

Verksamhetsrapport

för Gästrikvatten AB med dotterbolag per 31 augusti 2022

Delårsrapport tertial 2



Innehåll

1. Inledning	3
2. Målanalys.....	4
Utfall och viktiga händelser T2 samt prognos	9
Gästrike Vatten AB.....	9
Gävle Vatten AB	11
Hofors Vatten AB	14
Ockelbo Vatten AB.....	16
Älvkarleby Vatten AB	18
Östhammar Vatten AB.....	20
För verksamheten viktig statistik.....	23

1. Inledning

Fortsatt många aktiviteter och projekt i enlighet med verksamhetsplanen pågår i verksamheten. Fortsatt stort antal anslutningar och förändringar som berör exploateringar och etableringar ses, främst berörs Gävle Vatten. Efterarbete från skyfallet i Gävleborg i augusti 2021 fortlöper och årsdagen uppmärksammandes av media.

Lagen om allmänna vattentjänster kommer att revideras från 1 januari 2023 i enlighet med propositionen Hållbara vattentjänster. Ett förslag till implementering arbetas fram. Fortsatt bevakning och förberedelse för nya dricksvattenföreskrifter från Livsmedelsverket samt vad nytt vatten- samt avloppsdirektiv innebär för Gästrike Vattens verksamhet och våra kommuner sker.

Andra delen av året har fortsatt präglats av kriget i Ukraina genom ett försämrat säkerhetsläge och påverkan på de ekonomiska förutsättningarna rörande såväl ökat ränteläge som inflation samt ökade elpriser.

Den nationella råvaru- och komponentbristen från tidigare år ligger kvar och säkerhetsläget påverkar dessutom tillgången på fällningskemikalier som nyttjas i reningsverk och många vattenverk i Sverige. Fortsatt kontinuitetsplanering sker med fokus på brist på kemikalier. Vi deltar i Länsstyrelsernas samordningsarbete.

Dessa faktorer påverkar verksamheten genom förseningar, omprioriteringar och ökade kostnader och har till viss del påverkat utfall och prognoser i bokslutet för Tertial 2 och föranlett förändringar i verksamhetsplanen och revidering av kontinuitetsplaner. I de preliminära budgetramarna för 2023 och framåt har höjd till viss del tagits för de ökade kostnaderna trots osäkert läge. Kostnaderna för kommande år bedöms öka ytterligare.

2. Målanalys

2.1 Stort förtroende för våra VA-tjänster

- Bedömningen är att förflyttning mot målet har skett.

Målet innebär att vi har en driftsäker VA-försörjning och säkra leveranser av god kvalitet till invånare och kunder i samtliga kommuner. Även en hög tillgänglighet och tydlig information som ger god service.

Under 2022-2023 kommer aktiviteter kopplade till nedanstående fokusområden prioriteras för att förflytta oss mot det strategiska målet.

Goda samarbetsformer – Dialog med företagare, kommuner och andra intressenter för att skapa goda förutsättningar att kunna möta behov, stödja samhällsutveckling och bidra med kunskap i VA frågor.

Servicenivå – Öka kundnyttan och höja nivån på vår service genom digitalisering som förenklar kontakten och tillgängligheten. Tydliga, effektiva processer och rutiner som säkerställer trygg ärendehantering för våra kunder.


Tydlig taxa – Lätt att förstå våra dokument och framförhållning om framtida nivåer och beräkningsgrunder.

Vi har påbörjat dialoger med företagare inom olika områden. Främst har det i nuläget varit kopplat till taxa, förbrukning och mätarstorlekar. Vi har också deltagit i ett antal olika event under tertialet för att genom dem nå ut till kommunernas invånare och sprida kunskap i VA frågor, skapa ett intresse för det vi gör och hur vi bidrar till samhällsutveckling och miljö. Ett arbete för att höja nivån på vår service pågår inklusive arbete med att skapa tydligare fakturor.


Ständiga förbättringar pågår kontinuerligt för att säkerställa att dricksvattnet som levereras till våra kunder är ett hälsomässigt säkert vatten av bra kvalitet. Ett stort kvalitetsarbete har genomförts genom att reningsstegen på varje vattenverk har utvärderats mot uppdaterad branschstandard (s k mikrobiellanalys (MBA)). Utvärderingen visar att vissa åtgärder behöver vidtas på många av våra vattenverk för att ha fortsatt god kvalitet.

Analys av indikatorer

Hälsomässigt säkert vatten - Målvärdet beskriver andelen vattenprover som är tjänliga enligt fastställt kontrollprogram. Indikatorn uppnås för perioden. Det innebär att allt vatten som levererats ut har varit hälsomässigt säkert.

Indikator	Bolag	Utfall tom april	Målvärde	Prognos helår
Hälsomässigt säkert vatten	Gävle Vatten, Hofors Vatten, Ockelbo Vatten, Älvkarleby Vatten, Östhammar Vatten	100	>99%	 Uppnås

2.1.1 Hållbar organisation och attraktiv arbetsgivare

 Bedömningen är att vi kommer att förflytta oss mot målet under året.

Målet innebär att vi har en bra arbetsmiljö med engagerade medarbetare. Vi har ett aktivt ledar- och medarbetarskap.

Under 2022 kommer aktiviteter kopplade till nedanstående fokusområden prioriteras för att förflytta oss mot det strategiska målet.

Ledarutveckling – Utveckla det aktiva ledarskapet.

Medarbetarskapsutveckling – Utveckla det aktiva medarbetarskapet.

Organisationsutveckling – Tydliggöra behov och förutsättningar för att ta fram långsiktiga bemannings- och kompetenslösningar.

Arbetet med att utveckla organisationen har fortsatt under tertial 2. Verksamheten har kommit in i en ny fas och med beslut om stora investeringar i Östhammar behöver vi ytterligare stärka projektverksamheten. Det finns även fördelar med att samla projekt och uppdrag inom program för att hålla ihop styrning och kommunikation för en bra helhet. Avdelningen Projekt har bildats för att ge goda förutsättningar för såväl den löpande som den projektrelaterade verksamheten. En ytterligare enhet har bildats under avdelningen Ledningsnät för att skapa förutsättningar för ett gott ledarskap.

För att ersätta vakanser och förstärka verksamheten fortlöper rekryteringsarbetet enligt plan. En plan för lokalförsörjning på kort- och medellång sikt tagits fram och kompletterande lokaler hyrs för att rymma alla medarbetare. I samband med vårens medarbetardag ordnades studiebesök i de nya lokalerna.

Årets medarbetarenkät utgår på grund av pågående organisationsutveckling samt bemanning av chefer. Istället har en digital pulsmätning avseende arbetsmiljö genomförts under sommaren. Dock har resultatet av mätningen inte kommit ännu.

Analys av indikatorer

Ökat engagemangsindex - Index för medarbetarengagemang ska öka under året fram till nästa mätning som en effekt av de aktiviteter som genomförs. Under året sker fortsatt utveckling av organisationen och flera chefer rekryteras in varför pulsmätning istället sker.

Ökat ledarindex - Index för ledarskap ska öka under året fram till nästa mätning som en effekt av de aktiviteter som genomförs. Under året sker rekrytering av flera chefer varför indikatorn pausats.

Indikator	Bolag	Utfall Tom april	Målvärde	Prognos helår
Ökat engagemangsindex	Gästrike Vatten	-	Ökning	Ingen mätning 2022
Ökat ledarindex	Gästrike Vatten	-	Ökning	Ingen mätning 2022

2.3 Långsiktigt hållbar VA-försörjning

- Bedömningen är att vi kommer att förflytta oss mot målet under året.

Målet innebär att vi har en låg miljöpåverkan, god hushållning av resurser och en robust vattenförsörjning. Vi tillgodoser dagens behov och kan möta tillväxt, utan att äventyra kommande generationers möjligheter.

Under 2022 kommer aktiviteter kopplade till nedanstående fokusområden prioriteras för att förflytta oss mot det strategiska målet.

God status på ledningsnätet - Förstärkt arbete för att minska mängden dricksvatten som läcker ut från ledningsnätet eller olovligen tas ut samt för att minska mängden av annat vatten, sk ovidkommande) i våra spillvattenledningar. Exempel på ovidkommande vatten kan vara anslutet dagvatten, anslutet dräneringsvatten samt inläckage från marken om ledningarna inte är täta.

Möta anslutningsbehov – Fortsatt arbete för att tydliggöra vilken VA-kapacitet som finns idag och hur det svarar mot dagens och framtida behov, möjliga lösningar inklusive tidplan och kostnader för att ta fram investeringsplan för ökad kapacitet och utbyggnad.

Skapa robust VA-försörjning – Fortsatt arbete för att öka leveranssäkerhet och långsiktigt hållbara VA-tjänster.

Stärkt säkerhetsskydd – Fortsatt arbete för att säkerställa fysiskt säkerhetsskydd och att information om våra samhällsviktiga anläggningar hanteras på ett bra sätt av såväl medarbetare, styrelseledamöter som entreprenörer, konsulter och leverantörer.

Flera aktiviteter är planerade under året kopplade till utökad leveranssäkerhet och kapacitet på våra verk. Vi ser en svag trend av att antalet anslutningsärenden minskat från tidigare mycket höga nivåer, arbete pågår dock fortfarande med att möjliggöra inkomna anslutningsärenden i tid och med rätt teknisk lösning. Gävle Vatten har stor mängd exploateringsprojekt kopplade till såväl

kommunens som privata aktörers utveckling av verksamheter och bostäder, där omfattande utredningsinsatser och investeringar i ledningsnätet behövs för att säkra god VA försörjning.

Arbetet med att ta fram hydrauliska modeller för beslut kopplade till ledningsnätsinvesteringar och reinvesteringar har påbörjats för samtliga dotterbolag. Modellerna är ett centralt verktyg för verksamhetens bedömning av kommande behov av förnyelse, utbyggnad och underhåll.





Intensivt arbete med att ta fram underlag för bedömning av skadeärenden kopplade till Skyfallet 2021 pågår. Under perioden har också samverkan med Gävle kommun genomförts i flera frågor kopplade till underlag för åtgärdsplanering på kort och lång sikt för att förbättra förutsättningarna att hantera dagvatten och skyfall

Analys av indikatorerna

God tillståndshantering – Indikatorn beskriver andelen miljödömande för vattenuttag och tillstånd/villkor för avloppsreningsverk som klaras för år/max eller medelvärden.

Indikatorn visar på fortsatt mindre avvikelser för Hofors Vatten AB avseende vattendomen för ytvattenuttag i Hammardammen. För Östhammar Vatten AB är avvikelsen större då riktvärden vid Öregrunds reningsverk överskrids. Det innebär att vi i övrigt uppfyller miljödömande för vattenuttag och tillstånd/villkor för avloppsreningsverk.

Ledningsnätsförnyelsetakt enligt strategi: Indikatorn beskriver efterlevnad av förnyelsetakt per bolag. Förnyelsetakten för T1 och T2 redovisas som prognos för årets utfall enligt årsplan och T3 redovisas som utfall rullande tre år.

Indikator	Bolag	Utfall Tom aug	Målvärde	Prognos helår
God tillståndshantering	Gävle Vatten Hofors Vatten Ockelbo Vatten Älvkarleby Vatten		100	Uppnås
God tillståndshantering	Hofors Vatten		100	Mindre avvikelse
God tillståndshantering	Östhammar Vatten		100	Risk för avvikelse
Ledningsnätsförnyelsetakt enligt strategi	Gävle Vatten Hofors Vatten Ockelbo Vatten Älvkarleby Vatten Östhammar Vatten		< 25 %	Uppnås då arbete pågår enligt plan

2.4 Ekonomi i balans

◆ Bedömningen är att vi kommer att förflytta oss mot målet, men inte fullt ut i alla bolag.

Målet innebär att vi har rätt nivå på bruksavgift och anläggningsavgift utifrån ett 5-årsperspektiv.

Under 2022 prioriteras aktiviteter kopplade till nedanstående fokusområden för att förflytta oss mot det strategiska målet.

Ökad transparens i budgetarbetet – Fortsatt utveckling av arbetssätt och delaktighet för ökad förståelse samt ökad tidshorisont över åren

Förenklad uppföljning - Med en väl grundad budget kan uppföljningen utvecklas med en aktiv avvikelshantering och säkra prognoser

Under det andra tertialet har förändrad periodisering av intäktsbudgeten gjorts för att minska avvikelser relaterade till säsongsvariationer och underlätta uppföljning av utfall löpande under året. Förberedelser har även gjorts för ett modifierat arbetssätt i kommande budgetprocess, med ökad delaktighet och förankring i fokus.

Analys av indikatorerna

Resultat i balans – Budget och den fleråriga ekonomiska planen sätts utifrån att självkostnadsprincipen ska vara uppfylld över en femårsperiod. Indikatorn visar procentuell avvikelse från budget när det gäller förhållandet mellan intäkter och kostnader, vilket indikerar uppfyllandet av självkostnadsprincipen över tid.

Prognosen för helåret är att målvärdet uppnås för samtliga bolag i koncernen utom Ockelbo Vatten där en procentuell avvikelse mot budget för helåret beräknas bli -8 % mot vad som var budgeterat. För Ockelbo Vatten kommer både högre kostnader för bland annat akuta underhållsåtgärder på ledningsnätet samt i viss mån ökade räntekostnader påverka, men även en nedjusterad intäktprognos bidrar till att målvärdet inte uppnås för helåret.

Indikator	Bolag	Målvärde	Prognos helår
Resultat i balans	Gävle Vatten	budget +/- 5 %	Uppnås
	Hofors Vatten	budget +/- 5 %	Uppnås
	Ockelbo Vatten	budget +/- 5 %	Uppnås ej
	Älvkarleby Vatten	budget +/- 5 %	Uppnås
	Östhammar Vatten	budget +/- 5 %	Uppnås

3. Utfall och viktiga händelser T2 samt prognos

Gästrikvatten AB

Resultaträkning (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsprognos mot årsbudget
Gästrikvatten AB	augusti	augusti	augusti	2022	2 022	2 022
	2022	2 022	2022	2022	2 022	2 022
Intäkter från dotterbolag	78 859	77 035	1 824	115 553	120 294	4 741
Övriga intäkter	392	0	392	0	450	450
Verksamhetskostnader	-22 935	-17 497	-5 438	-26 245	-31 636	-5 391
Personalkostnader	-54 485	-57 472	2 987	-86 208	-86 208	0
Avskrivningar	-1 774	-2 000	226	-3 000	-2 800	200
Rörelseresultat före fin.	56	67	-10	100	100	0
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-56	-67	10	-100	-100	0
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	0	0	0	0	0	0
Skatt	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat	0	0	0	0	0	0

Investeringar (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsprognos mot årsbudget
	2 022	2 022	2 022	2 022	2 022	2 022
Investeringar	1 209	667	542	1 000	1 580	580
Exploateringar	0	0	0	0	0	0
Totalt investeringar	1 209	667	542	1 000	1 580	580

Analys av utfall

Utfallet till och med augusti visar att kostnaderna ligger ca 2 mnkr över budget, vilket också innebär att 2 mnkr mer än budget har fördelats till dotterbolagen. Avvikelsen är relaterad till verksamhetskostnader (ca 5 mnkr), och avser främst IT-kostnader. Personalkostnaderna är ca 3 mnkr lägre än budget, vilket dock handlar om en periodiseringsavvikelse snarare än en faktisk kostnadsminskning.

Prognosen för helåret är att personalkostnaderna hamnar i nivå med budget, medan verksamhetskostnaderna bedöms komma att följa budget under det sista tertialet men att den avvikelse som redan har belastat resultatet kommer att kvarstå. Arbete kommer att ske för att hålla nere kostnaderna. Det innebär totala kostnader utöver budget på strax under 5 mnkr att fördela till dotterbolagen, vilket är betydligt mer än i föregående prognos. De utökade kostnaderna beror främst på arbete med IT-säkerhet, vilka var svåra att prognostisera vid tertial 1 på grund av osäkra leveranser. Generellt kan sägas att vi ännu inte ser någon betydande effekt av ökad inflation på kostnadssidan, men att påverkan under 2023 sannolikt kommer att vara högre.

Helårsprognosen för investeringar är 0,6 mnkr över budget, vilket är relaterat till införandet av ett nytt kartsystem i verksamheten.

Sammanfattning av viktiga händelser under T2

- Implementering av ny organisation och utveckling av verksamheten fortlöper. Flytt till nya lokaler på Teknikparken samt förberedelse av utveckling av befintliga lokaler har skett.
- Förändringar kommer ske i LAV (Lagen om allmänna vattentjänster) från årsskiftet efter beslut i enlighet med propositionen Vågar till Hållbara Vattentjänster. Bland annat blir kraven på Vattentjänstplaner tydligare. Förslag till implementering tas fram och vi följer Svenskt Vattens arbete med att ta fram vägledning.
- Yttrande på Livsmedelsverket förslag till nya dricksvattenföreskrifter som ska implementera delar av det nya dricksvattendirektivet (EU) 2020/2184 i Sverige har lämnats med utgångspunkt i Svenskt Vattens yttrande.
- Visselblåsarfunktion har implementerats för att uppfylla ny lagstiftning
- Lämnar löpande underlag till Länsstyrelsen i Gävleborg och Uppsala om nyttjande och behov av kloridbaserade fällningskemikalier för att kunna nyttjas vid en nationell prioritering i en bristsituation.
- Implementering av det nya GIS-systemet pågår och utveckling planeras.
- Strategi för hantering av slam från våra reningsverk kommer att hanteras i två parallella spår. Hantering upp till 10 år är att tillämpa etablerad teknik i form av anläggningsjord samt samförbränning. Det för att ge oss tid att låta teknikutvecklingen komma längre så att det finns fler lösningar och aktörer för slamförädling.
Parallellt påbörjas ett arbete för att kunna växla över från de etablerade lösningarna på ett säkert sätt. Arbetet kräver mer utredningar och kan leda till behov av initiativ till egen investering.

Gävle Vatten AB

Resultaträkning (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsprognos mot årsbudget
	augusti	augusti	augusti			
	2022	2 022	2022			
Gävle Vatten AB						
Periodiserade anslutningsintäkter	10 852	8 000	2 852	12 000	15 500	3 500
"Investeringsfond" återföring	2 390	2 400	-10	3 600	3 600	0
Rörelsens intäkter	149 822	147 147	2 675	221 684	224 700	3 016
Verksamhetskostnader	-103 225	-96 299	-6 926	-144 448	-153 019	-8 571
Verksamhetsprojekt	-12 984	-11 647	-1 338	-17 470	-23 147	-5 677
Avskrivningar	-20 772	-22 000	1 228	-33 000	-32 000	1 000
Rörelseresultat före fin.	26 083	27 601	-1 519	42 366	35 633	-6 733
Finansiella intäkter	63	0	63	0	65	65
Finansiella kostnader	-2 340	-4 000	1 660	-6 000	-4 000	2 000
Resultat efter finansiella poster	23 806	23 601	204	36 366	31 698	-4 668
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	23 806	23 601	204	36 366	31 698	-4 668
Skatt	0	-1 333	1 333	-2 000	-2 000	0
Periodens resultat	23 806	22 268	1 538	34 366	29 698	-4 668

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsprognos mot årsbudget
	2 022	2 022	2 022			
	Investeringar	62 396	76 900			
Exploateringar	22 317	43 567	-21 249	65 350	47 280	-18 070
Totalt investeringar	84 713	120 467	-35 754	180 700	178 217	-2 483

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

Saldo Överuttag/Underuttag (tkr)	Utfall 2021	Prognos 2022
Akkumulerad kort skuld (+) resp. fordran (-) till VA-kollektivet	-4 326	25 372

Analys av utfall

Utfallet till och med augusti visar ett resultat som är 1,5 mnkr över budget. Detta trots i viss mån förhöjda verksamhetskostnader, vilka dock "möts" av såväl högre intäkter som lägre kapitalkostnader än budgeterat.

Under årets sista månader bedöms kostnadsnivån komma att öka ytterligare något bland annat relaterat till fortsatta aktiviteter för att möta tillväxten inom kommunen, samt andra verksamhetsprojekt som är planerade att genomföras under hösten.

Såväl anslutnings- som brukningsintäkter beräknas även på helårsbasis bli något högre än budgeterat. Den kostnadsökning vi ser för motsvarande period är relaterad till både löpande verksamhetskostnader och verksamhetsprojekt. Faktorer som har drivit upp dessa kostnader är bland annat åtgärder och utredningar kopplade till skyfallet i augusti förra året som inte var budgeterade, tillväxtrelaterade aktiviteter som var svåra att kostnadsberäkna i budget, flera större akuta åtgärder på ledningsnätet samt ett ökat resursbehov vilket innebär högre konsultkostnader än beräknat. Prognosen för räntekostnader är lägre än budgeterat trots det förändrade ränteläget, detta tack vare en lägre nyttjandegrad av checkkrediten än tidigare beräknat. Även avskrivningskostnaderna bedöms bli något lägre än budgeterat, delvis på grund av att aktiveringstidpunkten för investeringar har förskjutits i tid under året. Generellt kan sägas att vi ännu inte ser någon betydande effekt av ökad inflation på kostnadssidan, men att påverkan under 2023 sannolikt kommer att vara högre.

Då de ökade kostnaderna möts av högre intäkter än budget sam lägre kapitalkostnader innebär det att prognosen för helåret är ett resultat på ca 5 mnkr under budget.

Bedömd nivå på den avsättning som gjordes förra året avseende skadestånd kopplade till skyfallet i augusti 2021 är oförändrad, dvs 250 mnkr. Skadeståndskrav främst från försäkringsbolag inkommer fortfarande och ansvarsfrågan är ännu inte klarlagd.

Utfallet för investeringar per den 31 augusti är drygt 35 mnkr lägre än budgeterat, men prognosen på helårsbasis är totalt sett i nivå med budget. Dock bedöms fördelningen mellan exploateringar och övriga investeringar bli något justerad. Förseningar inom kommunala exploateringar (främst Ersbo etapp 4) och i viss mån lägre kostnader för att möjliggöra anslutningar än beräknat innebär att prognosen för exploateringar är lägre än budgeterat, samtidigt som bland annat tidigareläggande av arbete med råvattenledning för hållbar vattenförsörjning, vilket inte var budgeterat under 2022, bidrar till att övriga investeringar bedöms bli något högre än budget.

Sammanfattning av viktiga händelser under T2

- Aktiviteter och projekt i enlighet med årets verksamhetsplan fortlöper. Förändringar för åtgärder vid Totra vattenverk.
- Större händelse med anledning av läckage på ny ledning för järnklorid i kemrum på Duvbacken inom invallat område. Brister i invallningen medförde läckage ut i bassängerna. Massiva åtgärder vidtogs för att få ordning på reningsprocesserna och undvika påverkan på miljön.

- Större händelse på grund av lastbilsolycka som ledde till utsläpp av ca 100 l diesel på vattentäkt. Hanterades väl enligt rutin för kemisk förorening, ingen vidare kontaminering konstaterades.
- Flera stora vattenläckor under sommaren bland annat Hille och Valbo med påverkan på kunder genom låga tryck.
- Många frågor från media rörande årsdagen av skyfallet 2021. Fortsatta kundkontakter gällande oroliga fastighetsägare runt Hemlingbybäcken, vid regn, åtgärder och dialog tillsammans med Gävle kommun pågår. Flera akuta underhållsarbeten kopplade till skador efter skyfallet bland annat med stor trafikpåverkan Sörby Urfjäll.
- Samhällsbyggnadsnämndens synpunkter på reviderad Utbyggnads- och anslutningsplan för kommunalt VA i omvandlingsområden ska inhämtas.
- Gävle kommunfullmäktige har beslutat att från 1 januari 2023 höja VA-taxans brukningsavgift
- Åtgärder har gjort att fler kan anslutas till dricksvatten i Hamrådebygden.
- Gävle vattens styrelse har tagit beslut om inriktning för lokalförsörjning på medellång sikt.

Hofors Vatten AB

Resultaträkning (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse
	augusti	augusti	redovisat			
	2022	2 022	mot budget augusti 2022			
Hofors Vatten AB						
Periodiserade anslutningsintäkter	34	0	34	0	60	60
"Investeringsfond" återföring	0	0	0	0	0	0
Rörelsens intäkter	19 629	18 580	1 049	28 500	29 440	940
Verksamhetskostnader	-12 944	-13 780	836	-20 670	-21 179	-509
Verksamhetsprojekt	-687	-1 667	980	-2 500	-2 589	-89
Avskrivningar	-4 089	-4 533	444	-6 800	-6 300	500
Rörelseresultat före fin.	1 943	-1 400	3 343	-1 470	-569	901
Finansiella intäkter	2	0	2	0	0	0
Finansiella kostnader	-643	-667	24	-1 000	-1 100	-100
Resultat efter finansiella poster	1 302	-2 067	3 368	-2 470	-1 669	801
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	1 302	-2 067	3 368	-2 470	-1 669	801
Skatt	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat	1 302	-2 067	3 368	-2 470	-1 669	801

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse
	2 022	2 022	redovisat			
	2 022	2 022	mot budget 2 022			
Investeringar	8 596	6 733	1 863	10 100	14 535	4 435
Exploateringar	0	200	-200	300	50	-250
Totalt investeringar	8 596	6 933	1 663	10 400	14 585	4 185

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

Saldo Överuttag/Underuttag (tkr)	Utfall 2021	Prognos 2022
Akkumulerad kort skuld (+) resp. fordran (-) till VA-kollektivet	5 032	3 363

Analys av utfall

Utfallet till och med augusti visar ett resultat som är 3,4 mnkr över budget. Detta tack vare såväl högre brukningsintäkter än beräknat, som en lägre kostnadsnivå både när det gäller löpande verksamhet, verksamhetsprojekt och avskrivningar.

Prognosen för helåret är ett resultat som är ca 0,8 mnkr över budget. Intäkterna (i huvudsak brukningsavgifterna) bedöms på helårsbasis vara lite lågt budgeterade, varför prognosen är att den avvikelse vi ser till och med augusti på ca 1 mnkr kvarstår vid årsskiftet. Dock beräknas nivån på såväl löpande verksamhetskostnader som verksamhetsprojekt öka under det tredje tertialet (främst beroende på att alla kostnader inte faller ut jämnt över året), vilket gör att de totala kostnaderna på årsbasis beräknas hamna ungefär i nivå med budget. Det finns en risk för ökade kostnader på grund av skadeståndskrav efter skyfallet i augusti 2021. Det rör sig om sent inkomna ärenden utan anspråk och utan klarlagt ansvar, varför dessa ännu inte är beaktade i prognos. Generellt kan sägas att vi ännu inte ser någon betydande effekt av ökad inflation på kostnadssidan, men att påverkan under 2023 sannolikt kommer att vara högre.

Prognosen för investeringar är ca 4 mnkr högre än budget för helåret, vilket är en följd av förändrad tidsplan vad gäller Trafikverkets arbete med E16-projektet, där vissa entreprenaddelar har tidigarelagts. Prognosen är osäker och risk finns för betydande fördyringar kopplade till markförhållanden och materialkostnader.

Sammanfattning av viktiga händelser under T2

- Aktiviteter och projekt i enlighet med årets verksamhetsplan fortlöper.
- Driftstörning på grund av kommunikationsbortfall efter åska. Två kunder blev utan vatten.
- Entreprenad i ledningsnätsförnyelse E16 (samordning med Trafikverkets projekt) har haft problem med avvikande dricksvattenprover, utredning och åtgärder vidtagna. Inspektion samt besiktning betongkonstruktion (extern) genomförd av Hofors lågreservoar. Inga större avvikelser noterade, viss reparation innan återfyllning kommer utföras.
- Grävsamordningsmöten initierade och påbörjade.
- Hofors kommunfullmäktige har beslutat att från 1 januari 2023 höja VA-taxans brukningsavgift.

Ockelbo Vatten AB

Resultaträkning (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse
	augusti	augusti	redovisat			
	2022	2 022	mot budget augusti 2022			
Ockelbo Vatten AB						
Periodiserade anslutningsintäkter	55	0	55	0	70	70
"Investeringsfond" återföring	0	0	0	0	0	0
Rörelsens intäkter	11 598	11 930	-332	18 000	17 430	-570
Verksamhetskostnader	-9 635	-8 667	-968	-13 000	-13 897	-897
Verksamhetsprojekt	-746	-1 033	288	-1 550	-1 625	-75
Avskrivningar	-1 756	-2 000	244	-3 000	-2 800	200
Rörelseresultat före fin.	-484	230	-714	450	-822	-1 272
Finansiella intäkter	3	0	3	0	0	0
Finansiella kostnader	-381	-300	-81	-450	-700	-250
Resultat efter finansiella poster	-862	-70	-792	0	-1 522	-1 522
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	-862	-70	-792	0	-1 522	-1 522
Skatt	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat	-862	-70	-792	0	-1 522	-1 522

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse
	2 022	2 022	redovisat mot budget 2 022			
	2 022	2 022	2 022			
Investeringar	4 750	7 800	-3 050	11 700	12 622	922
Exploateringar	2	200	-198	300	100	-200
Totalt investeringar	4 752	8 000	-3 248	12 000	12 722	722

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

Saldo Överuttag/Underuttag (tkr)	Utfall 2021	Prognos 2022
Akkumulerad kort skuld (+) resp. fordran (-) till VA-kollektivet	1 857	335

Analys av utfall

Utfallet till och med augusti visar ett resultat som är ca 1 mnkr under budget, vilket beror på höga verksamhetskostnader efter flera kostsamma, akuta underhållsåtgärder på ledningsnätet. Intäkterna är dessutom något lägre än budget, de "möts" dock av i viss mån lägre kostnader för verksamhetsprojekt och avskrivningar.

Prognosen för helåret är en förlust på ca 1,5 mnkr. Denna resultatförsämring i förhållande till budgeterat nollresultat förklaras främst av de akuta händelser på ledningsnätet som nämnts ovan, men även av en nedjusterad intäktsprognos samt i viss mån av ökade räntekostnader (enligt prognos från Kommuninvest). Avskrivningskostnaderna bedöms å andra sidan bli något lägre än budget. Det finns en risk för ökade kostnader på grund av skadeståndskrav efter skyfallet i augusti 2021. Det rör sig om sent inkomna ärenden utan anspråk och utan klarlagt ansvar, varför dessa ännu inte är beaktade i prognos. Generellt kan sägas att vi ännu inte ser någon betydande effekt av ökad inflation på kostnadssidan, men att påverkan under 2023 sannolikt kommer att vara högre.

Prognosen för totala investeringar är 0,7 mnkr högre än budget för helåret, varav 0,9 mnkr avser ny- och reinvesteringar (i huvudsak relaterat till Källängets vattenverk) medan exploateringarna beräknas bli 0,2 mnkr lägre än budgeterat.

Sammanfattning av viktiga händelser under T2

- Fortsatt många akuta åtgärder på ledningsnätet i framför allt centrala Ockelbo och Åmot. Det ledde till stor påverkan i form av att extra rening av dricksvattnet behövdes i Åmot.
- Aktiviteter och projekt i enlighet med årets verksamhetsplan fortlöper.
- Driftsatt ledning för råvatten från Mobyheden Södra till Säbyggeby vattenverk.
- Ockelbo kommunfullmäktige har beslutat att från 1 januari 2023 höja VA-taxans brukningsavgift.

Älvkarleby Vatten AB

Resultaträkning (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse
	augusti	augusti	redovisat			
	2022	2 022	mot budget			
Älvkarleby Vatten AB			augusti			årsprognos
			2022	2022	2 022	mot årsbudget
Periodiserade anslutningsintäkter	251	253	-2	380	450	70
"Investeringsfond" återföring	0	0	0	0	0	0
Rörelsens intäkter	21 958	21 550	408	32 000	32 490	490
Verksamhetskostnader	-14 608	-14 932	324	-22 398	-22 351	47
Verksamhetsprojekt	-798	-2 080	1 282	-3 120	-3 070	50
Avskrivningar	-3 806	-4 000	194	-6 000	-5 900	100
Rörelseresultat före fin.	2 997	791	2 206	862	1 619	757
Finansiella intäkter	2	0	2	0	0	0
Finansiella kostnader	-403	-400	-3	-600	-700	-100
Resultat efter finansiella poster	2 596	391	2 205	262	919	657
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	2 596	391	2 205	262	919	657
Skatt	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat	2 596	391	2 205	262	919	657

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse
	2 022	2 022	redovisat			
	2 022	2 022	mot budget			
			2 022			årsprognos
			2 022	2 022	2 022	mot årsbudget
Investeringar	5 695	6 733	-1 038	10 100	19 569	9 469
Exploateringar	220	333	-114	500	400	-100
Totalt investeringar	5 915	7 067	-1 152	10 600	19 969	9 369

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

Saldo Överuttag/Underuttag (tkr)	Utfall 2021	Prognos 2022
Accumulerad kort skuld (+) resp. fordran (-) till VA-kollektivet	7 764	8 683

Analys av utfall

Utfallet till och med augusti visar ett resultat som är ca 2 mnkr över budget. Orsaken är främst att verksamhetsprojekten ännu så länge inte har så högt utfall, men såväl högre bruksintäkter som lägre verksamhetskostnader och avskrivningar än budget bidrar också något.

Prognosen för helåret är ett resultat som är 0,7 mnkr över budget. Det är främst intäktsprognozen som har justerats upp något, baserat på utfall och en bedömning framåt. De totala kostnaderna bedöms på helårsbasis hamna ungefär i nivå med budget. Det gäller även verksamhetsprojekten som beräknas genomföras enligt plan trots det lite lägre utfallet hittills i år. Generellt kan sägas att vi ännu inte ser någon större effekt av ökad inflation på kostnadssidan, men att påverkan under 2023 sannolikt kommer att vara högre.

Till skillnad från resultatet så avviker prognosen för investeringar markant från budget. Prognostiserat utfall för helåret är ca 20 mnkr, vilket är ca 9,5 mnkr högre än budget. Avvikelsen förklaras till stor del av en utökad omfattning av ledningsnätsförnyelse Sandvägen och Långsand, samt ej budgeterad ledningsnätsflytt för exploatering i Tegelbruket. Jämfört med föregående prognos har ca 1,5 mnkr tillkommit kopplat till fördyringar vad gäller investering i kemtank till Skutskärs reningsverk, samt inköp av nederbördsräddare.

Sammanfattning av viktiga händelser under T2

- Aktiviteter och projekt i enlighet med årets verksamhetsplan fortlöper.
- Regeringen har fattat beslut om Häcksören Naturreseptat i enlighet med Länsstyrelsens beslut. Skälet till vår överklagan var att säkerställa framtida utbyggnad av Skutskärs reningsverk.
- Startmöte med Älvkarleby kommun har genomförts i syfte att diskutera samarbetsformer för exploatering i Gårdskär.
- Installerat nivågivare för grundvatten för vattenverken i Sand och Vattenverkstan. Vidtagit åtgärder på Marma vattenverk.
- Älvkarleby Vatten AB:s styrelse har beslutat att godkänna förslaget till Preliminär budgetram inklusive investeringar för Älvkarleby Vatten AB år 2023 samt plan för 2024–2026.

Östhammar Vatten AB

Resultaträkning (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse
	augusti	augusti	redovisat			
	2022	2 022	mot budget			
Östhammar Vatten AB	augusti	augusti	augusti	2022	2 022	2 022
Periodiserade anslutningsintäkter	918	667	251	1 000	1 350	350
"Investeringsfond" återföring	0	0	0	0	0	0
Rörelsens intäkter	36 655	36 980	-325	56 000	54 600	-1 400
- varav stor kreditering av engångskaraktär					-800	-800
Verksamhetskostnader	-25 160	-26 700	1 540	-40 050	-38 910	1 140
Verksamhetsprojekt	-1 713	-3 800	2 087	-5 700	-5 890	-190
Avskrivningar	-4 825	-5 220	395	-7 830	-7 830	0
Rörelseresultat före fin.	5 875	1 927	3 949	3 420	3 320	-100
Finansiella intäkter	3	0	3	0	0	0
Finansiella kostnader	-1 421	-1 000	-421	-1 500	-2 850	-1 350
Resultat efter finansiella poster	4 457	927	3 530	1 920	470	-1 450
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	4 457	927	3 530	1 920	470	-1 450
Skatt	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat	4 457	927	3 530	1 920	470	-1 450

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse
	2 022	2 022	redovisat			
	2 022	2 022	mot budget			
	2 022	2 022	2 022	2 022	2 022	2 022
Investeringar	14 574	12 987	1 588	19 480	33 528	14 048
Exploateringar	2 413	1 533	880	2 300	2 850	550
Totalt investeringar	16 988	14 520	2 468	21 780	36 378	14 598

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

Saldo Överuttag/Underuttag (tkr)	Utfall 2021	Prognos 2022
Accumulerad kort skuld (+) resp. fordran (-) till VA-kollektivet	9 636	10 106

Analys av utfall

Utfallet till och med augusti visar ett resultat som är 3,5 mnkr över budget, vilket främst förklaras av att såväl verksamhetskostnaderna som verksamhetsprojekten har ett lägre utfall än budgeterat för perioden.

Prognosen för helåret är dock betydligt lägre, 1,5 mnkr under budget. Bakom denna bedömning ligger en nedjustering av intäktsprognosen med ca 1 mnkr på helårsbasis, varav merparten avser en enskilt större kreditering som kommer att göras under hösten. Kostnaden för verksamhetsprojekt beräknas öka under det tredje tertialet och hamna ungefär i nivå med budget vid årets slut trots det lägre utfallet hittills i år, och även räntekostnaderna beräknas öka under hösten. Detta i viss mån som en följd av det allmänt förändrade ränteläget (vilket även påverkat utfallet hittills i år), men också kopplat till upptagande av ett nytt lån från 1 september och omsättning av ett befintligt lån som gjordes under sommaren till fyra gånger högre ränta än tidigare. Vad gäller avskrivningar ligger prognosen kvar på budgeterad nivå, trots en viss positiv avvikelse hittills i år. Detta då det ännu finns oklarheter kring bland annat aktiveringstidpunkt för överföringsledningen Örbyhus-Österbybruk-Alunda och därmed dess påverkan på resultatet. Det finns en risk för ökade kostnader på grund av skadeståndskrav bland annat efter skyfallet i augusti 2021. Det rör sig dock om sent inkomna ärenden utan anspråk och utan klarlagt ansvar, varför dessa ännu inte är beaktade i prognos. Generellt kan sägas att vi ännu inte ser någon betydande effekt av ökad inflation på kostnadssidan, men att påverkan under 2023 sannolikt kommer att vara högre.

Prognosen för totala investeringar är ca 15 mnkr högre än budget för helåret. Den stora avvikelsen beror inte på fördringar utan främst på att medel för överföringsledningen från Örbyhus, Tierp till Österbybruk och Alunda i Östhammar ej förts över från 2021, samt att utförande av vattenkiosker i Gimo och Östhammar samt åtgärder för att minska bräddning i småbåtshamnen i Östhammar prioriterats in.

Sammanfattning av viktiga händelser under T2

- Aktiviteter och projekt i enlighet med årets verksamhetsplan fortlöper.
- Projekt Mer vatten till Österbybruk och Alunda med överföringsledning från Örbyhus, Tierp är driftsatt. Fortlöpande dialog med TEMAB. Under hösten sker driftoptimeringar i vattenverken.
- För grundvattenutredning i Norrskedika har ett bidrag från Länsstyrelsen på 225 tkr beviljats.
- Svårighet att rena fosfor och BOD (biologiskt nedbrytbara ämnen) tillräckligt på Öregrunds reningsverk. Intensifierat utredningar och åtgärder.
- Fortsatt samarbete med tjänstemän på Östhammar kommun för att kortsiktigt lösa slamfrågan kring Gimo reningsverk och Vaddika.
- Beslut från Länsstyrelsen fastställt angående källaröversvämning i Öregrund. Östhammar Vatten ålagda att åtgärda. Dialog och utredning pågår.
- Östhammars kommunfullmäktige har beslutat att godkänna Östhammar Vatten AB:s förslag till systemlösning för att knyta ihop VA-anläggningarna i de östra delarna av Östhammars kommun för att skapa en robust VA-försörjning och ökad kapacitet.

Förslag till utbyggnads och anslutningsplan finns. Delprojekt samt program för att samla kommande års projekt har startats upp.

- Östhammars kommunfullmäktige har beslutat att från 1 januari 2023 höja VA-taxans brukningsavgift
- Östhammar Vatten AB:s styrelse har beslutat att godkänna förslaget till Preliminär budgetram inklusive investeringar för Östhammar Vatten AB år 2023 samt plan för 2024–2026

4. För verksamheten viktig statistik

Gävle Vatten AB

Nyckeltal	2018	2019	2020	2021	2022 T2
Mottagen mängd (m3)	13 193 548	15 812 644	13 724 447	11 194 583	9 122 824
Producerad mängd (m3)	9 511 806	9 687 916	9 309 725	9 393 293	6 144 440
Försåld mängd VA i (m3)	6 644 047	6 469 763	6 629 727	6 600 167	4 447 415
Antal vattenläckor	74	81	76	48	33
Antal avloppsstoppar	110	104	101	109	61

Hofors Vatten AB

Nyckeltal	2018	2019	2020	2021	2022 T2
Mottagen mängd (m3)	1 650 185	1 800 910	1 538 358	1 712 808	882 599
Producerad mängd (m3)	1 239 104	1 266 569	1 160 188	1 284 482	795 024
Försåld mängd VA i (m3)	746 551	658 188	680 916	825 078	511 398
Antal vattenläckor	11	17	9	15	3
Antal avloppsstoppar	38	9	15	16	10

Ockelbo Vatten AB

Nyckeltal	2018	2019	2020	2021	2022 T2
Mottagen mängd (m3)	774 480	753 792	652 131	796 120	401 666
Producerad mängd (m3)	435 589	433 271	441 798	385 394	262 120
Försåld mängd VA i (m3)	269 594	276 196	269 212	278 391	176 504
Antal vattenläckor	6	11	7	5	9
Antal avloppsstoppar	20	9	28	22	10

Älvkarleby Vatten AB

Nyckeltal	2018	2019	2020	2021	2022 T2
Mottagen mängd (m3)	1 347 090	1 681 616	1 512 066	1 723 411	965 712
Producerad mängd (m3)	1 264 128	1 254 386	1 274 141	1 428 049	917 794
Försåld mängd VA i (m3)	839 741	800 274	851 511	911 646	583 089
Antal vattenläckor	23	33	25	40	13
Antal avloppsstoppar	65	48	45	62	38

Östhammar Vatten AB

Nyckeltal	2018	2019	2020	2021	2022 T2
Mottagen mängd (m3)	1 895 162	2 704 011	1 890 658	2 097 888	1 340 905
Producerad mängd (m3)	1 139 791	1 075 447	1 236 191	1 032 161	706 109
Försåld mängd VA i (m3)	994 506	976 730	1 102 549	848 696	553 286
Antal vattenläckor	41	40	28	25	9
Antal avloppsstoppar	48	59	34	56	44

Definitioner:

- Med mottagen mängd avses den mängd spillvatten som kommer till reningsverken.
- Med producerad mängd avses den mängd dricksvatten som produceras i vattenverken.
- Med försåld mängd VA avses den mängd dricksvatten och/eller spillvatten som kunderna betalar för.