

**Härnösand Energi & Miljö AB**  
**Org nr 556526-3745**

**Särredovisning av VA-verksamheten för räkenskapsåret 2020**

<b><u>Innehåll</u></b>	<b><u>Sida</u></b>
- 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 2020 har inga större förändringar i personalsammansättningen skett.

### Ekonomi

Ekonomiskt visar va-verksamheten ett underskott på 400 (118) tkr för år 2020. Under året har investeringar gjorts för totalt 9 296 (13 166) tkr

### Viktiga händelser under år 2020

Att ha ett fungerande vattenskydd för vårt dricksvatten är helt grundläggande, särskilt i tider då klimatförändringar riskerar att skapa andra förutsättningar än tidigare. Framtidssäkringen av vårt dricksvatten tog 2020 ännu ett steg då Länsstyrelsen beslutade om vattenskyddsområde i Brunne.

Under våren växte kolfilteranläggningen fram vid Vattenverket på Tallvägen och i december kunde driftsättningen påbörjas. Med kolfilter som ett ytterligare reningssteg minimeras de risker som kommer med klimatförändringar i form av höjda medeltemperaturer och mer extrema väderskiftningar. Bieffekten blir dessutom ett godare vatten.

2020 har affärsområde Vatten tack vare metodiskt förbättringsarbete haft den lägsta energiförbrukningen på tio år.

Genom att använda tekniker som inte kräver några grävarbeten, har vi under året minskat våra utsläpp av koldioxid med 72 % eller 45 ton, jämfört med om vi hade använt traditionella metoder.

Våra nya vattenmätare med inbyggd akustisk läckagedetektering kan höra ljud i ledningarna och med det medföljande programmet Leak detector sortera ut vilka mätare som indikerar. Ju fler mätare vi får ut desto lättare blir det att ringa in var en läcka finns. Med denna teknik kan vi snabbare, mer precist och korrekt upptäcka en läcka och åtgärda den. En fördel för hela VA-kollektivet, det vill säga våra kunder, är att vi med denna metod får minskat vattensvinn. Med minskat vattensvinn behöver vi använda mindre kemikalier till vattenreningen och det blir lägre energiförbrukning i och med att pumpar inte behöver gå lika hårt.

**Resultat och ställning**

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

Härnösand 2021-06-08

---

Irene Hedlund  
Affärsområdeschef Vatten

---

Jonas Nyberg  
Ekonomichef

**RESULTATRÄKNING (tkr)**

4

		2020	2019
Verksamhetens intäkter	Not 1	57 131	55 700
Verksamhetens kostnader	Not 2	-44 227	-41 844
Avskrivningar	Not 3	<u>-10 535</u>	<u>-10 339</u>
<b>Verksamhetens resultat före finansiella poster</b>		<b>2 369</b>	<b>3 517</b>
Finansiella kostnader	Not 4	-2 769	-3 399
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-400</u></b>	<b><u>118</u></b>

**BALANSRÄKNING (tkr)**

		2020-12-31	2019-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>			
Byggnad och mark	Not 5	3 077	3 341
Maskiner och tekniska anläggningar	Not 6	213 520	215 137
Inventarier, verktyg och installationer	Not 7	6 036	5 394
Pågående nyanläggningar	Not 8	<u>40 534</u>	<u>12 986</u>
		<b>263 167</b>	<b>236 858</b>
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 153	2 856
Fordran på koncernföretag		22 101	9 543
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	Not 9	<u>5 624</u>	<u>5 577</u>
		<b>28 878</b>	<b>17 976</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>292 045</b>	<b>254 834</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<i>Eget kapital</i>			
Eget kapital	Not 10	3 281	3 281
Årets resultat		<u>-400</u>	<u>118</u>
		<b>2 881</b>	<b>3 399</b>
<i>Avsättningar</i>			
Övriga avsättningar	Not 11	<u>23 225</u>	<u>20 247</u>
		<b>23 225</b>	<b>20 247</b>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	Not 12	240 000	205 000
NCC		<u>0</u>	<u>0</u>
		<b>240 000</b>	<b>205 000</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		1 053	3 277
Skuld till koncernföretag		0	0
Övriga skulder	Not 13	381	469
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	Not 14	<u>24 505</u>	<u>22 442</u>
		<b>25 939</b>	<b>26 188</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>292 045</b>	<b>254 834</b>

**Not 1 Verksamhetens intäkter**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Brukningavgifter, fast	10 278	10 122
Brukningavgifter, rörlig	18 244	18 770
Anläggningsavgifter	453	435
Lägenhetsavgifter	25 120	23 471
Mottagningsavgift externslam	1 060	1 173
Övriga intäkter	1 976	1 729
<b>Summa</b>	<b>57 131</b>	<b>55 700</b>

**Not 2 Verksamhetens kostnader**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Förnödenheter	-1 581	-742
Fastighetskostnader	-1 613	-1 749
Elkostnader	-3 458	-3 686
Förbrukningsmaterial	-3 938	-3 214
Rep och underhåll av maskiner	-1 132	-1 365
Fordonskostnader	-445	-506
Entreprenadkostnader (underhåll)	-860	-2 720
Slamkostnader	-3 716	-2 318
Kemiska analyskostnader	-337	-352
Internt fördelade kostnader	-4 743	-4 404
Fondering VA	-3 000	-5 000
Övriga kostnader	-7 918	-3 158
Personalkostnader	-11 486	-12 630
<b>Summa</b>	<b>-44 227</b>	<b>-41 844</b>

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

<b><u>Kostnad</u></b>	<b><u>Fördeln.nyckel</u></b>	<b><u>Fördelningsgrund</u></b>
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

	2020	2019
Avskrivning på byggnader	-264	-264
Avskrivning på tekniska anläggningar	-9 439	-9 465
Avskrivning på Inventarier, verktyg och installationer	-832	-610
<b>Summa</b>	<b>-10 535</b>	<b>-10 339</b>

### Not 4 Finansiella kostnader

	2020	2019
Ränta på långfristigt lån från extern kreditgivare	-2 769	-3 399
<b>Summa</b>	<b>-2 769</b>	<b>-3 399</b>

### Not 5 Byggnader och mark

	2020	2019
Bokfört värde 1 januari	3 341	3 606
Årets anskaffningar	0	0
Årets avskrivningar	-264	-265
<b>Summa</b>	<b>3 077</b>	<b>3 341</b>

### Not 6 Maskiner och tekniska anläggningar

	2020	2019
Bokfört värde 1 januari	215 137	213 108
Årets anskaffningar	7 822	11 494
Årets avskrivningar	-9 439	-9 465
<b>Summa</b>	<b>213 520</b>	<b>215 137</b>

**Not 7 Inventarier, verktyg och installationer**

	2020	2019
Bokfört värde 1 januari	5 394	4 332
Årets anskaffningar	1 474	1 672
Årets avskrivningar	-832	-610
<b>Summa</b>	<b>6 036</b>	<b>5 394</b>

**Not 8 Pågående nyanläggningar**

	2020	2019
Bokfört värde 1 januari	12 986	890
Årets anskaffningar	36 660	25 499
Årets aktiveringar	-9 112	-13 403
<b>Summa</b>	<b>40 534</b>	<b>12 986</b>

**Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

	2020	2019
Debitering avseende december månads leveranser	5 624	5 577
<b>Summa</b>	<b>5 624</b>	<b>5 577</b>

**Not 10 Eget kapital**

	2020	2019
Aktiekapital	10 000	10 000
Balanserat resultat	-6 719	-6 719
Årets resultat	-400	118
<b>Summa</b>	<b>2 881</b>	<b>3 399</b>

**Not 11 Avsättningar**

	2020	2019
Reservering vattenskador kunder	225	247
Fondering för kvalitet och säkerhetshöjande åtgärder för dricksvattenleveranser	23 000	20 000
<b>Summa</b>	<b>23 225</b>	<b>20 247</b>

**Not 12 Långfristiga skulder**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Skulder till kreditinstitut	240 000	205 000
NCC	0	0
<b>Summa</b>	<b>240 000</b>	<b>205 000</b>

**Not 13 Övriga skulder**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Personalskatt	155	205
Lagstadgade avgifter RFV	176	244
Övriga skulder	50	20
<b>Summa</b>	<b>381</b>	<b>469</b>

**Not 14 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Beräknad semesterlöneskuld	606	402
Bräknade upplupna sociala avgifter	220	207
Upplupen komptid	52	38
Upplupna räntor	254	237
Övriga upplupna kostnader/sent ankomna fakturor	23 373	21 558
<b>Summa</b>	<b>24 505</b>	<b>22 442</b>