

Härnösand Energi & Miljö AB
Org nr 556526-3745

Särredovisning av VA-verksamheten för räkenskapsåret 2016

<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 2016 har en medarbetare i planeringsgruppen gått i pension. Då detta var ett planerat avslut hade ny resurs rekryterats med överlapp om ca 3 månader. Vidare så har en driftelektriker slutat under året och den tjänsten är fortsatt vakant men till del ersatt av externa elinstallationsresurser.

Ekonomi

Ekonomiskt visar va-verksamheten ett överskott på 136 (1 044) tkr för år 2016. Under året har investeringar gjorts för totalt 14 620 (15 429) tkr.

Viktiga händelser under år 2016

De två intagssilarna som utgör det första reningssteget vid reningsverket på Kattastrand byttes ut i början av året. De nya silarna rensar bort cirka 50 procent mer än de gamla gjorde. Detta har positiva effekter på driften av verket eftersom risken att så kallat "rens" (grovt material) fastnar i mixers, pumpar och liknande minskar drastiskt. Vi ser att mängden underhållsarbete minskat som en följd av detta.

Under våren och sommaren renoverades vattentornet invändigt. Insidan spolades ren med högtryck, löst material avlägsnades och ny betong sprayades på väggarna.

Under hösten var hela processen med överklaganden klar avseende va-utbyggnad på södra Härnön och tillägg till detaljplaner. Därmed hade vi klartecken att starta utbyggnaden av kommunalt vatten och avlopp. Huvudentreprenör blev Skanska och arbetet startade i slutet av 2016.

Som ett led i vår långsiktiga underhållsplan uppfördes en ny, 310 meter lång, råvattenledning mellan Bondsjön och vattenverket i slutet av året. Den gamla ledningen byggdes 1961 och började därför bli utjänt. Arbetet ingår i vår långsiktiga underhållsplan där gamla ledningar byts ut för att vi ska kunna bibehålla säkra leveranser av dricksvatten med god kvalitet. Under året har även ett flertal andra reinvesteringsprojekt genomförts avseende ledningsnätet, bland annat i form av

b

re-lining av ledningar i Älandsbro, strumpinföring i Rö och traditionell va-ledningsombyggnad på del av Lidgatan, Bragegatan med flera.

Resultat och ställning

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

Härnösand 2017-06-12


Tobias Sjöstrand
Affärsområdeschef Vatten


Mikael Sörlander
Ekonomichef

RESULTATRÄKNING (tkr)

4

		2016	2015
Verksamhetens intäkter	Not 1	52 932	50 249
Verksamhetens kostnader	Not 2	-40 223	-36 339
Avskrivningar	Not 3	<u>-9 294</u>	<u>-9 334</u>
Verksamhetens resultat före finansiella poster		3 415	4 576
Finansiella kostnader	Not 4	-3 279	-3 532
Årets resultat		<u>136</u>	<u>1 044</u>

BALANSRÄKNING (tkr)

		2016-12-31	2015-12-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Byggnad och mark	Not 5	3 169	2 697
Maskiner och tekniska anläggningar	Not 6	154 507	148 966
Inventarier, verktyg och installationer	Not 7	3 318	4 005
Pågående nyanläggningar	Not 8	<u>5 977</u>	<u>2 380</u>
		166 971	158 048
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 173	3 472
Fordran på koncernföretag		4 481	630
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	Not 9	<u>4 560</u>	<u>4 220</u>
		10 214	8 322
SUMMA TILLGÅNGAR		177 185	166 370
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
Eget kapital	Not 10	4 546	3 502
Årets resultat		<u>136</u>	<u>1 044</u>
		4 682	4 546
<i>Avsättningar</i>			
Övriga avsättningar	Not 11	<u>8 150</u>	<u>5 150</u>
		8 150	5 150
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	Not 12	150 000	150 000
NCC		<u>28</u>	<u>28</u>
		150 028	150 028
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		9 989	2 210
Skuld till koncernföretag		0	0
Övriga skulder	Not 13	468	470
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	Not 14	<u>3 868</u>	<u>3 966</u>
		14 325	6 646
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		177 185	166 370

b

Not 1 Verksamhetens intäkter

	2016	2015
Brukningssavgifter, fast	9 843	9 820
Brukningssavgifter, rörlig	22 423	19 989
Anläggningsavgifter	117	29
Lägenhetsavgifter	19 317	19 262
Mottagningsavgift externslam	948	841
Övriga intäkter	284	308
Summa	52 932	50 249

Not 2 Verksamhetens kostnader

	2016	2015
Förnödenheter	-1 532	-727
Fastighetskostnader	-2 425	-1 526
Elkostnader	-3 524	-3 790
Förbrukningsmaterial	-2 835	-2 602
Rep och underhåll av maskiner	-1 866	-1 264
Fordonskostnader	-407	-477
Entreprenadkostnader (underhåll)	-2 300	-2 818
Slamkostnader	-1 932	-2 179
Kemiska analyskostnader	-502	-276
Internt fördelade kostnader	-4 675	-4 679
Fondering VA	-3 000	-2 000
Övriga kostnader	-2 985	-2 423
Personalkostnader	-12 240	-11 578
Summa	-40 223	-36 339

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

<u>Kostnad</u>	<u>Fördeln.nyckel</u>	<u>Fördelningsgrund</u>
Styrelse/VD	0,13	% av omsättning
HR	0,25	Solidarisk fördelning
Kommunikation & Ext. relation	0,17	Genomsnittlig oms.
Kundservice	0,13	% av omsättning
Ekonomi	0,13	% av omsättning
Intern service	0,25	Solidarisk fördelning
Lokalvård	0,20	Bedömd tid
Förråd	0,05	Bedömd tid
IT	0,13	% av omsättning
Utveckling & projekt/KMA	0,25	Solidarisk fördelning
Fastighetskostnader	0,25	Solidarisk fördelning

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

	2016	2015
Avskrivning på byggnader	-219	-187
Avskrivning på tekniska anläggningar	-8 389	-8 324
Avskrivning på Inventarier, verktyg och installationer	-686	-823
Summa	-9 294	-9 334

Not 4 Finansiella kostnader

	2016	2015
Ränta på långfristigt lån från extern kreditgivare	-3 279	-3 532
Summa	-3 279	-3 532

Not 5 Byggnader och mark

	2016	2015
Bokfört värde 1 januari	2 697	2 503
Årets anskaffningar	690	381
Årets avskrivningar	-218	-187
Summa	3 169	2 697

Not 6 Maskiner och tekniska anläggningar

	2016	2015
Bokfört värde 1 januari	148 966	145 644
Årets anskaffningar	13 930	11 646
Årets avskrivningar	-8 389	-8 324
Summa	154 507	148 966

4

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	2016	2015
Bokfört värde 1 januari	4 005	1 918
Årets anskaffningar	0	2 910
Årets avskrivningar	-687	-823
Summa	3 318	4 005

Not 8 Pågående nyanläggningar

	2016	2015
Bokfört värde 1 januari	2 380	1 888
Årets anskaffningar	6 661	2 211
Årets aktiveringar	-3 064	-1 719
Summa	5 977	2 380

Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2016	2015
Debitering avseende december månads leveranser	4 560	4 220
Summa	4 560	4 220

Not 10 Eget kapital

	2016	2015
Aktiekapital	10 000	10 000
Balanserat resultat	-5 454	-6 498
Årets resultat	136	1 044
Summa	4 682	4 546

Not 11 Avsättningar

	2016	2015
Reservering vattenskador kunder	1 150	1 150
Fondering för kvalitet och säkerhetshöjande åtgärder för dricksvattenleveranser	7 000	4 000
Summa	8 150	5 150

Not 12 Långfristiga skulder

	2016	2015
Skulder till kreditinstitut	150 000	150 000
NCC	28	28
Summa	150 028	150 028

Not 13 Övriga skulder

	2016	2015
Personalskatt	206	192
Lagstadgade avgifter RFV	244	221
Övriga skulder	18	57
Summa	468	470

Not 14 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2016	2015
Beräknad semesterlöneskuld	368	408
Bräknade upplupna sociala avgifter	220	212
Upplupen komptid	58	66
Upplupna räntor	256	308
Övriga upplupna kostnader/sent ankomna fakturor	2966	2 972
Summa	3 868	3 966