

Härnösand Energi & Miljö AB
Org nr 556526-3745

Särredovisning av VA-verksamheten för räkenskapsåret 2022

<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

Mycket fokus har under 2022 legat på arbetsmiljöutredningar och handlingsplaner efter omorganisationen 2021.

I samband med den organisationsförändring som trädde i kraft på HEMAB under hösten 2021 genomfördes en riskanalys. Utifrån den beslutades det i samverkan med de fackliga organisationerna att en oberoende och extern arbetsmiljöutredning skulle göras i form av en undersökning bestående av en enkät för alla medarbetare, med efterföljande frivilliga djupintervjuer. Det blev undersökningsföretaget Origo Group som fick i uppgift att genomföra undersökningen. Ett första led i tillskapandet av handlingsplanen har därefter varit att involvera personal från samtliga arbetsgrupper för att där diskutera resultaten från utredningen och tillsammans hitta åtgärder.

Ekonomi

Ekonomiskt visar va-verksamheten ett underskott på 5 213 (-72) tkr för år 2022. Underskottet beror främst på de två oförutsedda händelserna som skedde i juni respektive oktober. Branden vid reningsverket i Norrstig och läckan på spillvattenledningen i Nattviken.

Under året har investeringar gjorts för totalt 25 400 (73 367) tkr som till största delen avser reinvesteringar och ombyggnationer av va-ledningar.

Viktiga händelser under år 2022

Överföringsledningen till Kattastrands reningsverk har driftsatts och arbetet med att modernisera reningsverket har tagit steg framåt. En utförlig dialog har hållits med tillsynsmyndighet för att få tillstånd att bygga om och därmed uppfylla de krav som ställs på reningsverket.

Vi har påbörjat en kontinuitetsplan, som ska säkerställa vattenleveranserna vid händelse av en större driftstörning.

Oftast kan vi inte kontrollera när bräddning kommer att ske. Men när vi gjort driftstopp, så har det skett nattetid när belastningen är mycket mindre på systemet, samt att vi använder spol-/sugbilar för att minimera bräddning och därmed minska miljöeffekterna.

Under 2022 initierade vi ett projekt för behandling och förädling av avloppsslam. Inom en snar framtid förväntar vi oss strängare krav på resursåtervinning och minskad spridning av föroreningar från slam. Vi behöver därför hitta nya lösningar och tittar just nu på två möjliga sådana: gemensam monoförbränning för flera kommuner i Norrland eller lokal framställning av biokol.

Vi har beslutat om en så kallad screening av vårt utgående spillvatten, för att få en tydligare bild av vad vi släpper ut vid eventuella läckor eller bräddningar. Vi vill också se hur effektivt reningsverket fungerar på ämnen som det inte är designat för att rena, som till exempel läkemedelsrester och olika kemikalier och metaller, genom att provta både inkommande spillvatten och utgående spillvatten vid Kattastrands reningsverk. Utöver det påbörjade vi en utökad provtagning av vårt råvatten i november 2022, vilket ska ge oss en bredare koll och möjlighet att spåra ämnen som sticker ut i det inkommande råvattnet.

I juni utbröt en brand vid reningsverket i Norrstig. Efter två veckor stod ett temporärt reningsverk på plats och under tiden så sög vi upp spillvatten med tankbilar som sedan tömdes i reningsverket vid Kattastrand för att minimera eventuell negativ påverkan på Ålandsfjärden. Vi tog även in extern konsult (IVL) som bistod i provtagning och med sin expertis för att minimera miljöpåverkan. Funktionaliteten är återställd med den tillfälliga lösningen och planen är att reningsverket ska vara återuppbyggt under 2023.

I oktober upptäcktes en läcka på spillvattenledningen i Nattviken. Läckan orsakades av nötning mot berg på botten och visade sig vara komplicerad att laga. Innan läckan fanns det inga indikationer på att ledningen i Nattviken var på väg att spricka. Tyvärr upptäcktes även mycket föroreningar i vattnet och på botten kring röret, vilket är en indikation på att vårt uppströmsarbete med att upplysa om vad som ska och inte ska spolas ner i avloppet fortfarande är högaktuellt. För att minimera miljökonsekvenserna genomfördes reparationerna nattetid då belastningen på systemet var minimal. En bred sanering har genomförts, såväl norr som söder om läckan.

Stora externa projekt som varit aktuella under året är Hernö gin-hotellet och Skatteverkets etablering på Västra Saltvik.

Vi följer reinvesteringsplanen för gamla VA-ledningar.

Resultat och ställning

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

Härnösand 2023-05-30



Jonas Jacobsson
Affärsansvarig Vatten

Härnösand 2023-05-30



Jonas Nyberg
Ekonomichef

RESULTATRÄKNING (tkr)

4

		2022	2021
Verksamhetens intäkter	Not 1	71 272	59 396
Verksamhetens kostnader	Not 2	-59 122	-45 499
Avskrivningar	Not 3	<u>-14 385</u>	<u>-11 059</u>
Verksamhetens resultat före finansiella poster		-2 235	2 838
Finansiella kostnader	Not 4	<u>-2 978</u>	<u>-2 910</u>
Årets resultat		<u>-5 213</u>	<u>-72</u>

BALANSRÄKNING (tkr)

		2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Byggnad och mark	Not 5	20 349	2 813
Maskiner och tekniska anläggningar	Not 6	257 102	275 740
Inventarier, verktyg och installationer	Not 7	18 254	6 388
Pågående nyanläggningar	Not 8	<u>15 447</u>	<u>12 371</u>
		311 152	297 312
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		3 940	816
Fordran på koncernföretag		0	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	Not 9	<u>10 921</u>	<u>5 422</u>
		14 861	6 238
SUMMA TILLGÅNGAR		326 013	303 550
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
Eget kapital	Not 10	3 281	3 281
Årets resultat		<u>-5 212</u>	<u>-72</u>
		-1 931	3 209
<i>Avsättningar</i>			
Övriga avsättningar	Not 11	<u>29 450</u>	<u>26 235</u>
		29 450	26 235
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	Not 12	240 000	240 000
NCC		<u>0</u>	<u>0</u>
		240 000	240 000
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörskulder		7 615	2 903
Skuld till koncernföretag		0	0
Övriga skulder	Not 13	20 851	6 019
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	Not 14	<u>30 028</u>	<u>25 184</u>
		58 494	34 106
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		326 013	303 550



Not 1 Verksamhetens intäkter

	2022	2021
Brukningsavgifter, fast	11 089	10 493
Brukningsavgifter, rörlig	17 992	18 064
Anläggningsavgifter	520	473
Lägenhetsavgifter	28 746	27 217
Mottagningsavgift externslam	924	1 122
Övriga intäkter	12 000	2 027
Summa	71 271	59 396

Not 2 Verksamhetens kostnader

	2022	2021
Förnödenheter	-1 655	-1 415
Fastighetskostnader	-2 271	-2 391
Elkostnader	-3 580	-3 683
Förbrukningsmaterial	-4 461	-3 681
Rep och underhåll av maskiner	-6 364	-2 559
Fordonskostnader	-486	-420
Entreprenadkostnader (underhåll)	-1 939	-890
Slamkostnader	-3 605	-3 374
Kemiska analyskostnader	-368	-419
Internt fördelade kostnader	-5 884	-4 822
Fondering VA	-4 128	-3 000
Övriga kostnader	-12 894	-7 714
Personalkostnader	-11 487	-11 131
Summa	-59 122	-45 499

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	Uppskattad tid
HR	0,20	Antal medarbetare
Kommunikation & Ext. relation	0,16	Uppskattad tid
Kundservice	0,13	Uppskattad tid
Ekonomi	0,14	Uppskattad tid
Intern service	0,18	Solidarisk fördelning
Lokalvård	0,25	Bedömd lokalyta
Förråd	0,05	Uppskattad tid
IT	0,12	Uppskattad tid
Utveckling & projekt/KMA	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

	2022	2021
Avskrivning på byggnader och mark	-752	-264
Avskrivning på tekniska anläggningar	-11 521	-9 831
Avskrivning på Inventarier, verktyg och installationer	-2 112	-964
Summa	-14 385	-11 059

Not 4 Finansiella kostnader

	2022	2021
Ränta på långfristigt lån från extern kreditgivare	-2 978	-2 910
Summa	-2 978	-2 910

Not 5 Byggnader och mark

	2022	2021
Bokfört värde 1 januari	2 813	3 077
Årets anskaffningar	18 288	0
Årets avskrivningar	-752	-264
Summa	20 349	2 813

Not 6 Maskiner och tekniska anläggningar

	2022	2021
Bokfört värde 1 januari	275 740	213 520
Årets anskaffningar	-7 117	72 051
Årets avskrivningar	-11 521	-9 831
Summa	257 102	275 740

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	2022	2021
Bokfört värde 1 januari	6 388	6 036
Årets anskaffningar	13 978	1 316
Årets avskrivningar	-2 112	-964
Summa	18 254	6 388

Not 8 Pågående nyanläggningar

	2022	2021
Bokfört värde 1 januari	12 371	40 534
Årets anskaffningar	28 474	45 154
Årets aktiveringar	-25 398	-73 317
Summa	15 447	12 371

Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2022	2021
Debitering avseende december månads leveranser	10 921	5 422
Summa	10 921	5 422

Not 10 Eget kapital

	2022	2021
Aktiekapital	10 000	10 000
Balanserat resultat	-6 719	-6 719
Årets resultat	-5 212	-72
Summa	-1 931	3 209

Not 11 Avsättningar

	2022	2021
Reservering vattenskador kunder	250	235
Fondering för kvalitet och säkerhetshöjande åtgärder	30 000	26 000
Upplösning fondering VA	-800	
Summa	29 450	26 235

Not 12 Långfristiga skulder

	2022	2021
Skulder till kreditinstitut	240 000	240 000
NCC		0
Summa	240 000	240 000

Not 13 Övriga skulder

	2022	2021
Personalskatt	164	148
Lagstadgade avgifter RFV	182	172
Övriga skulder	20 505	5 699
Summa	20 851	6 019

Not 14 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2022	2021
Beräknad semesterlöneskuld	348	582
Bräknade upplupna sociala avgifter	129	215
Upplupen komptid	68	68
Upplupna räntor	261	209
Övriga upplupna kostnader/sent ankomna fakturor	29 222	24 110
Summa	30 028	25 184

Verifikat

Transaktion 09222115557493704223

Dokument

Särredovisning VA-verksamhet 2022

Huvuddokument

8 sidor

Startades 2023-05-30 08:18:40 CEST (+0200) av Ekonomi
HEMAB (EH)

Färdigställt 2023-05-30 08:36:20 CEST (+0200)

Initierare

Ekonomi HEMAB (EH)

Härnösand Energi och Miljö AB

Org. nr 556526-3745

ekonomi@hemab.se

Signerande parter

Jonas Jacobsson (JJ)

jonas.jacobsson@hemab.se



Signerade 2023-05-30 08:20:34 CEST (+0200)

Jonas Nyberg (JN)

jonas.nyberg@hemab.se



Signerade 2023-05-30 08:36:20 CEST (+0200)

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>

