

Härnösand Energi & Miljö AB
Org nr 556526-3745

Särredovisning av VA-verksamheten för räkenskapsåret 2019

<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 2019 har inga större förändringar i personalsammansättningen skett, den tillfälliga lösningen med AO-chef är permanentad.

Ekonomi

Ekonomiskt visar va-verksamheten ett överskott på 118 (53) tkr för år 2019. Under året har investeringar gjorts för totalt 13 166 (65 220) tkr

Viktiga händelser under år 2019

I april fattade styrelsen beslut om investering i ett kolfilter till vattenverket. Filtret blir ett extra barriärsteg som kommer att framtidssäkra vattensäkerheten, men även förbättra smakupplevelsen.

För att förbättra luften i området kring simhallen har en investering gjorts i pumpstationen där. Bestrålning med UV-ljus och en efterföljande rening med aktivt kol gör att lukten har dämpats avsevärt.

I år fick fontän i Nattviken gå i pension efter 30 års drift. Fontänen har inneburit en hel del underhåll och HEMAB, Härnösandshus och Härnösands kommun har gemensamt stått för drift- och underhållskostnaderna av den.

I december beslutade HEMABs styrelse att en reservvattenledning ska byggas genom Bondsjön. Syftet är att säkra tillgången till råvatten för Härnösands stad i händelse av att vattnet i Bondsjön skulle bli obrukbart. Reservvattenledningen ska placeras på botten av Bondsjön och kunna leda Långsjöns vatten direkt till vattenverket i Härnösand. Projektet beräknas vara färdigställt i oktober 2020.

Slam från reningsverket på Kattastrand började under 2019 skickas till Timrå istället för Älands återvinningsanläggning. Anledningarna är flera, bland annat att vi inte har kapacitet att röta allt slam vid Äland och därmed får för mycket organiskt avfall i deponin.

Arbetet med reinvestering i ledningsnätet med strumpinfodring har intensifierats under året. Tekniken gör att arbetet går fortare och har en betydligt mindre miljöpåverkan genom bland annat minskade koldioxidutsläpp.

Byten av vattenmätare till fjärravlästa sådana har fortsatt och vi har nu bytt 50 % av mätarna.

Vi har investerat i en vattenkiosk i syfte att bättre kunna mäta och debitera vatten som företag köper. Tidigare har dessa hämtat vatten ur brandposter.

Under året har komplettering till ansökan om vattenskyddsområde Brunne tagits fram och bearbetats.

Resultat och ställning

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

Härnösand 2020-06-01

Irene Hedlund
Affärsområdeschef Vatten

Jonas Nyberg
Ekonomichef

RESULTATRÄKNING (tkr)

4

		2019	2018
Verksamhetens intäkter	Not 1	55 700	53 322
Verksamhetens kostnader	Not 2	-41 844	-40 741
Avskrivningar	Not 3	<u>-10 339</u>	<u>-9 576</u>
Verksamhetens resultat före finansiella poster		3 517	3 005
Finansiella kostnader	Not 4	-3 399	-2 952
Årets resultat		<u>118</u>	<u>53</u>

BALANSRÄKNING (tkr)

		2019-12-31	2018-12-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Byggnad och mark	Not 5	3 341	3 606
Maskiner och tekniska anläggningar	Not 6	215 137	213 108
Inventarier, verktyg och installationer	Not 7	5 394	4 332
Pågående nyanläggningar	Not 8	<u>12 986</u>	<u>890</u>
		236 858	221 936
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 856	3 444
Fordran på koncernföretag		9 543	18 951
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	Not 9	<u>5 577</u>	<u>4 861</u>
		17 976	27 256
SUMMA TILLGÅNGAR		254 834	249 192
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
Eget kapital	Not 10	3 281	3 281
Årets resultat		<u>118</u>	<u>53</u>
		3 399	3 334
<i>Avsättningar</i>			
Övriga avsättningar	Not 11	<u>20 247</u>	<u>15 416</u>
		20 247	15 416
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	Not 12	205 000	205 000
NCC		<u>0</u>	<u>0</u>
		205 000	205 000
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		3 277	1 453
Skuld till koncernföretag		0	0
Övriga skulder	Not 13	469	452
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	Not 14	<u>22 442</u>	<u>23 537</u>
		26 188	25 442
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		254 834	249 192

Not 1 Verksamhetens intäkter

	2019	2018
Brukningsavgifter, fast	10 122	10 027
Brukningsavgifter, rörlig	18 770	19 172
Anläggningsavgifter	435	408
Lägenhetsavgifter	23 471	22 132
Mottagningsavgift externslam	1 173	877
Övriga intäkter	1 729	706
Summa	55 700	53 322

Not 2 Verksamhetens kostnader

	2019	2018
Förnödenheter	-742	-977
Fastighetskostnader	-1 749	-2 132
Elkostnader	-3 686	-3 467
Förbrukningsmaterial	-3 214	-3 401
Rep och underhåll av maskiner	-1 365	-1 749
Fordonskostnader	-506	-415
Entreprenadkostnader (underhåll)	-2 720	-2 368
Slamkostnader	-2 318	-2 380
Kemiska analyskostnader	-352	-430
Internt fördelade kostnader	-4 404	-4 458
Fondering VA	-5 000	-5 000
Övriga kostnader	-3 158	-2 100
Personalkostnader	-12 630	-11 864
Summa	-41 844	-40 741

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	0,19	Solidarisk fördelning
Kommunikation & Ext. relation	0,16	Genomsnittlig oms.
Kundservice	0,13	% av omsättning
Ekonomi	0,15	% av omsättning
Intern service	0,25	Solidarisk fördelning
Lokalvård	0,25	Bedömd tid
Förråd	0,05	Bedömd tid
IT	0,12	% 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

	2019	2018
Avskrivning på byggnader	-264	-261
Avskrivning på tekniska anläggningar	-9 465	-8 569
Avskrivning på Inventarier, verktyg och installationer	-610	-746
Summa	-10 339	-9 576

Not 4 Finansiella kostnader

	2019	2018
Ränta på långfristigt lån från extern kreditgivare	-3 399	-2 952
Summa	-3 399	-2 952

Not 5 Byggnader och mark

	2019	2018
Bokfört värde 1 januari	3 606	3 187
Årets anskaffningar	0	680
Årets avskrivningar	-265	-261
Summa	3 341	3 606

Not 6 Maskiner och tekniska anläggningar

	2019	2018
Bokfört värde 1 januari	213 108	158 177
Årets anskaffningar	11 494	63 527
Årets avskrivningar	-9 465	-8 596
Summa	215 137	213 108

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	2019	2018
Bokfört värde 1 januari	4 332	4 037
Årets anskaffningar	1 672	1 041
Årets avskrivningar	-610	-746
Summa	5 394	4 332

Not 8 Pågående nyanläggningar

	2019	2018
Bokfört värde 1 januari	890	35 523
Årets anskaffningar	25 499	21 889
Årets aktiveringar	-13 403	-56 522
Summa	12 986	890

Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2019	2018
Debitering avseende december månads leveranser	5 577	4 861
Summa	5 577	4 861

Not 10 Eget kapital

	2019	2018
Aktiekapital	10 000	10 000
Balanserat resultat	-6 719	-6 719
Årets resultat	118	53
Summa	3 399	3 334

Not 11 Avsättningar

	2019	2018
Reservering vattenskador kunder	247	416
Fondering för kvalitet och säkerhetshöjande åtgärder för dricksvattenleveranser	20 000	15 000
Summa	20 247	15 416

Not 12 Långfristiga skulder

	2019	2018
Skulder till kreditinstitut	205 000	205 000
NCC	0	0
Summa	205 000	205 000

Not 13 Övriga skulder

	2019	2018
Personalskatt	205	205
Lagstadgade avgifter RFV	244	238
Övriga skulder	20	9
Summa	469	452

Not 14 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2019	2018
Beräknad semesterlöneskuld	402	423
Bräknade upplupna sociala avgifter	207	213
Upplupen komptid	38	50
Upplupna räntor	237	201
Övriga upplupna kostnader/sent ankomna fakturor	21 558	22 650
Summa	22 442	23 537