

Härnösand Energi & Miljö AB
Org nr 556526-3745

Särredovisning av VA-verksamheten för räkenskapsåret 2018

<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 2018 har två medarbetare gått i pension varpå rekrytering genomfördes och två nya medarbetare anställdes. En resurs i form av driftelektriker i driftgruppen är svår att hitta varför rollen fortfarande är vakant vilket kompenseras med ökat externt stöd för vissa installationsjobb. En ny tjänst i form av en VA-strateg har inrättats och tillsatts i oktober.

Ekonomi

Ekonomiskt visar va-verksamheten ett överskott på 53 (-171) tkr för år 2018. Under året har investeringar gjorts för totalt 65 220 (13 591) tkr där investeringen av vatten och avlopp på södra Härnön utgör ca 55 000 tkr.

Viktiga händelser under år 2018

Projektet med utökat verksamhetsområde för vatten och avlopp på södra Härnön har färdigställts och det nya ledningsnätet med cirka 150 nyanslutna kunder har tagits i drift. De flesta kunderna har anslutits med trycksatta avlopp, så kallade LTA-system, en teknik där respektive kund får en egen mindre pumpstation inom sin fastighet. Installation och driftsättning av dessa LTA-system kommer att pågå även under 2019. Ytterligare utbyggnadsprojekt med nyanslutningar under året har skett på Bryggaren strand och i kvarteret Solbacken.

Vid Kattastrands reningsverk har det byggts en ny utloppsledning då den gamla ledningen av trä var uttjänt. Den nya ledningen består av plast och bidrar med en jämnare fördelning av det färdigbehandlade processvattnet ute i recipienten. Anläggningen har även fått ett nytt beslutat tillstånd under året, ett tillstånd som bland annat innehåller skärpta villkor för utsläpp av biokemiskt syreförbrukande ämnen och fosfor.

Ett projekt att bygga ett kolfilter som kompletterande reningssteg vid vattenverket på Tallvägen har startats. Inriktningsbeslut har fattats av styrelsen och en partner har handlat upp. Tillsammans med denna partner ska vi projektera och ta fram ett riktpreis för investeringsprojektet.

Organisationen inom affärsområde Vatten har förstärkts med en nyinrättad tjänst, VA-strateg. Detta för att möta ökade krav på administration, redovisning, säkerhet och reinvesteringar.

Upprustning av sandfilter i reningsverket på Kattastrand har slutförts under året och bland reinvesteringsarbeten på ledningsnätet kan nämnas Parkgatan samt Järnväggsgatan i anslutning till kommunens projekt att bygga en ny vägbro över järnvägen.

Projektet med installation av moderna fjärravlästa vattenmätare hos kunder fortsätter. Av totalt cirka 5000 mätare är nu knappt hälften utbytta. De nya fjärravlästa vattenmätarna ger säkrare debitering, har längre serviceintervall och gör att kunder slipper självavläsning.

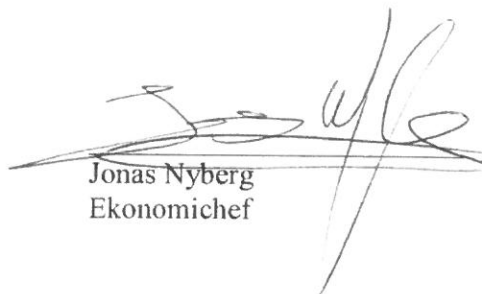
Resultat och ställning

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

Härnösand 2019-05-27



Irene Hedlund
Tf Affärsområdeschef Vatten



Jonas Nyberg
Ekonomichef

RESULTATRÄKNING (tkr)

4

		2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter	Not 1	53 322	51 820	52 932
Verksamhetens kostnader	Not 2	-40 741	-39 484	-40 223
Avskrivningar	Not 3	<u>-9 576</u>	<u>-9 185</u>	<u>-9 294</u>
Verksamhetens resultat före finansiella poster		3 005	3 151	3 415
Finansiella kostnader	Not 4	-2 952	-3 322	-3 279
Årets resultat		<u>53</u>	<u>-171</u>	<u>136</u>

BALANSRÄKNING (tkr)

		2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR				
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Byggnad och mark	Not 5	3 606	3 187	3 169
Maskiner och tekniska anläggningar	Not 6	213 108	158 177	154 507
Inventarier, verktyg och installationer	Not 7	4 332	4 037	3 318
Pågående nyanläggningar	Not 8	<u>890</u>	<u>35 523</u>	<u>5 977</u>
		221 936	200 924	166 971
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR				
<i>Kortfristiga fordringar</i>				
Kundfordringar		3 444	1 697	1 173
Fordran på koncernföretag		18 951	4 712	4 481
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	Not 9	<u>4 861</u>	<u>4 543</u>	<u>4 560</u>
		27 256	10 952	10 214
SUMMA TILLGÅNGAR		249 192	211 876	177 185
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
<i>Eget kapital</i>				
Eget kapital	Not 10	3 281	3 281	4 546
Årets resultat		<u>53</u>	<u>-171</u>	<u>136</u>
		3 334	3 110	4 682
<i>Avsättningar</i>				
Övriga avsättningar	Not 11	<u>15 416</u>	<u>11 850</u>	<u>8 150</u>
		15 416	11 850	8 150
<i>Långfristiga skulder</i>				
Skulder till kreditinstitut	Not 12	205 000	180 000	150 000
NCC		<u>0</u>	<u>28</u>	<u>28</u>
		205 000	180 028	150 028
<i>Kortfristiga skulder</i>				
Leverantörsskulder		1 453	7 640	9 989
Skuld till koncernföretag		0	0	0
Övriga skulder	Not 13	452	480	468
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	Not 14	<u>23 537</u>	<u>8 768</u>	<u>3 868</u>
		25 442	16 888	14 325
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		249 192	211 876	177 185

Not 1 Verksamhetens intäkter

	2018	2017
Brukningssavgifter, fast	10 027	9 984
Brukningssavgifter, rörlig	19 172	19 567
Anläggningsavgifter	408	83
Lägenhetsavgifter	22 132	20 608
Mottagningsavgift externslam	877	1 062
Övriga intäkter	706	516
Summa	53 322	51 820

Not 2 Verksamhetens kostnader

	2018	2017
Förnödenheter	-977	-1 048
Fastighetskostnader	-2 132	-1 606
Elkostnader	-3 467	-3 398
Förbrukningsmaterial	-3 401	-3 022
Rep och underhåll av maskiner	-1 749	-1 624
Fordonskostnader	-415	-421
Entreprenadkostnader (underhåll)	-2 368	-2 668
Slamkostnader	-2 380	-1 785
Kemiska analyskostnader	-430	-500
Internt fördelade kostnader	-4 458	-5 125
Fondering VA	-5 000	-3 000
Övriga kostnader	-2 100	-3 445
Personalkostnader	-11 864	-11 842
Summa	-40 741	-39 484

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

	2018	2017
Avskrivning på byggnader	-261	-232
Avskrivning på tekniska anläggningar	-8 569	-8 206
Avskrivning på Inventarier, verktyg och installationer	-746	-746
Summa	-9 576	-9 184

Not 4 Finansiella kostnader

	2018	2017
Ränta på långfristigt lån från extern kreditgivare	-2 952	-3 322
Summa	-2 952	-3 322

Not 5 Byggnader och mark

	2018	2017
Bokfört värde 1 januari	3 187	3 169
Årets anskaffningar	680	250
Årets avskrivningar	-261	-232
Summa	3 606	3 187

Not 6 Maskiner och tekniska anläggningar

	2018	2017
Bokfört värde 1 januari	158 177	154 507
Årets anskaffningar	63 527	11 876
Årets avskrivningar	-8 596	-8 206
Summa	213 108	158 177

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	2018	2017
Bokfört värde 1 januari	4 037	3 318
Årets anskaffningar	1 041	1 465
Årets avskrivningar	-746	-746
Summa	4 332	4 037

Not 8 Pågående nyanläggningar

	2018	2017
Bokfört värde 1 januari	35 523	5 977
Årets anskaffningar	21 889	30 435
Årets aktiveringar	-56 522	-889
Summa	890	35 523

Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2018	2017
Debitering avseende december månads leveranser	4 861	4 543
Summa	4 861	4 543

Not 10 Eget kapital

	2018	2017
Aktiekapital	10 000	10 000
Balanserat resultat	-6 719	-6 719
Årets resultat	53	-171
Summa	3 334	3 110

Not 11 Avsättningar

	2018	2017
Reservering vattenskador kunder	416	1 850
Fondering för kvalitet och säkerhetshöjande åtgärder för dricksvattenleveranser	15 000	10 000
Summa	15 416	11 850

Not 12 Långfristiga skulder

	2018	2017
Skulder till kreditinstitut	205 000	180 000
NCC	0	28
Summa	205 000	180 028

Not 13 Övriga skulder

	2018	2017
Personalskatt	205	199
Lagstadgade avgifter RFV	238	242
Övriga skulder	9	39
Summa	452	480

Not 14 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2018	2017
Beräknad semesterlöneskuld	423	378
Bräknade upplupna sociala avgifter	213	203
Upplupen komptid	50	54
Upplupna räntor	201	241
Övriga upplupna kostnader/sent ankomna fakturor	22 650	7 892
Summa	23 537	8 768