

Protokoll vid möte med styrelsen i Bromölla Energi & Vatten AB och Bromölla Fjärrvärme AB

Tid: 2020-10-20, kl. 14.00-16.00

Plats: Sparbankshallens konferensrum

Närvarande: Åke Hammarstedt, Vice ordförande
Thomas Kronqvist, Ledamot
Bo-Eje Jönsson, Ledamot
Britt-Marie Jakobsson, t.jg. ersättare
Rolf Mårtensson, t.jg. Ersättare BFAB
Anders Bröthlin, VD
Anders Johnsson, Vice VD
Mikael Kristiansen, Ekonomichef
Eric Johnsson, Fjärrvärmechef

§ 2020:29 **Mötets öppnande**

Vice ordförande förklarade mötet öppnat. Det konstaterades att Britt-Marie går in som tjänstgörande i BEVAB och BFAB. Rolf Mårtensson går in som tjänstgörande i BFAB. Därefter konstaterades att styrelsen var beslutsför.

§ 2020:30 **Val av protokollförare och justeringsman**

Mikael Kristiansen valdes att föra protokoll och Thomas Kronqvist att jämte Vice ordförande justera dagens protokoll.

§ 2020:31 **Godkännande av dagordning**

Dagordningen justerades enligt nedan

- På begäran från VD - VA-samarbete med Kristianstads kommun flyttades från punkt 7 Beslutsärenden till punkt 6 Informationsärenden.
- På begäran från VD - Lekmannarevisorns uppdrag lades till som en informationspunkt under punkt 8 Övrigt.

Med dessa tillägg godkände styrelsen dagordningen.

§ 2020:32 **Föregående mötesprotokoll**

Då ingen hade något att tillägga godkändes mötesprotokoll 2020-08-24.



§ 2020:33

Ej verkställda beslut

Styrelsen konstaterade att samtliga beslut verkställts.

§ 2020:34

Informationsärenden

VA-taxans uppbyggnad

Eric Johnsson presenterade (se bilaga) kortfattat VA-taxans uppbyggnad med avseende på Anslutningsavgifter, vilka lagrum och normer som styr och vad som påverkar avgiftens storlek.

VA-samarbete med Kristianstads kommun

VD presenterade kortfattat varför ärendet ännu inte är framme till beslut. Detta beror till stor del på osäkerheten i de investeringar, både ekonomiskt och tekniskt, som Kristianstad presenterat. Alternativkalkylen (se bilaga) indikerar samtidigt att det blir betydligt mer kostnadseffektivt med avloppsrening i Bromölla. Detta i sin tur beror på att transiteringen av avloppsvattnet till Kristianstad reningsverk kräver stora investeringar som inte möts av tillräckliga stordriftsfördelar i ett större Reningsverk. Investeringarna i transiteringsledningarna har efterhand visat sig betydligt kostsammare än vad som förts prognosticerats.

VA-samarbete med Sölvesborgs Energi

VD presenterade statusen i samarbetet med Sölvesborgs Energi. Avtalen är klara för underskrift och därefter kan investeringsprojekten inledas.

Status ombyggnad av Bromölla Reningsverk

VD föredrog kortfattat läget med tillstånd hos myndigheterna. Tillståndsansökan är inlämnad och i bästa fall är tillstånden klara om ett år men en troligare tidshorisont är 2 år innan byggstart.

Upphandling av drift och underhåll Elnät

Ekonomichefen föredrog kortfattat läget avseende upphandling av Elnätsansvarig entreprenör. Foyen Advokater har getts i uppdrag att ta fram Anbudsförfrågan och arbetar med detta just nu. Parallellt förlänger vi avtalet med OKAB. Samtidigt pågår ett arbete avseende samarbetsmöjligheter Elnät med kringkommunerna. Nätverket består just nu av Olofström, Bromölla, Sölvesborg och Karlshamn och inledande möten har hållits där man börjat inventera behov och vad respektive part skulle kunna bidra med i ett sådant elnätssamarbete.

Ekonomi ackumulerat januari-augusti 2020

Ekonomichefen föredrog kortfattat resultat och helårsprognoser (se bilagor) för de 3 verksamheterna, varvid det konstaterades att verksamheterna går



mycket bra och i allt väsentligt följer budget och förväntningar. Vidare föredrogs långtidsprognoser 2021-2025 för att visa vilka utmaningar verksamheterna står inför. Därvid konstaterades att bolagen är starkt rustade för de kommande fem åren vad gäller ekonomi. En liten varning föreligger för Fjärrvärme där man ser vikten av att få en ny panncentral på plats i syfte att minska kostnaderna, då vi annars tvärtom står inför ökade kostnader.

Budget 2021

Ekonomichefen föredrog kortfattat resultatbudgetar i utkast (se bilagor) för respektive verksamhet och med vilka förutsättningar (se bilagor) dessa är upprättade. Styrelsen avser att fastställa budgetar på mötet i december. Budgetarna revideras vid behov fram till mötet i december men om inget drastiskt inträffar är det de presenterade nivåerna som kommer att läggas fram för beslut i december.

§ 2020:35

Beslutsärenden

Reservpanncentralens placering (se bilaga)

VD föredrog kortfattat (se även bilaga) läget med tillstånd och myndigheternas agerande i projektet Ny Panncentral för reserveldning. Vidare presenterades en plan B. Styrelsen gav i uppdrag åt VD att arbeta vidare med båda alternativen och att fatta beslut om det bästa alternativet. Ärendet tas upp för Styrelsens beslut på mötet i december.

Långsiktig verksamhetsplan (se bilaga)

VD förklarade att verksamhetsplanen är uppdaterad (1 år) och verksamheterna följer målbilden som satts upp. Styrelsen beslutade att godkänna planen.

Investeringsplanen

VD föredrog den sedan tidigare presenterade modellen för långsiktig investeringsplan. Planen revideras löpande varvid styrelsen informeras vid större och väsentliga förändringar. Styrelsen beslutade godkänna planen (se bilaga).

§2020:36

Övrigt

- VD informerade om sitt missnöje med hur Lekmannarevisionen belastar bolagens budget med kostnader som inte beslutats eller förankrats genom beslut i KS/KF såsom reglementet i KFS beskriver. Vidare menar VD att de uppdragsbrev som kommit till bolagen innebär i mångt och mycket att revisionen kolliderar med den externa revisorns uppdrag istället för att vara



ett uppdrag i enlighet med vad Sveriges Kommuner och Regioner beskriver.

§2020:37

Sammanträdet avslutas

Då inga fler frågor förelåg avslutade Vice ordförande mötet.

Vid protokollet



Mikael Kristiansen

Justeras



Åke Hammarstedt

Justeras



Thomas Kronqvist

Bilagor

Taxans uppbyggnad

Resultat och LTP 2021-25

Resultatbudgetar i utkast

Reservpanncentralens placering

Långsiktig verksamhetsplan

Investeringsplan

2020-10-20

Styrelsemöte Bromölla Energi & Vatten Bromölla Fjärrvärme

2020-10-26

Mikael Kristiansen

VA-taxa



Bromölla
Energi & Vatten

- §3 Fastighetsindelning
- I dessa taxeföreskrifter avses med
- **Bostadsfastighet:** fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd eller enligt beviljat bygglov avses att bebyggas för bostadsändamål. Med bostadsfastighet jämställs fastighet, som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd, eller enligt beviljat bygglov avses att bebyggas, för vissa andra ändamål där lokalytan är det viktigaste sett från användarsynpunkt.
- **Exempel på sådana byggnader är:**
 - Kontor Förvaltning Stormarknader
 - Butiker Utställningslokaler Sporthallar
 - Hotell Restauranger Sjukvård
 - Hantverk Småindustrier Utbildning
- **Annan fastighet:** fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd eller enligt beviljat bygglov avses att bebyggas för annat ändamål än bostadsändamål och som inte enligt ovan jämställs med bostadsfastighet.
- **Obebyggd fastighet:** fastighet som enligt detaljplan är avsedd för bebyggande, men ännu inte bebyggt.
- **Lägenhet:** ett eller flera utrymmen i byggnad som i upplåtelsehänseende bildar en enhet. I fråga om sådana utrymmen i bostadsfastighet, eller därmed jämställd fastighet, där begreppet lägenhet inte är tillämplig för viss typ av byggnad, räknas varje påbörjad 150-tal m² bruttoarea (BTA) enligt svensk standard SS 02 10 53 som en lägenhet.

VA-taxa

§ 5 Bostadsfastighet

5.1 För *bostadsfastighet* och därmed jämställd fastighet skall erläggas anläggningsavgift.

Avgift utgår per fastighet med:

		Utan moms	Med moms
a)	en avgift avseende framdragningsavgift av varje uppsättning servisedningar till förbindelsepunkterna för V, S och Df	om 52 500 kronor	om 65 625 kronor
b)	en avgift avseende upprättande av varje uppsättning förbindelsepunkter för V, S och Df	Om 25 500 kronor	om 31 875 kronor
c)	en tomtavgift	om 21 000 kronor	om 26 250 kronor
	en avgift per m ² tomtyta överstigande 1200 m ²	om 18 kronor	om 22,50 kronor
d)	en avgift per lägenhet	om 21 000 kronor	om 26 250 kronor
e) *	en grundavgift för bortledande av Df, om bortledande av dagvatten sker utan att förbindelsepunkt för Df upprättats	om 5 250 kronor	om 6 563 kronor

Definitioner

VA-taxa



Beräkning av anläggningsavgifter				Bromölla Energi & Vatten	
Framdragning	52500				
Förbindelsepunkt	25500				
Tomtyteavgift	21000				
Lägenhetsavgift	21000				
			Välj typ av anslutning		1
			1= Vatten, spill och dag		
			2= Vatten och Spill		
			3= Enbart Vatten		
			4= Enbart spill		
Summa exkl. moms	120000				
Moms 25%	30000				
Summa inkl. moms	150000				
			Tomtyta:		1200
			Lägenhetsyta (för villa = 1)		1
			Antal lägenheter		1

Resultat 2020-08-31

Fjärrvärme

- Intäkter i nivå med budget
- Värmekostnader väsentligt lägre än budget
 - Både hetvatten och RME
- Helårsprognosen 2,0 Mkr är 1,2 Mkr bättre än budget

Bromölla Fjärrvärme AB		Utfall ack 2020		Utfall ack 2019		Budget ack		Diff Utfall-f.å		Diff Utfall-Budget	
(kkr)		MWh	kkr	MWh	kkr	MWh	kkr	MWh	kkr	MWh	kkr
Bromölla kommun		3 562	2 457	3 448	2 379	3 448	2 379	114	78	114	78
Bromölla hem		4 529	3 139	4 613	3 197	4 613	3 182	-84	-58	-84	-43
Bromölla Fritidscenter		241	167	269	186	269	185	-28	-19	-28	-18
Ifö Center		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ifö Sanitär		2 933	1 506	2 702	1 261	2 702	1 312	231	245	231	194
Ifö Ceramics		0	0	842	592	0	0	-842	-592	0	0
Ifö Electric		757	532	754	530	754	528	3	2	3	4
Övriga kunder		5 431	3 732	5 720	3 903	5 720	3 947	-289	-171	-289	-215
Villor		2 280	1 687	2 346	1 736	2 346	1 737	-66	-49	-66	-50
Näsum		1 015	703	1 056	731	1 056	729	-41	-28	-41	-26
Värmeintäkter		20 748	13 923	21 750	14 515	20 908	13 999	-1 002	-592	-160	-76
Olja		0	0	-1 643	-1 508	-320	-360	1 643	1 508	320	360
Hetvatten		-30 193	-5 960	-30 948	-7 239	-31 160	-7 244	755	1 279	967	1 284
Olja Näsum		-29	-32	0	0	0	0	-29	-32	-29	-32
Pellets Näsum		-1 634	-730	-1 524	-763	-1 524	-686	-110	33	-110	-44
Värmekostnad		-31 855	-6 722	-34 115	-9 510	-33 004	-8 290	2 260	2 788	1 149	1 568
Värmeförlust/Täckningsbidrag		-11 107	7 201	-12 365	5 005	-12 096	5 709	1 258	2 196	989	1 492
<i>Värmeförlust/TB</i>		<i>34,9%</i>	<i>51,7%</i>	<i>36,2%</i>	<i>34,5%</i>	<i>36,7%</i>	<i>40,8%</i>				
Övriga rörelseintäkter			-69		271		0		-340		-69
Övriga externa kostnader			-2 167		-2 286		-2 084		119		-83
Avskrivningar			-2 753		-2 709		-2 652		-44		-101
Övriga rörelsekostnader			0		0				0		0
Rörelseresultat			2 212		281		973		1 931		1 239
<i>Rörelsemarginal</i>			<i>15,9%</i>		<i>1,9%</i>		<i>7,0%</i>		<i>14,0%</i>		<i>8,9%</i>
Räntenetto			-96		-63		-88		-33		-8
Resultat efter finansiella poster			2 116		218		885		1 898		1 231
<i>Vinstmarginal</i>			<i>15,2%</i>		<i>1,5%</i>		<i>6,3%</i>		<i>13,7%</i>		<i>8,9%</i>

LTP 2021-2025

Fjärrvärme

- Volym och intäkter oförändrade
- Värmekostnader oförändrade
 - Effekter av ny panna ej beaktade
 - Lägre framledningstemperatur
 - Pris på bioolja lägre än RME
- Avskrivningarna ökar
 - Ny reservpanna
- Räntekostnaderna sjunker
 - Lägre avtalsränta
 - Reservpanna egenfinansieras

Bromölla Fjärrvärme AB		Budget 2021		LTP 2022		LTP 2023		LTP 2024		LTP 2025	
(kkr)		MWh	kkr	MWh	kkr	MWh	kkr	MWh	kkr	MWh	kkr
Bromölla kommun		5 766	3 977	5 766	3 977	5 766	3 977	5 766	3 977	5 766	3 977
Bromöllahem		7 246	5 000	7 246	5 000	7 246	5 000	7 246	5 000	7 246	5 000
Bromölla Fritidscenter AB		361	249	361	249	361	249	361	249	361	249
Ifö Sanitär		4 279	2 268	4 279	2 268	4 279	2 268	4 279	2 268	4 279	2 268
Ifö Electric		1 188	832	1 188	832	1 188	832	1 188	832	1 188	832
Övriga kunder		8 969	6 189	8 969	6 189	8 969	6 189	8 969	6 189	8 969	6 189
Villor		3 727	2 758	3 727	2 758	3 727	2 758	3 727	2 758	3 727	2 758
Näsum		1 662	1 147	1 662	1 147	1 662	1 147	1 662	1 147	1 662	1 147
Värmeintäkter		33 198	22 419	33 198	22 419	33 198	22 419	33 198	22 419	33 198	22 419
Olja		-2 440	-3 803	-2 440	-3 803	-2 440	-3 803	-2 440	-3 803	-2 440	-3 803
Hetvatten		-44 417	-9 328	-44 417	-9 328	-44 417	-9 328	-44 417	-9 328	-44 417	-9 328
Pellets Näsum		-2 459	-1 107	-2 459	-1 107	-2 459	-1 107	-2 459	-1 107	-2 459	-1 107
Värmekostnad		-49 316	-14 237	-49 316	-14 237	-49 316	-14 237	-49 316	-14 237	-49 316	-14 237
Täckningsbidrag		-16 118	8 182	-16 118	8 182	-16 118	8 182	-16 118	8 182	-16 118	8 182
<i>Värmeförlust/TB %</i>		<i>32,7%</i>	<i>36,5%</i>	<i>32,7%</i>	<i>36,5%</i>	<i>32,7%</i>	<i>36,5%</i>	<i>32,7%</i>	<i>36,5%</i>	<i>32,7%</i>	<i>36,5%</i>
Övriga externa kostnader			-3 389		-3 389		-3 389		-3 389		-3 389
Avskrivningar			-4 104		-4 318		-4 318		-4 318		-4 318
Rörelseresultat			689		475		475		475		475
<i>Rörelsemarginal</i>			<i>3,1%</i>		<i>2,1%</i>		<i>2,1%</i>		<i>2,1%</i>		<i>2,1%</i>
Räntenetto			-115		-95		-95		-95		-95
Resultat efter finansiella poster			574		380		380		380		380
<i>Vinstmarginal</i>			<i>2,6%</i>		<i>1,7%</i>		<i>1,7%</i>		<i>1,7%</i>		<i>1,7%</i>

Resultat 2020-08-31

Elnät

- Intäkterna lägre än budget
 - Volymen lägre
 - Abonnerade effekter lägre
- Övriga rörelseintäkter lägre än budget
 - Debitering Renhållning övertagna av Kommunen
- Lägre kostnader för reparation och underhåll
- Helårsprognosen 5,4 Mkr är ca 0,8 Mkr lägre än budget

Bromölla Elnät		Utfall ack 2020		Utfall ack 2019		Budget 2020		Differens Föreg. år		Differens Budget	
(kkr)		MWh	kkr	MWh	kkr	MWh	kkr	MWh	kkr	MWh	kkr
LS effekt		4 221	2 097	4 281	2 038	4 379	2 651	-59	59	-158	-554
HS effekt		13 328	4 570	18 844	4 697	16 291	5 078	-5 516	-126	-4 953	-508
Säkringskunder		29 495	8 913	30 274	8 692	30 274	8 894	-780	221	-779	19
Nätintäkter		47 044	15 581	53 399	15 427	52 934	16 623	-6 355	153	-5 890	-1 042
Nätkostnad		-48 664	-3 871	-55 069	-5 012	-55 164	-3 970	6 405	1 141	6 500	99
Nätkostnad		-48 664	-3 871	-55 069	-5 012	-55 164	-3 970	6 405	1 141	6 500	99
Täckningsbidrag		-1 620	11 709	-1 670	10 415	-2 230	12 653	50	1 294	610	-944
TB %		-3,44%	75,2%	-3,13%	67,5%	-4,21%	76,1%				
Anslutningsintäkter			152		464		120		-312		32
Uthyrning personal			1 258		1 250		1 352		8		-94
Övriga rörelseintäkter			280		761		689		-481		-409
Nätförluster handel			-509		-392		-611		-117		102
Reparationer och underhåll			-1 646		-2 128		-2 160		482		514
Övriga externa kostnader			-1 649		-2 224		-1 789		575		140
Personalkostnader			-3 090		-3 011		-3 141		-79		51
Avskrivningar			-2 185		-2 236		-2 271		51		86
Övriga rörelsekostnader			-12		0		0		-12		-12
Rörelseresultat		4 308	2 899		2 899		4 842		1 409		-534
Rörelsemarginal			27,7%		18,8%		29,1%				
Räntenetto			-1 068		-1 210		-1 063		142		-5
Resultat efter finansiella poster		3 241	1 689		1 689		3 779		1 551		-539
Vinstmarginal			20,8%		10,9%		22,7%		9,8%		-1,9%

LTP 2021-2025

Elnät

- Intäkterna i 2021 års nivå
 - Inom intäktsramen
 - Kostnadsriktighet mellan kundkategorierna?
- Kostnader för överliggande nät i 2020 års nivå
 - E On sänker 2021
- Övriga externa kostnader ökar med 2% per år
- Reparation och underhåll ökar med 2% per år
- Personalkostnaderna ökar 2% per år
- Kapitalkostnaderna ökar
 - Årliga reinvesteringar i nätet 8 Mkr

Elnät	Budget 2021 (kkr)	LTP 2022 (kkr)	LTP 2023 (kkr)	LTP 2024 (kkr)	LTP 2025 (kkr)
LSP	2 541	2 549	2 549	2 549	2 549
HSP	5 574	5 773	5 773	5 773	5 773
Säkring	13 443	13 424	13 424	13 424	13 424
SUMMA NETTOOMSÄTTNING	21 558	21 746	21 746	21 746	21 746
Nätavgifter	-5 904	-5 965	-5 965	-5 965	-5 965
SUMMA DIREKTA KOSTNADER	-5 904	-5 965	-5 965	-5 965	-5 965
TÄCKNINGSBIDRAG	15 654	15 782	15 782	15 782	15 782
Anslutningsintäkter	180	180	180	180	180
Uthyrning personal	2 477	2 526	2 577	2 628	2 681
Övriga intäkter	543	392	392	392	392
Nätförluster handel	-1 029	-1 029	-1 029	-1 029	-1 029
Reparationer och underhåll	-3 233	-3 240	-3 305	-3 371	-3 438
Övriga externa kostnader	-2 621	-2 571	-2 622	-2 675	-2 728
Personalkostnader	-5 421	-5 529	-5 640	-5 753	-5 868
Avskrivningar	-3 386	-3 386	-3 653	-3 919	-4 186
RÖRELSERESULTAT	3 165	3 125	2 682	2 236	1 786
Räntenetto	-775	-765	-925	-1 085	-1 245
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	2 389	2 360	1 758	1 151	541

Resultat 2020-08-31

VA

- Intäkterna är något lite högre än budget
 - Volymen högre
- Övriga intäkter är högre än budget
 - Anslutningsintäkter
- Direkta kostnader totalt i nivå med budget
 - Asfaltering betydligt högre (Reserveras)
- Kostnader SBVT något lite högre än budget
- Helårsprognosen 6,1 Mkr är i nivå med budget 6,2 Mkr

Bromölla VA	Utfall			Utfall			Budget			Diff f.å			Diff Budget		
	ack			ack			ack			ack			ack		
	2020			2019			2020								
	m³	kk		m³	kk		m³	kk		m³	kk		m³	kk	
Vatten, fasta avgifter	0	7 398		0	7 367		0	7 367		0	31		0	31	
Vatten, rörliga avgifter	459 366	4 409		439 002	4 208		439 101	4 216		20 364	202		20 265	194	
Avlopp, fasta avgifter	0	7 452		0	7 383		0	7 383		0	69		0	69	
Avlopp, rörliga avgifter	446 229	4 285		427 108	4 122		431 224	4 140		19 121	163		15 005	144	
Dagvatten	0	406		0	406		0	406		0	0		0	0	
Vatten, industrin	0	418		0	413		0	383		0	5		0	35	
Avlopp, industrin	0	784		0	824		0	708		0	-40		0	76	
Vatten Olofström		2 521			2 616			2 616			-95			-95	
Summa nettoomsättning		27 673			27 339			27 220			334			453	
Anslutningsavgifter		704			466			320			238			384	
Andra rörelseintäkter		247			199			72			446			175	
Summa övriga intäkter		951			267			392			684			559	
Summa intäkter		28 624			27 606			27 612			1 018			1 012	
Sölvborg		-606			-626			-816			20			210	
El för drift		-1 327			-1 404			-1 680			137			353	
SBVT Drift		-6 720			-5 402			-6 600			-1 318			-120	
Reparation och underhåll		-75			-254			-320			179			245	
Asfaltering		-893			0			-200			-893			-693	
Summa direkta kostnader		-9 621			-7 746			-9 616			-1 875			-5	
SBVT Samkostnader		-1 193			-1 154			-1 000			-39			-193	
Inhyrd personal		-1 039			-765			-848			-274			-191	
Övriga externa kostnader		-1 588			-1 665			-1 348			77			-240	
Personalkostnader		-748			-670			-791			-78			43	
Avskrivningar		-6 091			-5 685			-6 176			-406			85	
Övriga rörelsekostnader		0			0			0			0			0	
Rörelseresultat		8 344			9 921			7 833			-1 577			511	
Rörelsemarginal		30,2%			36,3%			28,8%			-6,1%			1,4%	
Räntenetto		-4 351			-5 001			-4 320			650			-31	
Resultat efter finansnetto		3 993			4 920			3 513			-927			480	
Vinstmarginal		14,4%			18,0%			12,9%			-3,6%			1,5%	

LTP 2021-2025 VA

- Taxeökning per år 5%
 - Fasta avgifter
- Direkta kostnader
 - Kostnader Sölvesborg minskar 2023 när nytt avtal "driftsätts"
 - Övriga kostnader i 2021 års nivå
- Inhyrd personal ökar med 2% per år
- Övriga externa kostnader ökar med 2% per år
- Kapitalkostnader ökar
 - Långsiktig investeringsplan

Vatten & Avlopp (kkr)	Budget 2021	LTP 2022	LTP 2023	LTP 2024	LTP 2025
VA, fasta avg	11 606	12 186	12 796	13 435	14 107
VA, rörl avg	6 461	6 461	6 461	6 461	6 461
Avl, fasta avg	11 672	12 255	12 868	13 512	14 187
Avl, rörl avg	6 255	6 255	6 255	6 255	6 255
Dagvatten	406	406	406	406	406
VA, industri	1 103	1 103	1 103	1 103	1 103
Avl. Industri	1 692	1 692	1 692	1 692	1 692
Vatten Olofström	3 420	3 384	3 384	3 384	3 384
Vatten Sölvesborg			2 850	2 850	2 850
SUMMA NETTOOMSÄTTNING	42 615	43 743	47 815	49 098	50 446
Anslutningsavgifter	892	480	480	480	480
Andra rörelseintäkter	28	132	132	132	132
SUMMA ÖVRIGA INTÄKTER	920	612	612	612	612
SUMMA INTÄKTER	43 535	44 354	48 427	49 710	51 057
Sölvesborg	-1 659	-1 659	-900	-900	-900
El för drift	-2 335	-2 335	-2 335	-2 335	-2 335
SBVT	-10 200	-10 200	-10 200	-10 200	-10 200
Reparation och underhåll	-480	-480	-490	-499	-509
Asfaltering	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
SUMMA DIREKTA KOSTNADER	-15 875	-15 875	-15 125	-15 135	-15 145
Samkostnader SBVT	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Inhyrd personal	-1 281	-1 307	-1 333	-1 359	-1 387
Övriga externa kostnader	-2 102	-2 144	-2 187	-2 231	-2 275
Personalkostnader	-1 238	-1 263	-1 288	-1 314	-1 340
Avskrivningar	-9 914	-10 998	-12 306	-14 573	-15 459
RÖRELSERESULTAT	11 624	11 268	14 688	13 598	13 951
Räntenetto	-5 729	-6 235	-7 020	-8 380	-8 912
RESULTAT E FINANSIELLA POSTER	5 895	5 033	7 668	5 218	5 039

Budget 2021

Fjärrvärme



Bromölla
Energi & Vatten

- Volymerna är lika med prognos 2020
- Inga taxehöjningar
- Inga prisjusteringar för Geberit
 - Positiv budgetavvikelse vid förnyelse av avtal
- Samma pris för hetvatten från StoraEnso
- Budgeterat revisionsstopp november StoraEnso
- Upphandling pellets under 2021
 - Samma pris förutsätts
- Ny reservpanna antas i drift Q1 2022
 - Inga avskrivningar 2021
- Personaleresurser ökas från 2021-01-01
100% fördelat till Fjärrvärme
- Finansiella kostnader är låga
 - Nuvarande räntenivån antas

2020-10-26

Mikael Kristiansen

Bromölla Fjärrvärme AB	Budget 2021		Budget 2020		Prognos 2020		Δ Budget 2020		Δ Prognos 2020	
(kkr)	MWh	kkr	MWh	kkr	MWh	kkr	MWh	kkr	MWh	kkr
Bromölla kommun	5 766	3 977	5 659	3 904	5 766	3 977	107	73	0	0
Bromöllahem	7 246	5 000	7 340	5 065	7 246	5 014	-94	-65	0	-14
Bromölla Fritidscenter AB	361	249	470	324	361	250	-109	-75	0	-1
Ifö Center	0	0	40	27	0	0	-40	-27	0	0
Ifö Sanitär	4 279	2 268	4 194	2 038	4 279	2 293	85	230	0	-25
Ifö Ceramics	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ifö Electric	1 188	832	1 268	888	1 188	833	-80	-56	0	-1
Övriga kunder	8 969	6 189	9 298	6 416	8 969	6 173	-329	-227	0	15
Villor	3 727	2 758	3 830	2 834	3 727	2 760	-103	-76	0	-2
Näsum	1 662	1 147	1 728	1 192	1 662	1 149	-66	-46	0	-3
Värmeintäkter	33 198	22 419	33 827	22 687	33 198	22 449	-629	-269	0	-30
Olja	-2 440	-2 755	-2 440	-2 755	-2 160	-2 439	0	0	-280	-316
Hetvatten	-44 417	-9 328	-46 092	-10 818	-44 697	-9 364	1 676	1 490	280	37
Pellets Näsum	-2 459	-1 107	-2 500	-1 125	-2 459	-1 090	41	18	0	-17
Värmekostnad	-49 316	-13 190	-51 032	-14 698	-49 316	-12 893	1 716	1 509	0	-297
Täckningsbidrag	-16 118	9 229	-17 205	7 989	-16 118	9 556	1 087	1 240	0	-327
Värme förlust/TB %	32,7%	41,2%	33,7%	35,2%	32,7%	42,6%				
Övriga rörelseintäkter		0		0		-72		0		72
Övriga externa kostnader		-3 389		-3 129		-3 280		-260		-109
Avskrivningar		-3 890		-3 936		-4 037		46		148
Övriga rörelsekostnader						0		0		0
Rörelseresultat		1 951		925		2 167		1 025		-216
Rörelsemarginal		8,7%		4,1%		9,7%				
Räntenetto		-115		-132		-140		17		25
Resultat efter finansiella poster		1 836		793		2 027		1 043		-191
Vinstmarginal		8,2%		3,5%		9,0%				

Budget 2021

Elnät



Bromölla
Energi & Vatten

- Taxorna sänks med totalt ca 8%
 - Effektaavgifterna sänks med ca 19%
 - Säkringsavgifterna behålls oförändrade
 - Kostnadsriktighet?
- Kostnader för överliggande nät i stort oförändrad
 - E On har aviserat sänkning av effektaavgiften och höjning av den rörliga avgiften
 - Totalt en höjning med 0,4% eller 29 kkr
- Uthyrning personal
 - Drifttekniker anställs i BEVAB och hyrs ut till BFAB
- Personalkostnader
 - Löneökning 3 %
 - Ökar med nyanställd drifttekniker
- Räntekostnader sjunker
 - Mer fördelas till VA
 - Räntenivån sjunker

2020-10-26

Mikael Kristiansen

Elnät	Budget 2021 (kr)	Budget 2020 (kr)	Prognos 2020 (kr)	Δ Budget 2020	Δ Prognos 2020
LSP	2 541	3 981	3 148	-1 440	-607
HSP	5 574	7 625	6 973	-2 051	-1 399
Säkring	13 443	13 560	13 580	-118	-138
SUMMA NETTOOMSÄTTNING	21 558	25 166	23 702	-3 608	-2 143
Nätavgifter	-5 904	-5 990	-5 892	86	-12
SUMMA DIREKTA KOSTNADER	-5 904	-5 990	-5 892	86	-12
TÄCKNINGSBIDRAG	15 654	19 176	17 810	-3 522	-2 155
Anslutningsintäkter	180	180	212	0	-32
Uthyrning personal	2 477	2 015	1 861	462	616
Övriga intäkter	543	1 243	895	-700	-352
Nätförluster handel	-1 029	-1 016	-914	-13	-114
Reparationer och underhåll	-3 233	-3 240	-2 696	7	-537
Övriga externa kostnader	-2 621	-2 567	-2 430	-53	-191
Personalkostnader	-5 421	-4 727	-4 536	-694	-885
Avskrivningar	-3 386	-3 386	-3 279	0	-107
RÖRELSERESULTAT	3 165	7 678	6 922	-4 513	-3 757
Räntenetto	-775	-1 526	-1 557	750	781
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	2 389	6 153	5 366	-3 763	-2 976

Budget 2021

Vatten & Avlopp

- Taxorna höjs med 5%
 - Fasta avgifterna
- Intäkter gemensamt vatten Olofström sjunker
 - Lägre räntor
- Kostnader Sölvesborg antas till 2019 års nivå
 - Avstämmning 2020 vid årsskiftet 2020/2021
- SBVTs budget utökas något
- Kapitalkostnaderna oförändrade totalt
 - Avskrivningarna ökar
 - Räntenivåerna sjunker

Vatten & Avlopp (kkr)	Budget 2021	Budget 2020	Prognos 2020	Δ Budget 2020	Δ Prognos 2020
VA, fasta avg	11 606	11 023	11 053	583	552
VA, rörl avg	6 461	6 267	6 460	195	1
Avl, fasta avg	11 672	11 047	11 116	625	556
Avl, rörl avg	6 255	6 111	6 256	144	0
Dagvatten	406	406	406	0	0
VA, industri	1 103	1 045	1 080	58	22
Avl. Industri	1 692	1 732	1 808	-40	-116
Vatten Olofström	3 420	3 924	3 829	-504	-409
SUMMA NETTOOMSÄTTNING	42 615	41 555	42 008	1 060	607
Anslutningsavgifter	892	480	1 063	412	-171
Andra rörelseintäkter	28	132	308	-103	-280
SUMMA ÖVRIGA INTÄKTER	920	612	1 371	308	-451
SUMMA INTÄKTER	43 535	42 167	43 379	1 368	155
Sölvesborg	-1 659	-1 659	-1 346	0	-314
El för drift	-2 335	-2 525	-1 991	189	-345
SBVT	-10 200	-9 900	-10 019	-300	-181
Reparation och underhåll	-480	-480	-235	0	-245
Asfaltering	-1 200	-300	-1 293	-900	93
SUMMA DIREKTA KOSTNADER	-15 875	-14 864	-14 883	-1 011	-992
Samkostnader SBVT	-1 500	-1 500	-1 693	0	193
Inhyrd personal	-1 281	-1 281	-1 475	0	194
Övriga externa kostnader	-2 102	-2 007	-2 413	-95	312
Personalkostnader	-1 238	-1 191	-1 139	-47	-99
Avskrivningar	-9 914	-9 255	-9 172	-660	-742
RÖRELSERESULTAT	11 624	12 068	12 604	-444	-1 174
Räntenetto	-5 729	-6 183	-6 519	454	790
RESULTAT E FINANSIELLA POSTER	5 895	5 885	6 085	10	-384



Beslutsunderlag Reservpanncentralens placering

Bakgrund

Styrelsen har tidigare beslutat att bygga ny reservpanncentral på fastigheten 11:94. Bolaget har med anledning av detta lämnat en "Ansökan om miljöfarlig verksamhet" och en bygglovsansökan för reservpanncentralen till kommunens Myndighetskontor.

Kommunens Myndighetsnämnd förbjöd i juli 2020 att bygga reservpanncentralen på fastigheten 11:94. Motivet var att det inte gjorts eller presenterats en lokaliseringsstudie över reservpanncentralen placering. Myndighetens beslut är överklagat till Länsstyrelsen Skåne.

Bolaget har även lämnat in en bygglovsansökan för reservpanncentralen. Bygglövshandläggaren har meddelat att beslutsavsikten till Myndighetsnämnden är att avslå bygglovsansökan med motivet att det saknas en detaljplan för området där nya reningsverket ska bygga (fastigheten 11:95). Förutsättningen för att kunna göra en bygglovsprövning är att det finns en detaljplan över området.

Bolaget har gjort och presenterat en lokaliseringsstudie dock saknas det en detaljplan för området där reningsverket och reservpanncentralen avses placeras. Bygglovsansökan har lagts i viloläge mht till bygglovshandläggarens beslutsavsikt.

Motivet till att flytta och ersätta den befintliga reservpanncentralen var

- Ändra bränslet av skatteskal – besparing om en miljon kronor per år
- Sänka framledningstemperaturen och därmed minska nätförlusterna – besparing om en halv miljon kronor per år
- Minska beroendet av Geberit som då och då önskar ta över området som reservpannan på Iföverkens område står på.

Det finns idag två möjliga placeringar av reservpanncentralen:

- Fastigheten Bromölla 11:94
- Iföverken 15 (dvs där den står idag)

Plan A

Har hittills varit att bygga nya reservpanncentralen på Bromölla 11:94. Enligt det beslut som tidigare tagits av styrelsen.

Bolaget inväntar beslut på den överklagan som angående anmälan för miljöfarlig verksamhet. Det är idag inte utsedd någon handläggare för Länsstyrelsen Skåne och bedömningen är att det kommer tidigast att ske i november. Om det avdelas en handläggare för Länsstyrelsen är bedömningen att vi kan ha ett beslut på vår överklagan före årsskiftet. Avslår Länsstyrelsen vår överklagan måste bolaget överklaga till Mark- och miljödomstolen. Det innebär sannolikt ett beslut inom sex månader.

Vad gäller bygglovsansökan är tidplanen mera osäker. Bygglovsansökan ligger vilande hos Myndighetsnämnden eftersom beredning måste ske i styrelsen om vi vill gå vidare enligt plan A. Håller



Myndighetsnämnden fast vid att det ska tas fram en detaljplan kan det ta mellan sex månader upp till tre år. Beroende på om Miljötillståndsansökan för ombyggnaden av reningsverket måste vara på plats före att detaljplanen kan tas fram och beslutas.

Efter samtal med detaljplaneansvarig på kommunen kan, om vi hjälper till att ta fram detaljplanen, en detaljplan vara på plats till sommaren 2020. Detaljplanen behöver inte vänta på miljötillståndsansökan för ombyggnaden av Bromöllas reningsverk.

I bästa fall kan en reservpanncentral vara på plats i kvartal 1 2022 och i sämsta fall sent 2023. Vi får kostnadsökningar på 1,5 miljoner per år eller på totalt mellan 1,5 till 4,5 miljoner kronor.

Plan B

Kan vara att placera den nya panncentralen på Iföverkens 15 bredvid den befintliga.

Entreprenadkostnaden för detta alternativ ligger i nivå som upplägget på fastigheten 11:94. Det blir mindre markarbeten, det behövs inget nätstängsel och mindre asfaltarbeten. Placering vid den befintliga reservpanncentralen innebär ny bygglovsansökan och en ny anmälan om miljöfarlig verksamhet samt en ny spridnings- och skorstensberäkning.

Kontakt har tagits med Geberit som i dagsläget inte har något att erinra mot en placering av reservpannan på Iföverken 15. Det man inte kunde svara på var om nya reservpannan påverkar Geberits miljötillstånd enligt Miljöbalken.

Bolaget har ledningsrätt för den gamla reservpanncentralen på Iföverken 15. Hur det påverkar våra möjligheter att bygga nya reservpanncentralen på Iföverken 15 om Geberit skulle motsäga sig detta har vi försökt att utreda via Lantmäteriet men inte nått klarhet i ännu.

Plan B innebär entreprenadkostnader i stort som i Plan A och vi får också ut samma ekonomiska effekter. Det som skiljer är att vi blir kvar på Iföverken 15. Risken blir att vi på sikt kan möta påtryckningar från Geberit att flytta ut, men då kommer en utökad ledningsrätt att skydda oss från detta. En annan risk är också att vi måste genomföra ny upphandling.

Förslag till beslut

Styrelsen beslutar att uppdra åt VD att till nästa styrelsemöte utreda möjligheten att bygga reservpanncentralen vid sidan av befintlig reservpanncentral.

Långsiktig investeringsplan (kk)

[illegible]

Långsiktig verksamhetsplan 2020 - 2023

Innehållsförteckning

SAMMANFATTNING	3
INLEDNING	4
UPPDRAG	4
Omfattning	4
Avgränsningar	4
Särskilda krav	4
VERKSAMHETSBESKRIVNING	5
Verksamhetsförutsättningar	5
Operativ organisation	6
Långsiktiga resultatprognoser	7
RISKANALYS	10
SWOT	11
UTMANINGAR	12
Skapa kassaflöde för reinvesteringar	12
Vägval för ökad kväverening	12
VA-samarbete med Sölvesborgs Energi och Vatten	12
Vägval för uppgradering av ställverket i Branthalla	13
Upphandla elnätsentreprenör	13
Utvecklat samarbete i SBVT	13
LÅNGSIKTIG INRIKTNING	14
Vision	14
Verksamhetsidé	14
Önskat läge år 2023	14
Fokusområden	15
Styrkort	16

Sammanfattning

Denna långsiktiga verksamhetsplan (LVU) omfattar Bromölla Energi och Vatten AB (Bolaget) och dess verksamhet. Dokumentet är ett ramverk för bolagets långsiktiga utveckling. Som sådant utgör LVP utgångspunkt för styrelsens arbete och bolaget verksamhetsplan (VP).

Bolaget ska inom Bromölla kommun:

- Producera, köpa in samt distribuera och försälja energi, där kundernas behov av driftsäkerhet och god energihushållning beaktas
- Utifrån kommunala självkostnads- och likställighetsprinciper samt med beaktande av miljö- och resurshänsyn producera och distribuera dricksvatten och omhänderta, rena eller destruera avloppsvatten
- Äga, uppföra, eller förvärva fast och lös egendom samt aktier och andelar i företag inom energi, värme, vatten, avlopp och andra därtill naturligt knutna infrastrukturektorer
- Bedriva rådgivning, planering och projektering inom energi, värme, vatten, avlopps och miljöområdet
- Idka till ovanstående naturligt knuten verksamhet.

Viktiga utmaningar för bolaget är att

- Skapa kassaflöde som säkrar bolagets framtida satsningar
- Välja väg dels för hur kapaciteten kring kväverening i Va-verksamheten ska ökas, dels för hur delar av ställverket i Branthalla ska uppgraderas
- Upphandla elnätsentreprenör
- Återskapa ett förtroendefullt samarbete i SBVT
- Anpassa bolagets kundtjänstfunktion

Bolagets vision - Vi möjliggör ett attraktiv Bromölla kommun

Bolagets verksamhetsidé - Vi ska till invånare och näringsidkare i Bromölla kommun genom ett affärsmässigt och personligt arbetssätt erbjuda attraktiva produkter och tjänster.

Önskat läge 2022

- Nettoomsättningen har ökat till 115 MSEK
- Bolaget avkastar 3 % på det operativa kapitalet
- Bolaget hanterar investeringar och reinvesteringar fram under perioden 2019-2022 med kassaflödet från den löpande verksamheten
- Strategi för hantering av kravet på kväverening i VA-verksamheten och uppgradering av Branthalla ställverk samt finansiering av dessa investeringar är beslutade
- Projektering av beslutad handlingsväg av kväverening inom VA-verksamheten är slutförd
- Förtroendefullt samarbete i SBVT pågår.

Bolagets fokuserar på affärsutveckling, verksamhetsutveckling och marknadskommunikation.

Inledning

Denna långsiktiga verksamhetsplan (LVU) omfattar Bromölla Energi och Vatten AB (Bolaget) och dess verksamhet. Dokumentet är ett ramverk för bolagets långsiktiga utveckling. Som sådant utgör LVP utgångspunkt för styrelsens arbete och bolaget verksamhetsplan (VP).

LVP ska omfatta det pågående verksamhetsåret och de tre kommande åren. Bolaget bryter parallellt ner LVP till en VP, som ska omfatta pågående och kommande verksamhetsår.

Denna LVP gäller tillsvidare och den ska överses årligen.

Uppdrag

Grunden för bolagets omfattning och avgränsningar är bolagsordning.

Omfattning

Bolaget ska inom Bromölla kommun:

- Producera, köpa in samt distribuera och försälja energi, där kundernas behov av driftsäkerhet och god energihushållning beaktas
- Utifrån kommunala självkostnads- och likställighetsprinciper samt med beaktande av miljö- och resurshänsyn producera och distribuera dricksvatten och omhänderta, rena eller destruera avloppsvatten
- Äga, uppföra, eller förvärva fast och lös egendom samt aktier och andelar i företag inom energi, värme, vatten, avlopp och andra därtill naturligt knutna infrastruktursektorer
- Bedriva rådgivning, planering och projektering inom energi, värme, vatten, avlopps och miljöområdet
- Idka till ovanstående naturligt knuten verksamhet.

Avgränsningar

Bolaget skall till kommunstyrelsen anmäla innan beslut fattas om ändring av taxor och andra frågor av principiell beskaffenhet.

Exempel på detta är:

- Investerings- eller försäljningsbeslut av större omfattning och med långsiktig väsentlig inverkan på bolagets ekonomi eller verksamhet.
- Planer som gäller ny eller väsentligt ändrad inriktning av bolagets verksamhet
- Fusion eller förvärv av företag, bildande av dotterbolag eller överföring av bolagets verksamhet på dotterbolag.

Särskilda krav

Grunden för de särskilda kraven, utöver det som framkommer under punkten omfattning, på bolaget är ägardirektivet.

Bolaget ska säkerställa anläggningarnas värde, kvalitet och standard. Bolaget ska avsätta tillräckliga medel för reinvestering och underhålla för att säkerställa anläggningarnas värde, kvalitet och standard.



Bolaget ska sörja för långsiktig planering och strategier för kommande utbyggnader i enlighet med av ägaren fattade beslut.

Bolaget ansvarar för att samtliga ledningar och annan infrastruktur finns dokumenterad och tillgänglig i relevanta system.

Bolagets långsiktiga finansiella mål är att nå finansiell stabilitet och att investeringar ska ske utan ägartillskott så att ägarens risktagande minimeras och kommunkoncernens kreditvärdighet som helhet upprätthålls.

Bolaget ska aktivt verka för att erhålla marknadsmässiga priser på arbete som genomförs för att kunna ha en så låg prissättning som möjligt.

Bolaget ska årligen

- I mars tillställa kommunstyrelsen en internkontrollplan för innevarande verksamhetsår
- I april redovisa en förvaltningsberättelse, som kan läggas till grund för lekmannearevisorernas granskning och kommunstyrelsens uppsikt. Den ska beskriva hur verksamheten bedrivits och utvecklats utifrån bolagsordning och ägardirektiv
- I oktober tillställa kommunstyrelsen en verksamhetsplan och en långsiktig investeringsplan.

Verksamhetsbeskrivning

Verksamhetsförutsättningar

Bolaget är ett helägt bolag till Bromölla kommun och har sitt huvudkontor i Bromölla. Bolagets verksamhets bedrivs i Bromölla kommun. Bolaget bedriver elnätsverksamhet inom sitt koncessionsområde i Bromölla centralort, fjärrvärmeverksamhet i Bromölla centralort och i Näsum samt VA-verksamhet i Bromölla kommun.

Bolaget har

- Två stycken mottagningsstationer elnät, 68 stycken nätstationer, 29 mil elnät och åtta stycken högspänningsabonnemang samt 4164 stycken lågspänningsabonnemang
- Ett reningsverk, tre stycken vattenverk, 21 stycken pumpstationer och 50 mil VA-nät
- Två stycken fjärrvärmepannor och 50 mil fjärrvärmenät

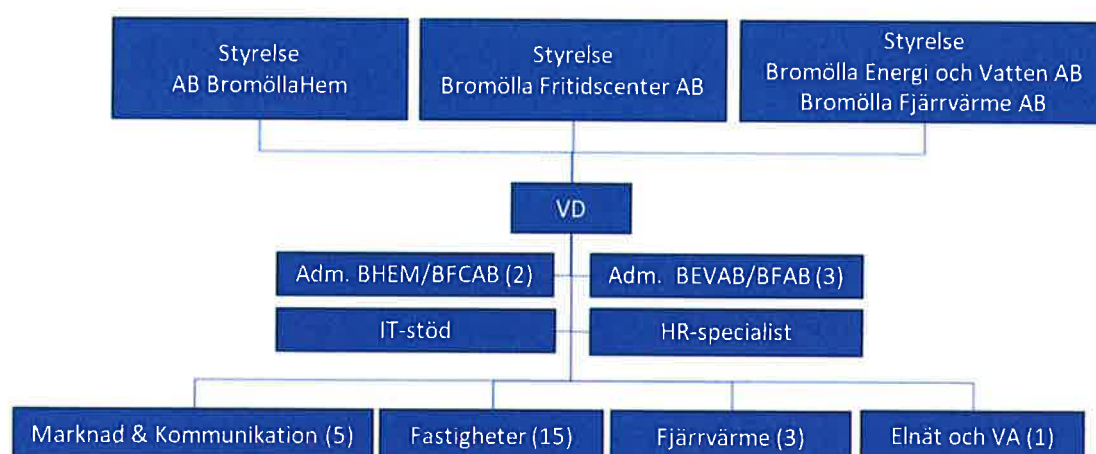
Bolaget samarbetar med Stora Enso angående spillvärmeproduktion.

Operativ organisation

De tre Bromöllabolagen har gemensam Vd och operativ organisation. Bromöllabolagen har 30 tjänster varav 22 är anställda i Bromöllahem och 8 är anställda i Bolaget. Det finns inga anställda i Bromölla fjärrvärme och Bromölla Fritidscenter. Drygt 20 tjänster är avdelade för bolagets verksamhet. Övriga tjänster säljs internt till övriga Bromöllabolag.

Beställare är de tre styrelserna som uppdrar aktiviteter till Vd, som sedan lutar sig mot två administrativa avdelningar, IT-stöd och HR-specialist samt fyra avdelningar som utför de aktiviteter som efterfrågas.

- Två administrativa avdelningarna som är administrativt ansvariga för de juridiska bolagen
- Marknad och kommunikation som ansvarar för marknadsföring, kommunikation, kundadministration/-undersökningar, kundtjänst etc
- Fastigheter som ansvarar för fastighetsunderhåll/-skötsel i bolagen
- Fjärrvärme som ansvarar för fjärrvärmeproduktion/-leveranser
- Elnät och VA som ansvarar för verksamheten hos upphandlade entreprenörer.



Långsiktiga resultatprognoser

Resultatprognosen är prolongerad utifrån 2020 års budget, dvs om inget görs utan vi fortsätter enligt plan blir utfallet enligt tabellen under följande förutsättningar och antaganden:

- Årliga taxehöjningar är X %
- Investeringstakt är på 20 Mkr per år och avskrivningar är 2,5 % per år
- Årlig löneutveckling är 3 %
- Räntenetto är avstämt med Entropi
- Intern fördelning av personalkostnader är enligt fördelningsnyckel i Bromöllabolagen år 2020.

Vatten & Avlopp (kkr)	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
VA, fasta avg	11 048	11 023	11 023	11 023
VA, rörl avg	6 287	6 267	6 267	6 267
Avl, fasta avg	11 074	11 047	11 047	11 047
Avl, rörl avg	6 131	6 111	6 111	6 111
Dagvatten	406	406	406	406
VA, industri	950	1 045	1 045	1 045
Avl. Industri	1 344	1 732	1 732	1 732
Vatten Olofström	3 924	3 384	3 384	3 384
Vatten Sölvesborg			2 850	2 850
SUMMA NETTOOMSÄTTNING	41 164	41 015	43 865	43 865
Anslutningsavgifter	777	480	480	480
Andra rörelseintäkter	-99	132	132	132
SUMMA ÖVRIGA INTÄKTER	678	612	612	612
SUMMA INTÄKTER	41 842	41 627	44 477	44 477
Sölvesborg	-1 378	-1 659	-900	-900
EI för drift	-2 279	-2 529	-2 529	-2 529
SBVT	-8 500	-9 900	-9 900	-9 900
Reparation och underhåll	-527	-480	-490	-499
Asfaltering		-1 200	-1 200	-1 200
SUMMA DIREKTA KOSTNADER	-12 684	-15 768	-15 018	-15 028
Samkostnader SBVT	-1 688	-1 500	-1 500	-1 500
Inhyrd personal	-1 355	-1 281	-1 281	-1 281
Övriga externa kostnader	-2 210	-2 007	-2 048	-2 089
Personalkostnader	-1 034	-1 191	-1 215	-1 239
Avskrivningar	-8 876	-9 914	-12 548	-12 548
RÖRELSERESULTAT	13 995	9 964	10 867	10 792
Räntenetto	-7 364	-5 650	-7 230	-7 230
RESULTAT E FINANSIELLA POSTER	6 631	4 314	3 637	3 562

Elnät	Prognos 2020 (kkr)	Budget 2021 (kkr)	Budget 2022 (kkr)	Budget 2021 (kkr)
LSP	3 149	2 549	2 549	2 549
HSP	7 093	5 773	5 773	5 773
Säkring	13 482	13 424	13 424	13 424
SUMMA NETTOOMSÄTTNING	23 724	21 746	21 746	21 746
Nätavgifter	-5 938	-5 965	-5 965	-5 965
SUMMA DIREKTA KOSTNADER	-5 938	-5 965	-5 965	-5 965
TÄCKNINGSBIDRAG	17 786	15 782	15 782	15 782
Anslutningsintäkter	243	180	180	180
Uthyrning personal	1 935	2 015	2 015	2 015
Övriga intäkter	1 167	903	903	903
Nätförluster handel	-1 006	-1 029	-1 029	-1 029
Reparationer och underhåll	-2 948	-3 240	-3 305	-3 371
Övriga externa kostnader	-2 334	-2 571	-2 622	-2 675
Personalkostnader	-4 489	-4 727	-4 821	-4 918
Avskrivningar	-3 291	-3 386	-3 519	-3 686
RÖRELSERESULTAT	7 063	3 928	3 584	3 202
Räntenetto	-907	-765	-865	-1 065
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	6 156	3 163	2 719	2 137

Bromölla Fjärrvärme AB	Budget 2021		LTP 2022		LTP 2023		LTP 2024		LTP 2025	
(kk)	MWh	kk	MWh	kk	MWh	kk	MWh	kk	MWh	kk
Bromölla kommun	5 765	3 976	5 765	3 976	5 765	3 976	5 765	3 976	5 765	3 976
Bromöllahem	7 251	5 003	7 251	5 003	7 251	5 003	7 251	5 003	7 251	5 003
Bromölla Fritidscenter AB	441	304	441	304	441	304	441	304	441	304
Ifö Center	40	27	40	27	40	27	40	27	40	27
Ifö Sanitär	4 023	2 132	4 023	2 132	4 023	2 132	4 023	2 132	4 023	2 132
Ifö Ceramics	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ifö Electric	1 272	890	1 272	890	1 272	890	1 272	890	1 272	890
Övriga kunder	9 007	6 215	9 007	6 215	9 007	6 215	9 007	6 215	9 007	6 215
Villor	3 761	2 783	3 761	2 783	3 761	2 783	3 761	2 783	3 761	2 783
Näsum	1 682	1 161	1 682	1 161	1 682	1 161	1 682	1 161	1 682	1 161
Värmeintäkter	33 242	22 492	33 242	22 492	33 242	22 492	33 242	22 492	33 242	22 492
Qja	-2 440	-2 755	-2 440	-2 755	-2 440	-2 755	-2 440	-2 755	-2 440	-2 755
Hetvatten	-45 246	-9 502	-45 246	-9 502	-45 246	-9 502	-45 246	-9 502	-45 246	-9 502
Qja Näsum										
Pellets Näsum	-2 462	-1 108	-2 462	-1 108	-2 462	-1 108	-2 462	-1 108	-2 462	-1 108
Värmekostnad	-50 148	-13 365	-50 148	-13 365	-50 148	-13 365	-50 148	-13 365	-50 148	-13 365
Täckningsbidrag	-16 906	9 127	-16 906	9 127	-16 906	9 127	-16 906	9 127	-16 906	9 127
Värmeförlust/TB %	33,7%	40,6%	33,7%	40,6%	33,7%	40,6%	33,7%	40,6%	33,7%	40,6%
Övriga rörelseintäkter		0		0		0		0		0
Övriga externa kostnader		-3 389		-3 389		-3 389		-3 389		-3 389
Avskrivningar		-4 104		-4 318		-4 318		-4 318		-4 318
Övriga rörelsekostnader										
Rörelseresultat		1 634		1 420		1 420		1 420		1 420
Rörelsemarginal		7,3%		6,3%		6,3%		6,3%		6,3%
Räntenetto		-115		-95		-95		-95		-95
Resultat efp		1 519		1 325		1 325		1 325		1 325
Vinstmarginal		6,8%		5,9%		5,9%		5,9%		5,9%

Risikanalys

Bolagets verksamhet påverkas av flera typer av risker vilka påverkar möjligheterna att nå uppsatta mål, främst ekonomiska mål. Riskhanteringen inom bolaget hanteras i bolagets finanspolicy.

Bolaget har identifierat följande risker, som hanteras i huvudsak med följande sätt:

Politiska risker Nationella regleringar Skatter EU-direktiv Hanteras genom: • Omvärldsbevakning • Branschsamarbete	Administrativa risker Administrativa fel Kvalitet i tjänster Brister i systemstöd Hanteras genom: • Internkontrollplan • Attestinstruktion • Kvalitetssäkring av rutiner
Affärsrisker Nya kundbehov och minskade volymer Marknadsutveckling Pris- och ränteförändringar Kommunens tillståndprocesser Hanteras genom: • Omvärldsbevakning • Lönsamma prismodeller • Finanspolicy • Kvalitetssäkrade projektprocesser	Övriga risker Personal Media Hanteras genom: • Systematiskt arbetsmiljöarbete • Personalhandbok • Medarbetarsamtal • Kommunikationsplan



SWOT

Bolagets verksamhet har värderats utifrån två huvudområden:

- Styrka och svagheter utifrån nuläget i bolaget
- Möjligheter och hot utifrån framtida möjligheter (sedanläge)

Bolaget har identifierat följande SWOT:

Styrkor • God ekonomi • Hög soliditet i fjärrvärmebolaget • Starkt lokalt varumärke • Bra infrastruktur • Bra dricksvatten	Möjligheter • Digitalisering • Kundfokuserade arbetssätt • Intressentinriktade informationskanaler • Affärsutveckling • Regionala samarbeten • Elbils- och solcellsutvecklingen • Expansiv prisstrategi
Svagheter • Soliditeten i koncernen • Beroende av underleverantörer • Nyckelkundberoende • Liten organisation • Reningsverket uppfyller inte EU miljökrav kring kväverening	Hot • Elhandlarcentrisk modell • Effektproblem i elnätet • Ökade räntor • Pensionsavgångar • Ökade miljö- och klimatförändringar • Ökade myndighetskrav

Utmaningar

Skapa kassaflöde för reinvesteringar

Intäktsmöjligheterna i bolagets olika nyttigheter begränsas av monopolmarknadssituationen. Elmarknadsinspektionen (EI) bestämmer ramarna för vilka intäkter som bolaget kan få ta ut och vilka krav det ställer på reinvesteringar eller investeringar i elnätet. VA-intäkterna begränsas av att vinster inte får tas ut.

Behovet av investeringar inom bolaget

- Reinvesteringar i Va-nätet för 8 Mkr årligen
- Investering i överföringsledningar Bromölla till Nymölla VVK och Nymölla VVK till för 42,2 Mkr
- Investering i utbyggnad av Nymölla vattenverk och ny utbytesbrunn i Nymölla för 13,3 MSEK
- Investering i pumpstation i Valje för 2,5 Mkr
- Reinvestering i pumpstationen i Bockaholm för 1,5 Mkr
- Investering i överföringsledning för spillvatten Bockaholm till Valje för 10,2 Mkr
- Investering i ny reservpanncentral i Bromölla för 18 Mkr
- Investering i ställverket i Branthall för upp till 18 Mkr
- Investering i ökad kapaciteten av kvävereningen av avloppsvatten i Bromölla för 100 Mkr

Utmaningen för bolaget är att säkerställa ett kassaflöde som minst hanterar behov av reinvesteringar.

Vägval för ökad kväverening

Länsstyrelsen i Skåne kräver, genom ett EU-beslut, att kapaciteten i Bromöllas avloppsreningsverk (ARV) för kväverening ska ökas. Bolaget har lämnat en tillståndsansökan och miljökonsekvensanalys till Länsstyrelsen angående ett nytt ARV i Bromölla.

Bolaget har två val för att möta Länsstyrelsens krav. Bygga ett ARV i Bromölla eller att ansluta till Kristianstads ARV.

Kristianstads kommun kontaktade bolaget 2019 och erbjöd möjligheten att ansluta sig till Kristianstads ARV. Bolaget utreder med stöd av SBVT och tillsammans med Östra Göinge kommun möjligheten och konsekvenserna av en anslutning till Kristianstads avloppsnät. Ett första affärsupplägg kommer att presenteras i kvartal 3 år 2020.

Utmaningen för bolaget ligger i om man ska fortsätta förberedelserna och bygga ett nytt ARV i Bromölla eller att avbryta och övergå till ett regionalt samarbete avseende avloppshanteringen i NO Skåne.

VA-samarbete med Sölvesborgs Energi och Vatten

Styrelsen har beslutat att utöka Va-samarbetet med Sölvesborgs Energi och Vatten AB. Beslutet är godkänt av kommunfullmäktige. Va-samarbetet innebär att Bromölla Energi och Vatten bygger överföringsledning som förser Sölvesborg med dricksvatten och att avloppsvatten från Edenryd, Nymölla och Valje hanteras av Sölvesborgs Energi och Vatten.

Vägval för uppgradering av ställverket i Branthalla

Ställverket i Branthall har varit operativt sedan 1970-talet och det bör övervägas hur ställverket ska uppgraderas eller ersättas. Bolaget har två val. Uppgradera Branthalla till ett kompaktställverk eller att ansluta till EON:s överliggande nät.

Eon har gjort vissa närmanden kring frågan om att ansluta direkt till deras nät. Vid en första och inte genomarbetad analys ser vi motsvarande effekter som vid ett regionalt samarbete inom VA-verksamheten. Vi slipper investera i ett nytt kompaktställverk men får sannolikt en högre driftkostnad efter anslutningen. Vi slipper utvecklingskostnader eller överraskande reparationskostnader. De nätkostnader som bolaget får från överliggande nät överförs automatiskt till elnätskunderna, vilket innebär att risken överraskande kostnader som reparationer inte kan tas ut i elnätsavgifter minskar väsentligt.

Utmaningen för bolaget är om vi vill sätta oss i knät på Eon. En viktig spelare i detta upplägg är EI som har tillsynsplikt för vilka intäkter Eon får ta ut från överliggande nät.

Upphandla elnätsentreprenör

Olofströms kraft hanterar drift och underhåll av elnätet på uppdrag av Bolaget. Avtalet går ut i december år 2020. Ny upphandling av elnätsentreprenaden måste göra för de närmast tre till fem åren. Utmaningen för bolaget blir att hålla kvalitet och kostnadsnivåer som vi har i elnätsentreprenadssamarbetet idag.

Utvecklat samarbete i SBVT

Bolaget har under 2020 tillsammans med övriga ägare i SBVT startat en engagerad ägarstyrning än tidigare. Följande åtgärder har genomförts:

- Ett ökat engagemang från ägarna
- En bättre dialog mellan ägarna
- Förändringar i ägarstyrningen
- Ett ägarsamråd organiseras med mandat att företräda det juridiska ägandet av aktierna (Bolaget) och ägandet av kommunens VA-frågor (KS/KF)
- Dialogen mellan SBVT och bolaget har utvecklats.

Ägarrådet har startat ett strategiarbete som syftar till att skapa en gemensam vision för bolaget som alla ägare står bakom.

Utmaningen för bolaget är att fortsätta det omtag som håller på att skapa ett förtroendefullt samarbete med hög framdrift.



Bromölla
Energi & Vatten

Långsiktig inriktning

Vision

Vi möjliggör ett attraktiv Bromölla kommun.

Verksamhetsidé

Vi ska till invånare och näringsidkare i Bromölla kommun genom ett affärsmässigt och personligt arbetssätt erbjuda attraktiva produkter och tjänster.

Önskat läge år 2023

Perioden fram till år 2023 har varit en omställningsperiod mot en kundnära verksamhet och att säkerställa ett kassaflöde som hanterar bolagets investeringar.

Nettoomsättningen har ökat med 5 % per år i förhållande till omsättningen 2020, vilket innebär en nettoomsättning 2022 på mer än 115 MSEK. Bolaget avkastar 3 % på det operativa kapitalet.

Bolaget har sannolikt slutfört och hanterat följande investeringar med det löpande kassaflödet från verksamheten:

- VA-samarbete med Sölvesborgs Energi och Vatten är operativt
- Ny reservpanncentral för fjärrvärme är anlagd i Bromölla
- Elnätsentreprenör är upphandlad och operativ

Strategi för hantering av kravet på kväverening i VA-verksamheten och uppgradering av Branthalla ställverket samt hur dessa investeringar ska finansieras är beslutade. Projektering av beslutad handlingsväg för kväverening inom VA-verksamheten är slutförd.

Samarbete inom SBVT pågår och högre tillit mellan parterna speglar samarbetet. Samsyn föreligger mellan ägarna avseende ägarstyrning och SBVT:s utveckling. Ägarna genomför två ägarmöten årligen mellan ägarna och två möten mellan ägarna och SBVT styrelse. Beredningsmöten med bolagets representant i styrelsen och operativ samverkan mellan bolaget och SVBT operativa ledning pågår på ett sätt som utvecklar VA-verksamheten i Bromölla kommun på ett positivt sätt.

Systematiskt arbetsmiljöarbete är operativt.

Fokusområden

Fokusområde 1 - Affärsutveckling

Fokusområdet ska styra verksamheten mot ett positivt kassaflöde som säkerställer prioriterade reinvesteringar och investeringar.

Mål (Vad vill vi uppnå?)	Strategi (Hur ska vi nå målet?)	Mätmetod (Hur ska vi mäta utvecklingen?)
Ökad avkastning på operativt kapital	Öka nettoomsättningen Kostnadsfokus	Avkastning på operativt kapital
Positivt kassaflöde	Expansiv avgiftsutveckling Investeringar prioriteras i en 10 års cykel. Inriktning prioritering: 1. VA, 2 fjärrvärme, 3. Elnät	Kassaflöde från löpande verksamhet minus kassaflödet från reinvesteringsverksamhet

Fokusområde 2 - Verksamhetsutveckling

Fokusområdet ska styra mot att nå nöjda medarbetare och kunder, samt ett förtroendefullt samarbete med bolagets UE.

Mål (Vad vill vi uppnå?)	Strategi (Hur ska vi nå målet?)	Mätmetod (Hur ska vi mäta utvecklingen?)
Nöjda medarbetare	Utveckla ledarskapet som påverkar arbetsmiljöfrågorna Införa systematiskt arbetsmiljöarbete Målstyrning och medarbetarsamtal	Mäta den genomsnittliga nivån kring "Mindre bra" i de psykosociala arbetsmiljöfrågorna i hälsoundersökningen
Samordnad kundtjänstfunktion	Analys konsekvenser när vi tappar kundtjänstuppdrag Succesiv anpassning av kundtjänstfunktionen med övriga Bromöllabolag	Digital mätning av kundnöjd
Förbättrad beställarförmåga	Utveckla effektiv process för beställning av aktiviteter hos underentreprenörer.	Utförda/levererade UE-aktiviteter i % utifrån beslutade aktiviteter i VP (leveranser i rätt tid, rätt kvalitet och rätt kostnad)

Fokusområde 3 - Marknadskommunikation

Fokusområdet ska styra mot att skapa nöjda kunder och över tid skapa ett starkt varumärke.

Mål (Vad vill vi uppnå?)	Strategi (Hur ska vi nå målet?)	Mätmetod (Hur ska vi mäta utvecklingen?)
Nöjda kunder	Mäta hur nöjda kunderna är idag Utveckla handlingsplan för att utveckla kundnöjdheten Samordna kundhantering med BHEM och BFCAB Utveckla kundnära kommunikationsverktyg Öka användningen av digitala verktyg	Digital mätning av kundnöjdhet

Styrkort

	2020	2021	2022/2023
Avkastning på operativt kapital	>2%	>2,5%	>3%
Kassaflödet löpande verksamhet - kassaflödet reinvesteringsverksamhet	>0	>0	>0
Utförda UE-aktiviteter i förhållande till beslutade aktiviteter enligt verksamhetsplan	80%	90%	100%
Årlig framförhållning i ekonomisk plan för VA-satsningar (VA-plan)	2	5	10
Genomsnittlig nivå kring "Mindre bra" i de psykosociala arbetsmiljöfaktorerna i hälsoundersökningen (Gemensam i Bromöllabolagen)	<6%	<5%	<4%
Nöjdkundmätning (Gemensam i Bromöllabolagen)	-	0	+