande effekter för dricksvattnet. Projektet beräknades ta fem år, men har nu genomförts på fyra år. Spolningarna har förutom kvalitetshöjande effekter även gett ökad kunskap om driftstatus och brister i vattenledningsnätet vilket blev en naturlig följd av spolningarna. Resultatet har visat att det var ett riktigt beslut att genomföra spolningarna och under 2016 kommer spolning genomföras i fler områden där spolningar ännu inte har genomförts.

Investeringar i form av nytt system för returslampumpning på Kattastrand har gett bättre kontroll på processen och även gjort den mer energieffektiv. Därutöver har hela styr- och övervakningssystemet bytts ut, vilket ger förbättrade övervakningsmöjligheter och bättre möjlighet till styrning.

Mätningar visar att energiförbrukningen har minskat med närmare 20% per renad kubik vatten sedan 2007. Minskningen har möjliggjorts genom kontinuerliga effektiviseringar och förbättringar i våra anläggningar.

4

Beslut om utökat verksamhetsområde för VA på södra Härnön vann under hösten 2015 laga kraft och därmed övergick projektet till HEMAB i egenskap av Härnösands kommuns VA-huvudman. Processen har därmed startats upp och upphandling av samarbetspartner har påbörjats.

Vi har under året bytt en av pumparna för spillvatten som finns på Kanaludden. 80-90% av allt spillvatten i centralorten går via Kanaluddens pumpstation. Bytet medförde en betydande energieffektivisering.

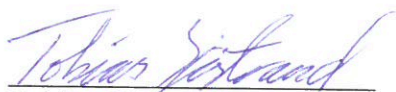
Under året har vi genomfört samråd gällande vattenskyddsområde för Bondsjön. Samrådet har varit bra och vissa justeringar har gjorts med hänsyn till inkomna synpunkter. Bland annat har den geografiska zonindelningen delvis förändrats. Ansökan om fastställande av vattenskyddsområde för Bondsjön lämnades in i januari 2016.

Under sommaren anslöts det nybyggda området Nickebo-Strand till det kommunala vattenledningsnätet. Under året har ett flertal ledningsnätsprojekt genomförts, bland annat på Sehlstedtsvägen med så kallad re-lining av gamla ledningar, men även några större projekt med byten av vatten- och avloppsledningar på bland annat Allévägen, Eriksbergsgård, Murbergsvägen, Pilgatan och Verksgatan för att nämna några.

Resultat och ställning

Bolagets resultat och ställning framgår av följande resultat- och balansräkning enligt sidan 4-8.

Härnösand 2016-06-13



Tobias Sjöstrand
Affärsområdeschef Vatten



Mikael Sörlander
Ekonomichef

RESULTATRÄKNING (tkr)

4

		2015	2014
Verksamhetens intäkter	Not 1	50 249	49 409
Verksamhetens kostnader	Not 2	-36 339	-34 553
Avskrivningar	Not 3	<u>-9 334</u>	<u>-10 084</u>
Verksamhetens resultat före finansiella poster		4 576	4 772
Finansiella kostnader	Not 4	-3 532	-3 708
Årets resultat		<u>1 044</u>	<u>1 064</u>

BALANSRÄKNING (tkr)

		2015-12-31	2014-12-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Byggnad och mark	Not 5	2 697	2 503
Maskiner och tekniska anläggningar	Not 6	148 966	145 644
Inventarier, verktyg och installationer	Not 7	4 005	1 918
Pågående nyanläggningar	Not 8	<u>2 380</u>	<u>1 888</u>
		158 048	151 953
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		3 472	3 097
Fordran på koncernföretag		630	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	Not 9	<u>4 220</u>	<u>4 213</u>
		8 322	7 310
SUMMA TILLGÅNGAR		166 370	159 263
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
Eget kapital	Not 10	3 502	2 438
Årets resultat		<u>1 044</u>	<u>1 064</u>
		4 546	3 502
<i>Avsättningar</i>			
Övriga avsättningar	Not 11	<u>5 150</u>	<u>3 160</u>
		5 150	3 160
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	Not 12	150 000	140 000
NCC		<u>28</u>	<u>28</u>
		150 028	140 028
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		2 210	2 659
Skuld till koncernföretag		0	6 883
Övriga skulder	Not 13	470	528
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	Not 14	<u>3 966</u>	<u>2 503</u>
		6 646	12 573
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		166 370	159 263

5

Not 1 Verksamhetens intäkter

	2015	2014
Brukningsavgifter, fast	9 820	9 737
Brukningsavgifter, rörlig	19 989	20 178
Anläggningsavgifter	29	0
Lägenhetsavgifter	19 262	18 357
Mottagningsavgift externslam	841	773
Övriga intäkter	308	364
Summa	50 249	49 409

Not 2 Verksamhetens kostnader

	2015	2014
Förnödenheter	-727	-789
Fastighetskostnader	-1 526	-1 547
Elkostnader	-3 790	-3 732
Förbrukningsmaterial	-2 602	-2 729
Rep och underhåll av maskiner	-1 264	-684
Fordonskostnader	-477	-488
Entreprenadkostnader (underhåll)	-2 818	-2 298
Slamkostnader	-2 179	-1 944
Kemiska analyskostnader	-276	-462
Internt fördelade kostnader	-4 679	-3 412
Övriga kostnader	-4 423	-5 227
Personalkostnader	-11 578	-11 241
Summa	-36 339	-34 553

Gemensamma kostnader i koncernen har fördelats enligt de fördelningsnycklar som anges nedan.

<u>Kostnad</u>	<u>Fördelningsnyckel</u>
Styrelse/VD	% av omsättning
Administration	Per anställd
Personal	Per anställd
Kvalitet & Miljö	% av omsättning
Information/Marknad	% av omsättning
Ekonomi/Kundservice	% av omsättning
IT	% av omsättning
Mätservice	Verklig kostnad
GIS	Projekt 2015, enligt fördelning 9%
Stadsnät	% av omsättning
Inköp/Förråd	Per anställd
Fastighetskostnader	Lokalytor
Lokalvård	Bedömd tid/yta

Not 3 Avskrivningar

6

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. Linjär avskrivningsmetod används och avskrivningstiden är anpassad till bedömd livslängd anläggningstillgången.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader och markanläggningar, 10-50 år

VA-anläggningar, 30-50 år

Övriga maskiner och inventarier, 3-10 år

	2015	2014
Avskrivning på byggnader	-187	-171
Avskrivning på tekniska anläggningar	-8 324	-8 085
Avskrivning på Inventarier, verktyg och installationer	-823	-677
Nedskrivning av anläggningstillgångar	0	-1 151
Summa	-9 334	-10 084

Not 4 Finansiella kostnader

	2015	2014
Ränta på långfristigt lån från extern kreditgivare	-3 532	-3 708
Summa	-3 532	-3 708

Not 5 Byggnader och mark

	2015	2014
Bokfört värde 1 januari	2 503	2 296
Årets anskaffningar	381	378
Årets avskrivningar	-187	-171
Summa	2 697	2 503

Not 6 Maskiner och tekniska anläggningar

	2015	2014
Bokfört värde 1 januari	145 644	143 629
Årets anskaffningar	11 646	11 260
Årets nedskrivning	0	-1 160
Årets avskrivningar	-8 324	-8 085
Summa	148 966	145 644



Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	2015	2014
Bokfört värde 1 januari	1 918	1 692
Årets anskaffningar	2 910	903
Årets avskrivningar	-823	-677
Summa	4 005	1 918

Not 8 Pågående nyanläggningar

	2015	2014
Bokfört värde 1 januari	1 888	236
Årets anskaffningar	2 211	1 888
Årets aktiveringar	-1 719	-236
Summa	2 380	1 888

Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2015	2014
Debitering avseende december månads leveranser	4 220	4 213
Summa	4 220	4 213

Not 10 Eget kapital

	2015	2014
Aktiekapital	10 000	10 000
Balanserat resultat	-6 498	-7 562
Årets resultat	1 044	1 064
Summa	4 546	3 502

Not 11 Avsättningar

	2015	2014
Reservering vattenskador kunder	1 150	1 160
Fondering för kvalitet och säkerhetshöjande åtgärder för dricksvattenleveranser	4 000	2 000
Summa	5 150	3 160

Not 12 Långfristiga skulder

	2015	2014
Skulder till kreditinstitut	150 000	140 000
NCC	28	28
Summa	150 028	140 028

Not 13 Övriga skulder

	2015	2014
Personalskatt	192	178
Lagstadgade avgifter RFV	221	199
Övriga skulder	57	151
Summa	470	528

Not 14 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2015	2014
Beräknad semesterlöneskuld	408	397
Bräknade upplupna sociala avgifter	212	204
Upplupen komptid	66	72
Upplupna räntor	308	321
Övriga upplupna kostnader/sent ankomna fakturor	2 972	1 509
Summa	3 966	2 503

