

Årsberättelse med internkontrollrapport 2023

Surahammars KommunalTeknik AB

Innehållsförteckning

1	Förvaltningsberättelse	3
1.1	Översikt över verksamhetens utveckling	3
1.2	Händelser av väsentlig betydelse	3
1.3	God ekonomisk hushållning och måluppfyllelse.....	3
1.4	Förväntad utveckling.....	7
1.5	Kvalitetsarbete i verksamheten.....	7
1.6	Ekonomisk uppföljning	8
2	Finansiella rapporter.....	8
2.1	Driftsredovisning.....	8
2.2	Investeringsredovisning	8

1 Förvaltningsberättelse

1.1 Översikt över verksamhetens utveckling

Bolaget har i och med utgången av 2023 avverkat två år med det delägda driftbolaget Mälarenergi Vatten AB. Utveckling fortgår för att på bästa sätt hantera de utmaningar verksamheten ställs inför gällande drift, investeringar och utveckling. Bolaget och Mälarenergi Vatten AB har under året bland annat arbetat med en ny VA-taxa, vattentjänstplan och säkerhet. Bolaget kommer under kommande år fortsätta utveckla sina kontrollfunktioner gällande uppföljning och kontroll av utförda tjänster av Mälarenergi Vatten AB. Under 2023 har arbetet fortsatt med tidigare lagda förnyelseplaner för ledningsnätet. Dock har projekten på ledningsnätet blivit försenade och kom igång sent på året.

1.2 Händelser av väsentlig betydelse

Vid årets bolagsstämma förändrades styrelsen i och med kommunalvalet i höstas. Till ny ordförande för Surahammars Kommunalteknik AB valdes Glenn Baringson och Lucas Hed valdes till vice ordförande.

VD Mats Lindberg avslutade sin tjänst sista maj 2023. Han avtackades av styrelsen för sin arbetsinsats i bolaget och det förändringsarbete som gjorts under åren. Från och med 1 juni 2023 innehar Johan Malvin rollen som VD för bolaget.

Mats Lindberg kommer kvarstå som ordinarie ledamot i Mälarenergi Vatten AB fram till bolagsstämman 2024, och Johan Malvin innehar fram tills dess rollen som suppleant.

Från och med april månad 2023 så utför Mälarenergi Vatten AB kundfaktureringen åt Surahammars Kommunalteknik AB. Faktureringen utförs i efterskott och månadsvis till skillnad från när bolaget hade fakturering i egen regi.

Andra kvartalet 2023 införde bolaget ett nytt affärssystem, vilket har visat sig vara en förbättring av den ekonomiska hanteringen och uppföljning. Det kommer även underlätta för kommunkoncernen med gemensamt affärssystem.

Investeringar på bolagets ledningsnät har inte utförts som planerat under året. De två ”stora” projekten, Kyrkogatan och Bergsvägen, kom i gång senare under hösten och färdigställs under 2024.

Bolaget har som tidigare år tillbaka problem med odebiterat vatten, och ligger på högnivå även 2023. Styrelsen tog under hösten ett beslut att ge Mälarenergi Vatten AB i uppdrag att fokusera på odebiterat vatten.

Naturvårdsavtalet gällande Rävsnäs som arbetats med under året och tidigare år är klart och blev påskrivet under sommaren 2023. Marken vid Rävsnäs är intressant utifrån att bevara biologisk mångfald och avtalet är skrivet på 50 år.

Styrelsen beslutade föreslå att taxan för 2024 skulle höjas med 12%. Vilket även gjordes i Kommunfullmäktige i december.

1.3 God ekonomisk hushållning och måluppfyllelse

Bolaget har finansierat investeringarna under året från egen kassa. Målet från ägardirektivet gällande soliditet uppfylls för året. För att möta kommande utmaningar, som exempelvis högre kostnader för räntor, avskrivningar och köpta varor och tjänster, så har brukningstaxorna höjts med 12% för år 2023.

1.3.1 Goda levnadsvillkor

KF övergripande resultatmål: Trygghet, samhörighet och framtidstro i hela kommunen

Beskrivning

Målet tilldelas:

Kommunstyrelse, nämnder och bolag

Att känna tillit, trygghet och framtidstro är viktigt för att skapa ett jämlikt samhälle.

Ingen ska behöva känna oro för att vistas utomhus i vår kommun.

Att införa ett lokalt brottsförebyggande råd är en viktig del i ett brottsförebyggande och trygghetsskapande arbete inom kommunen,

Att verka för ett klimat som ger en känsla av samhörighet och framtidstro i hela kommunen.

Kommentar

- Surahammars Kommunalteknik har bidragit till måluppfyllelse genom att trygga vattentillgången till kommuninvånare genom ett gemensamt VA bolag som finns sedan den 3 januari 2022.

Styrelse-/ nämndmål: Tillhandahålla och utveckla vatten- och avloppsförsörjningen

Beskrivning

För bostadshus eller annan bebyggelse inom verksamhetsområdet för de allmänna vattenanläggningarna.

Upprätthålla och utveckla den allmänna vatten- och avloppsanläggningen

Aktivt arbeta för att klimatanpassa befintliga och blivande dagvattenanläggningar så att de uppfyller branschpraxis

Anlägga, driva, förvalta och finansiera de anläggningar och anordningar som behövs för att kommunen ska kunna fullgöra sin skyldighet att anordna vatten – och avloppsförsörjningen, för viss befintlig och blivande bebyggelse, i ett större sammanhang med hänsyn till miljö- och hälsoskydd.

Enligt Ägardirektiv KF §31 2020-05-'21

Kommentar

- Målet att trygga vattentillgången till kommuninvånare bedöms som uppfyllt, ett gemensamt VA bolag finns sedan den 3 januari 2022. Andra verksamhets året är till ända och gemensamma VA-bolaget fortsätter att leverera vattentillgång till kommuninvånarna.

Indikatorer	Utfall 2022	Utfall 2023	Mål 2023
● Att uppföljning av gemensamma bolagets ägardirektiv och uppdragsavtal skett under året		● Uppfyllt	

	Aktiviteter	Status	Slutdatum
✓	Ta fram checklista för uppföljning av VA bolaget	Avslutad	2023-12-31

Kommentar

Har följts upp två gånger under året, vår och vinter.

Säkerställa efterlevnad av ägardirektiv och uppdragsavtal

1.3.2 God tillgänglighet

KF övergripande resultatmål: Utvecklad digitalisering inom kommunen

Beskrivning

Målet tilldelas

Kommunstyrelsen, nämnder och bolag

Digitaliseringen i samhället går snabbt. Kommunen behöver utveckla, effektivisera och anpassa sina arbetsprocesser för att möta upp medborgarnas förväntningar på kommunal service.

RUS 2030 Visionsmål- Digital omställning

Kommentar

- Installation av fjärravlästa mätare har inte installerats 2023. Orsaken till detta är att Mälarenergi Vatten AB inte haft tillgång till mätdata tidigare. Planering pågår nu förfullt och 2024 ska fjärravläsare installeras, och även arbeta ikapp de som inte blev installerade 2023.

Styrelse-/ nämndmål: Installation av fjärravlästa mätare

Beskrivning

Effektivisering av mätarhantering och avläsning. Kvalitetsäkring.

Kommentar

- Mälarenergi Vatten AB har inte gjort några revisionsbyten under året. Bakgrunden till det är att hanteringen av vattenmätare togs över i april och de har inte haft tillgång till mätdata tidigare. Planering för revisionsbyten planeras till 2024, och kommer även att arbeta ikapp med de som ligger efter. Under 2024 planeras det för 780 revisionsbyten som då blir till fjärravlästa mätare.

Indikatorer	Utfall 2022	Utfall 2023	Mål 2023
■ Att fjärravlästa mätare installerats löpandet	181	0	

1.3.3 God tillväxt

KF övergripande resultatmål: Underlätta för befintliga företag inom kommunen att verka, expandera och utvecklas,

Beskrivning

Målet tilldelas
Kommunstyrelsen
Surahammars kommunalteknik AB

Innebär att verka för ett gott företagsklimat samt gott etableringsklimat.

Stimulera nyetableringar, nyföretagande och tillväxt genom samverkan.

RUS 2030 Ett nyskapande Västmanland genom hållbar tillväxt-

Kommentar

- Surahammars kommunalteknik bidrar till måluppfyllnad genom att Mälarenergi Vatten AB tillhandahåller aktuell information på hemsidan om verksamheten.

Styrelse-/ nämndmål: Att ge snabb och relevant information till presumtiva kunder via Mälarenergis hemsida

Kommentar

- Adekvat information finns på Mälarenergis hemsida för alla parter, inklusive presumtiva kunder.

1.3.4 God förvaltning

KF övergripande resultatmål: God ekonomisk hushållning

Beskrivning

Målet tilldelas
Kommunstyrelsen, nämnderna och bolag

Finansiellt mål för att uppnå en god ekonomisk hushållning.

RUS 2030 - Ett nyskapande Västmanland med god ekonomisk tillväxt


Kommentar

- Surahammars kommunalteknik bidrar till god ekonomisk hushållning år 2023 genom att visa en soliditet som överstiger målet på 18%. Även utökat antal ägarmöten för att ge kommunen större inblick i bolagets verksamhet och ekonomi.

Styrelse-/ nämndmål: Bolaget ska eftersträva att ha en soliditet på 18% vid varje bokslut

Kommentar

- Soliditeten vid årsbokslut 23%.

Indikatorer	Utfall 2022	Utfall 2023	Mål 2023
 Bolaget ska ha en soliditet på minst 18% vid varje bokslut.	19,5	23	18
Kommentar Mål för år 2023 är en soliditet på 18%			


1.4 Förväntad utveckling


2023 har inneburit ökade kostnader för bolaget genom höjda låneräntor och inflation. Trots det klarar bolaget budgeten, i och med lägre kostnader, och högre VA-intäkter samt övriga intäkter utöver budgeterat. Taxan höjdes med 12% inför verksamhetsåret 2024 för att fortfarande möta ett högt kostnadsläge och stort behov av underhåll.

Beslutade investeringar under året har inte utförts i den takt bolaget räknat med vilket kommer kostnadsmissigt på följande år. Bolaget har en fastställd investeringsplan för ledningsnätet som följs.

Underhållsbehovet på ledningsnätet är stort och måste hanteras kommande år. Bolagets driftbolag har fått i uppdrag av bolagets styrelse att fokusera på ledningsnätet för att minska mängden odebiterat vatten. Under 2024 ska driftbolaget ha färdigställt förnyelseplan för detta ändamål. Att åtgärda underhållsbehovet kommer medföra justeringar i framtida VA-taxa.

1.5 Kvalitetsarbete i verksamheten

Risk	
	Bristande rutiner för uppföljning av uppdragsavtal

Kontrollmoment	Utfall	Kommentar	Period
Att det finns fastställda rutiner som efterlevs gällande uppföljning av uppdragsavtal Vad ska kontrolleras och hur? <i>Att leverantör lever upp till åtagande enligt uppdragsavtal.</i> Kontrollfrekvens? <i>Halvårsvis</i> Ansvarig funktion? <i>VD</i> Hur dokumenteras kontrollen? <i>Stratsys</i>	 Inga avvikelser	Uppföljning andra halv året med Ann-Charlotte Duvkär den 20 december.	Halvår 2 2023

1.6 Ekonomisk uppföljning

2 Finansiella rapporter

2.1 Driftsredovisning

SURAHAMMARS KOMMUNALTEKNIK AB		
Utfall tkr		
År	2023	2022
Intäkter		
Nettoomsättning	32 631	26 296
Övriga rörelseintäkter	3 020	1 367
Summa rörelseintäkter	35 651	27 663
Kostnader	-27 268	-26 504
Summa kostnader	-27 268	-26 504
Rörelseresultat	8 383	1 159
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	288	59
Räntekostnader och liknande resultatposter	-2 700	-1 111
Resultat efter finansiella poster	5 971	107
Bokslutsdispositioner	-5 505	0
Resultat före skatt	466	107
Uppskjuten skatt	16	12
Övriga skatter	0	34
Årets resultat	482	153

2.2 Investeringsredovisning

SURAHAMMARS KOMMUNALTEKNIK AB	
Investeringar utfall mnkr	

SURAHAMMARS KOMMUNALTEKNIK AB	
År	2023
Ledningsnät	3,3
Övrigt	1,3
Summa investeringar	4,5