

Verksamhetsrapport

för Gästrike Vatten AB med dotterbolag per 31 augusti 2025

Delårsrapport tertial 2



Innehåll

<i>Delårsrapport tertial 2</i>	1
1 Inledning	4
1.1 VD har ordet	5
2 Gästrike Vatten-koncernen	6
2.1 Utfall och prognos, delår 2 2025, koncernen	6
3 Strategiska målområden	8
3.1 Leveranssäkerhet	8
3.1.1 Bolagsmål leveranssäkerhet	8
3.2 Kompetens och arbetsmiljö	9
3.2.1 Bolagsmål kompetens och arbetsmiljö	9
3.3 Kvalitet	9
3.3.1 Bolagsmål kvalitet	9
3.4 Kostnadseffektivitet	10
3.4.1 Mätetal kostnadseffektivitet	10
4 Medarbetare	11
4.1 Tillväxt	11
4.2 Åldersstruktur	12
4.3 Sjukfrånvaro	13
4.4 Arbetat tid och frånvaro	14
5 Intern styrning och kontroll	15
5.1 Internkontrollplan	15
5.2 Status arbete med styrelsens prioriterade områden	16
6 Rapportering bolag tertial 2 2025	17
6.1 Gästrike Vatten AB	17
6.1.1 Utfall och prognos Gästrike Vatten AB	17
6.1.2 Väsentliga händelser Gästrike Vatten AB	19
6.2 Gävle Vatten AB	20
6.2.1 Utfall och prognos Gävle Vatten AB	20
6.2.2 Väsentliga händelser Gävle Vatten AB	22
6.2.3 Statistik Gävle Vatten AB	22
6.3 Hofors Vatten AB	23
6.3.1 Utfall och prognos Hofors Vatten AB	23
6.3.2 Väsentliga händelser Hofors Vatten AB	25

Gävle Vatten AB

6.1.3 Utfall och prognos Gävle Vatten AB

Resultaträkning (mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse utfall mot budget	Budget	Prognos	Avvikelse prognos mot budget	Avvikelse T2 prognos mot T1
Gävle Vatten AB	aug 2025	aug 2 025	aug 2025	helår 2025	helår 2 025	helår 2 025	helår 2 025
Periodiserade anslutningsintäkter	9,2	11,2	-2,0	16,9	16,9	0,0	0,0
"Investeringsfond" återföring	2,4	2,2	0,2	3,3	3,6	0,3	0,3
Rörelsens intäkter	206,6	207,7	-1,1	309,4	309,1	-0,3	-0,3
Verksamhetskostnader	-131,9	-134,8	3,0	-202,2	-205,3	-3,1	-1,2
Verksamhetsprojekt	-15,7	-21,6	5,9	-32,4	-32,4	0,0	4,0
Avskrivningar	-25,0	-28,7	3,7	-43,0	-38,0	5,0	4,0
Rörelseresultat	45,7	36,1	9,6	51,9	53,8	1,9	6,8
Finansiella intäkter	0,1	0,0	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1
Finansiella kostnader	-14,5	-24,7	10,2	-37,0	-26,1	10,9	6,9
Resultat efter fin. poster	31,3	11,4	19,9	14,9	27,8	12,9	13,8
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat före skatt	31,3	11,4	19,9	14,9	27,8	12,9	13,8
Skatt	0,0	-2,0	2,0	-3,0	-3,0	0,0	0,0
Periodens resultat	31,3	9,4	21,9	11,9	24,8	12,9	13,8

Investeringar & Exploateringar (mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse utfall mot budget	Budget	Prognos	Avvikelse prognos mot budget	Avvikelse T2 prognos mot T1
Gävle Vatten AB	aug 2 025	aug 2 025	aug 2 025	helår 2 025	helår 2 025	helår 2 025	helår 2 025
Investeringar	257,3	467,0	-209,7	700,5	510,0	-190,5	-156,4
Exploateringar	62,1	78,7	-16,5	118,0	137,4	19,4	-14,7
Totalt investeringar	319,4	545,7	-226,3	818,5	647,4	-171,1	-171,1

(Positivt resultat = överuttag, dvs skuld till VA-kollektivet. Negativt resultat = underuttag, dvs fordran på VA-kollektivet)

Saldo Överuttag/Underuttag (mnkr)	Utfall 2024	Prognos 2025	Prognos 2026
Akkumulerad kort skuld (+) resp. fordran (-) till VA-kollektivet	-4,2	20,6	17,0

Utfallet till och med augusti visar ett resultat på ca +31 mnkr, vilket är 22 mnkr högre än periodens budget. Den positiva avvikelsen är kopplad till såväl lägre kapitalkostnader än budgeterat (totalt 14 mnkr) som till lägre rörelsekostnader (totalt 9 mnkr). De lägre kapitalkostnaderna förklaras främst av att lånevolymen varit lägre än budgeterat efter förskjutna tidplaner i investeringsprojekt och utbetalningar avseende regresskrav efter skyfallet 2021 som visserligen har genomförts under perioden men inte i den takt som var budgeterat, men också av lägre avskrivningskostnader kopplat till senarelagda aktiveringstidpunkter för investeringar. De lägre rörelsekostnaderna avser i första hand verksamhetsprojekten där utfallet oftast inte faller ut jämnt över året, men i viss mån även verksamhetskostnaderna där bland annat en retroaktiv kreditering från Älvkarleby Vatten som gjordes under tertiäl 1 med 2 mnkr avseende avgifter för VA till Furuvik för åren 2021–2024 har bidragit till en lägre nivå. De totala intäkterna är ca 3 mnkr lägre än budget.

Prognosen för helåret är ett resultat på ca +25 mnkr, om än med stor säkerhet i siffrorna. Detta är ca 13 mnkr högre än budgeterat, och 14 mnkr över den prognos som lämnades vid tertiäl 1. Den beräknade resultatförbättringen gentemot budget är fullt ut relaterad till kapitalkostnaderna, som på helårsbasis bedöms bli ca 16 mnkr lägre än budget. När det gäller intäkterna är bedömningen i nuläget att de kommer att återhämta sig till budgeterat nivå för helåret. Arbetet i verksamhetsprojekten beräknas öka i intensitet under hösten och också ge ett helårsutfall i nivå med budget. Även verksamhetskostnaderna beräknas komma att öka under hösten till ett helårsutfall på ca 3 mnkr över budget trots krediteringen från Älvkarleby Vatten på 2 mnkr. Höjd prognos för bland annat snöröjning, läcklagningar samt för personella resurser i linjearbetet är poster som bidrar till detta.

Prognos avseende kostnad för skadestånd kopplade till skyfallet i augusti 2021 är oförändrad och motsvarar tidigare gjord avsättning på 400 mnkr. Avsättningen minskas successivt i takt med att utbetalningar görs.

Helårsprognosen för investeringar uppgår till ca 650 mnkr, vilket är ca 170 mnkr lägre än budget och lika mycket under den prognos som lämnades efter tertiäl 1. Förskjutna tidplaner i flera av de stora projekt som pågår är förklaringen till detta, varav Trygg Vattenförsörjning Gävle och Älvkarleby står för ca 130 mnkr, Nytt Reningsverk för ca 25 mnkr och Bättre dricksvattenkvalitet för ca 15 mnkr. Tidsförskjutningen bedöms inte i något av projekten påverka den slutliga leveranstidpunkten, utan det handlar enbart om omfördelning av investeringsutgifter under projektiden.

6.1.4 Väsentliga händelser Gävle Vatten AB

- Flera av de planerade aktiviteterna har fortlöpt eller färdigställts. Exempelvis ledningsnätsförnyelse i Bomhus och Hagaström, proaktiv läcksökning har haft fokus på Valbo samt arbete för anslutning av kunder.
- Åtgärder har vidtagits i Hamrångebygden för att förbättra vattenkvaliteten. Två mer omfattande läckor har åtgärdats, en i Bomhus och en i Valbo.
- Programmet Trygg dricksvattenförsörjning genom mer dricksvatten – samverkan mellan Gävle och Älvkarleby kommuner fortskrider enligt plan. Detaljplan för fastighet där vattenverket ska byggas, vann laga kraft i juli.
- För att säkerställa kontinuerlig drift och följa miljölagstiftningen vid Duvbacken reningsverk pågår samråd inför nytt miljötillstånd som ska täcka perioden 1 januari 2028 till och med 31 december 2032.
- Gävle Vatten AB:s styrelse har beslut fattats om att skjuta fram tidplanen för utförande av rening av vattnet i Valbo på grund av översyn av reningsmetod samt då lokalisering av reningen för dricksvattnet i Valbo kommer att ske i ett nytt kompletterande vattenverk i Nybo.
- Gävle Vatten AB:s styrelse har beslutat om genomförande av entreprenad för Gävles nya reningsverk med en investeringsbudget på 2 800 – 3 300 mnkr och givit Vd i uppdrag att genomföra entreprenaden. Markarbeten för det nya avloppsreningsverket i Gävle har fortsatt enligt plan under tertialet.
- Gävle Vatten AB:s styrelse har beslutat om att föreslå Gävle kommunfullmäktige att höja VA-taxans bruksavgift från 1 januari 2026 respektive 2027.
- Gävle Vatten AB:s styrelse har beslutat om att föreslå Gävle kommunfullmäktige att utöka verksamhetsområdet för vatten och spillvatten i Åbyggeby. En tidigare överklagan från en fastighetsägare som hanterats i Mark- och miljödomstolen är avslutad. Till stor del kommer anslutning till kommunalt VA kunna erbjudas före 2025-12-31.
- Årsstämman för Gävle Vatten AB har genomförts.

6.1.5 Statistik Gävle Vatten AB

Nyckeltal (t kbm)	T2 2025	T2 2024	T2 2023	T2 2022	T2 2021
Mottagen mängd	8 733 797	10 825 608	10 564 432	9 122 824	11 105 378
Producerad mängd	5 522 400	5 740 944	6 411 052	6 144 440	6 362 745
Försåld mängd	4 513 230	4 413 510	4 344 950	4 447 415	4 371 901
Antal vattenläckor	19	62	47	33	35
Antal avloppsstoppar	36	58	72	61	75