

Härnösand Energi & Miljö AB
Org nr 556526-3745

Särredovisning av VA-verksamheten för räkenskapsåret 2021

<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

Den 1 oktober 2021 gick HEMAB över till en ny organisation som är mer processtyrd, jämfört mot tidigare affärsområden.

Ekonomi

Ekonomiskt visar va-verksamheten ett underskott på 72 (400) tkr för år 2021. Under året har investeringar gjorts för totalt 73 367 (9 296) tkr

Viktiga händelser under år 2021

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 2021 ännu ett steg då vi lämnade in en ansökan om Vattenskyddsområde Bondsjön till Länsstyrelsen. Vi har under hösten genomfört en riskinventering för Häggdångers vattentäkt med bidrag från Länsstyrelsen. Vi har även påbörjat arbetet med Vattenskyddsområde för Viksjö vattentäkt.

Under vårvintern driftsattes återstående kolfilter på vattenverket och därmed har vi genom ett ytterligare reningssteg minimerat de risker som kommer med klimatförändringar i form av höjda medeltemperaturer och mer extrema väderskiftningar. Bieffekten har dessutom blivit ett godare vatten.

I oktober upptäcktes en spillvattenläcka vid Bildhuggaren. Läckaget lagades temporärt då en ny spillvattenledning inom kort kommer ersätta denna. Provtagningar som gjordes i södra sundet efter utsläppet visade inte på någon beständig påverkan i den marina miljön med anledning av läckaget.

Skjollstas nya avloppsreningsanläggning slutbesiktades under våren 2021. Den nya anläggningen är klimatanpassad så till vida att den är placerad tillräckligt högt i förhållande till vattentäkten för att inte riskera påverkan vid eventuell översvämning. Den säkrar också upp och minskar riskerna för negativ påverkan på vattentäkten.

Två större projekt har genomförts under 2021: en ny överföringsledning har dragits i vattnet från den blivande pumpstationen vid simhallen till Kattastrands reningsverk.

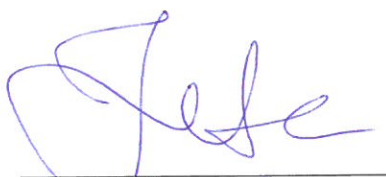
En reservvattenledning har också förlagts från Långsjön som driftsattes i januari 2022. Syftet är att vi vid en eventuell kontaminering av Bondsjön ska kunna leda vattnet

direkt från Långsjön till vattenverket. Det är alltså ett viktigt steg i att säkra tillgången till råvatten.

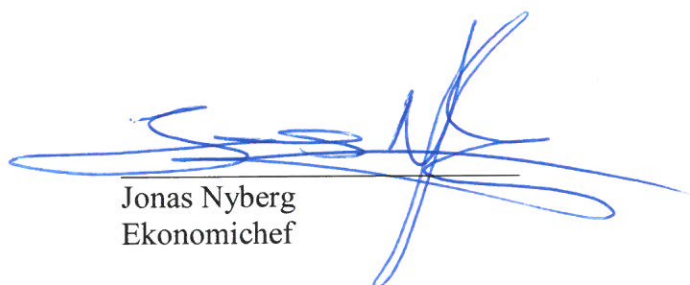
Resultat och ställning

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

Härnösand 2022-05-25



Irene Hedlund
Affärsansvarig Vatten



Jonas Nyberg
Ekonomichef

RESULTATRÄKNING (tkr)

4

		2021	2020
Verksamhetens intäkter	Not 1	59 396	57 131
Verksamhetens kostnader	Not 2	-45 499	-44 227
Avskrivningar	Not 3	<u>-11 059</u>	<u>-10 535</u>
Verksamhetens resultat före finansiella poster		2 838	2 369
Finansiella kostnader	Not 4	-2 910	-2 769
Årets resultat		<u>-72</u>	<u>-400</u>

BALANSRÄKNING (tkr)

		2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Byggnad och mark	Not 5	2 813	3 077
Maskiner och tekniska anläggningar	Not 6	275 740	213 520
Inventarier, verktyg och installationer	Not 7	6 388	6 036
Pågående nyanläggningar	Not 8	<u>12 371</u>	<u>40 534</u>
		297 312	263 167
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		816	1 153
Fordran på koncernföretag		0	22 101
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	Not 9	<u>5 422</u>	<u>5 624</u>
		6 238	28 878
SUMMA TILLGÅNGAR		303 550	292 045
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
Eget kapital	Not 10	3 281	3 281
Årets resultat		<u>-72</u>	<u>-400</u>
		3 209	2 881
<i>Avsättningar</i>			
Övriga avsättningar	Not 11	<u>26 235</u>	<u>23 225</u>
		26 235	23 225
<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>			
Leverantörsskulder		2 903	1 053
Skuld till koncernföretag		0	0
Övriga skulder	Not 13	6 019	381
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	Not 14	<u>25 184</u>	<u>24 505</u>
		34 106	25 939
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		303 550	292 045

Not 1 Verksamhetens intäkter

	2021	2020
Brukningavgifter, fast	10 493	10 278
Brukningavgifter, rörlig	18 064	18 244
Anläggningsavgifter	473	453
Lägenhetsavgifter	27 217	25 120
Mottagningsavgift externslam	1 122	1 060
Övriga intäkter	2 027	1 976
Summa	59 396	57 131

Not 2 Verksamhetens kostnader

	2021	2020
Förnödenheter	-1 415	-1 581
Fastighetskostnader	-2 391	-1 613
Elkostnader	-3 683	-3 458
Förbrukningsmaterial	-3 681	-3 938
Rep och underhåll av maskiner	-2 559	-1 132
Fordonskostnader	-420	-445
Entreprenadkostnader (underhåll)	-890	-860
Slamkostnader	-3 374	-3 716
Kemiska analyskostnader	-419	-337
Internt fördelade kostnader	-4 822	-4 743
Fondering VA	-3 000	-3 000
Övriga kostnader	-7 714	-7 918
Personalkostnader	-11 131	-11 486
Summa	-45 499	-44 227

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
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

	2021	2020
Avskrivning på byggnader	-264	-264
Avskrivning på tekniska anläggningar	-9 831	-9 439
Avskrivning på Inventarier, verktyg och installationer	-964	-832
Summa	-11 059	-10 535

Not 4 Finansiella kostnader

	2021	2020
Ränta på långfristigt lån från extern kreditgivare	-2 910	-2 769
Summa	-2 910	-2 769

Not 5 Byggnader och mark

	2021	2020
Bokfört värde 1 januari	3 077	3 341
Årets anskaffningar	0	0
Årets avskrivningar	-264	-264
Summa	2 813	3 077

Not 6 Maskiner och tekniska anläggningar

	2021	2020
Bokfört värde 1 januari	213 520	215 137
Årets anskaffningar	72 051	7 822
Årets avskrivningar	-9 831	-9 439
Summa	275 740	213 520

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	2021	2020
Bokfört värde 1 januari	6 036	5 394
Årets anskaffningar	1 316	1 474
Årets avskrivningar	-964	-832
Summa	6 388	6 036

Not 8 Pågående nyanläggningar

	2021	2020
Bokfört värde 1 januari	40 534	12 986
Årets anskaffningar	45 154	36 660
Årets aktiveringar	-73 317	-9 112
Summa	12 371	40 534

Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2021	2020
Debitering avseende december månads leveranser	5 422	5 624
Summa	5 422	5 624

Not 10 Eget kapital

	2021	2020
Aktiekapital	10 000	10 000
Balanserat resultat	-6 719	-6 719
Årets resultat	-72	-400
Summa	3 209	2 881

Not 11 Avsättningar

	2021	2020
Reservering vattenskador kunder	235	225
Fondering för kvalitet och säkerhetshöjande åtgärder för dricksvattenleveranser	26 000	23 000
Summa	26 235	23 225

Not 12 Långfristiga skulder

	2021	2020
Skulder till kreditinstitut	240 000	240 000
NCC	0	0
Summa	240 000	240 000

Not 13 Övriga skulder

	2021	2020
Personalskatt	148	155
Lagstadgade avgifter RFV	172	176
Övriga skulder	5 699	50
Summa	6 019	381

Not 14 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2021	2020
Beräknad semesterlöneskuld	582	606
Bräknade upplupna sociala avgifter	215	220
Upplupen komptid	68	52
Upplupna räntor	209	254
Övriga upplupna kostnader/sent ankomna fakturor	24 110	23 373
Summa	25 184	24 505