

# Verksamhetsrapport

*för Gästrikvatten AB med dotterbolag per 31 augusti 2023*

## *Delårsrapport tertial 2*



## Innehåll

1	Inledning .....	3
2	Målanalys.....	4
3	Gästrike Vatten AB.....	9
4.	Gävle Vatten AB.....	11
5.	Hofors Vatten AB .....	14
6.	Ockelbo Vatten AB.....	15
7.	Älvkarleby Vatten AB .....	17
8.	Östhammar Vatten AB.....	20
9.	För verksamheten viktig statistik.....	24

## 1 Inledning

Under perioden har väderförhållandena påverkat verksamheten. I början av sommaren ledde värmen till en mycket hög dricksvattenförbrukning som översteg både tillgången till råvatten och produktionskapaciteten i vattenverken. Datumbevattning respektive bevattningsförbud infördes för vissa orter vilket gav goda resultat. Senare under sommaren har stora regnmängder regionalt och lokalt påverkat både nivåer i ytvatten och vårt VA-system negativt.

Under perioden har väldigt många vattenmätare bytts hos kunder i flera kommuner, många nya anslutningar till VA hanterats samtidigt som vi har fortsatt vårt omfattande arbete med att utreda teknisk funktion och ansvar för regresskrav inkomna efter skador från Skyfallet 2021.

På grund av det nya läget skapat av ökade kostnader, ytterligare åtgärdsbehov tillsammans med att de personella resurserna inte är tillräckliga har en översyn av verksamhetsplanen skett för att prioritera om. Fortsatt utveckling har skett av organisationen för att skapa förutsättningar för att bli fler och översyn av arbetssätt och systemstöd fortlöper. Trots utmaningar sker förflyttning mot de strategiska målen och även större driftstörningar hanteras på ett bra sätt.

Sommarens väder har understrukt vikten av att tydliggöra olika aktörers ansvar före, under och efter till exempel översvämningar och frågor från media såväl som information till Civilutskottet, ägare och kommunstyrelser har givits. Nationellt har VA-beredskapsutredningen (Ökad beredskap för att säkerställa en robust och kontinuerlig leverans av vattentjänster) startat vilket är av stort värde för såväl oss som andra kommuner och VA-organisationer. Utredningen ska se över regelverk och ansvarsfördelning för att säkerställa en robust och kontinuerlig leverans av vattentjänster. Syftet är att stärka förmågan att leverera vattentjänster vid händelse av kris, höjd beredskap och då ytterst krig samt utifrån de nya förutsättningarna som följer av ett förändrat klimat. Utredningen omfattar alla vattentjänster (dricksvatten, avlopp inklusive dagvatten), organisation, regelverk och finansiering.

## 2 Målanalys

Målarbetet har skett mot fyra övergripande strategiska mål. Till varje mål finns fokusområden och indikatorer. Fokusområdena utgör grund för vilka aktiviteter prioriterats. Indikatorerna utgör tillsammans med genomförandet av aktiviteterna ett stöd för bedömningen av om vi förflyttat oss i riktning mot målen.

### 2.1 Stort förtroende för våra VA-tjänster

- 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. Aktiviteter inom fokusområdena *Goda samarbetsformer*, *Servicenivå* och *Tydlig taxa* är prioriterade under 2023 för att förflytta oss mot det strategiska målet.

Aktiviteter för att underlätta och förstärka samarbetet inom koncernen och stödja samhällsutvecklingen genom våra uppdrag att ta fram Vattenförsörjningsplaner, Nödvattenplaner och utveckla samordning av skyfalls- och dagvattenåtgärder fortlöper.


Utvecklingsarbetet pågår fortsatt av vår exploateringsprocess i syfte att förbättra och förtydliga våra interna och externa rutiner. Stort fokus läggs på samarbeten och att se över vilka behov vi behöver tillgodose för att kunna stödja en positiv samhällsutveckling samtidigt som vi kan bidra med kunskap i VA-frågor hos såväl kommunala organisationer som kunder. Vidare fortlöper utvecklingsarbetet med att förbättra och förkorta ledtiderna för VA-förfrågningar och VA-anslutningar. De tidigare åtgärderna, ny blankett för VA-anmälningar och ett internt anslutningsråd för komplexa ärenden har gett gott resultat på handläggningstiden.

Vi har påbörjat en översyn av vårt arbetssätt för byte av vattenmätare hos kunder. Under perioden har omvärldsbevakning skett för att ta lärdom från andra VA huvudmän och vår information till kunderna om mätarbyte har reviderats för att öka tydligheten.

De stora vattenmängderna under sommaren har påverkat kvaliteten negativt på det råvatten som vi gör dricksvatten av i vattenverken. Tack vare att vi under flera år har utvecklat vattenverken med fler och förbättrade barriärer har vi kunnat leverera ut ett dricksvatten av god kvalitet. Arbetet fortlöper för nya beredningssteg i vattenreningsprocessen utreds och projekteras för att möta kommande gränsvärden för PFAS.

## Uppföljning av indikatorer

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

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

## 2.2 Hållbar organisation och attraktiv arbetsgivare

◆ Förflyttning mot målet har skett men inte fullt ut enligt plan i alla bolag

Målet innebär att vi har en bra arbetsmiljö med engagerade medarbetare. Vi har ett aktivt ledar- och medarbetarskap. Aktiviteter inom fokusområdena *Ledarutveckling*, *Medarbetarskapsutveckling* och *Organisationsutveckling* är prioriterade under 2023 för att förflytta oss mot det strategiska målet.

Under perioden har arbetet med att se över och utveckla avdelningen Lednings- och verksamhetsstöd fortsatt. Enheten Servicecenter är nu en egen avdelning (Kund och Kommunikation), med två enheter (Servicecenter och Kommunikation & externa relationer). För att ytterligare anpassa vår organisation utifrån vår interna utveckling och den samhällsutveckling som sker i våra kommuner genomför vi nu ytterligare en anpassning av organisationen. Avdelningen Lednings- och verksamhetsstöd byter namn till Verksamhetsstöd. Enheten HR kommer att finnas kvar, övriga enheter tas bort och två nya enheter bildas, Stab och Teknik & Fastighet. Målet med organisationsförändringen är att varje avdelning och enhet ska få ett tydligare uppdrag. Genom att utveckla uppdraget, skapa ett tydligare fokus och sammanföra resurser så förstärker vi våra funktioner och stärker kompetensen. Med förändringen ger vi även förutsättningar för ett gott ledarskap.

### Analys av indikatorer

**Ökat engagemangsindex** - Index för medarbetarengagemang ska öka under året fram till nästa mätning som en effekt av de aktiviteter som genomförs. Vårens medarbetarenkät har givit oss startvärden.

**Ökat ledarindex** - Index för ledarskap ska öka under året fram till nästa mätning som en effekt av de aktiviteter som genomförs. Vårens medarbetarenkät har givit oss startvärden.

Indikator	Bolag	Utfall Tom aug	Målvärde	Prognos helår
Ökat engagemangsindex	Gästrike Vatten	72	Ökning	Nytt Värde 2024
Ökat ledarindex	Gästrike Vatten	79	Ökning	Nytt Värde 2024

## 2.3 Långsiktigt hållbar VA-försörjning

- Förflyttning mot målet har skett

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. Aktiviteter inom fokusområdena *God status på ledningsnätet*, *Möta anslutningsbehov*, *Skapa robust VA-försörjning* och *Rätt nivå av säkerhet och krisberedskap* är prioriterade under 2023 för att förflytta oss mot det strategiska målet.

Samverkan och gemensam planering av exploateringar är nu implementerad i samtliga kommuner och vikten av gemensamt arbete i dessa projekt har tydliggjorts. Förnyelsearbetet av ledningsnätet drivs i enlighet med strategi och uppsatta mål. Genomförande och utredningar av skyfallsärenden kopplat till Skyfallet i Gävle 2021, samt att många nya investeringsprojekt startats, främst i Gävle, har haft påverkan på prioriteringar i verksamheten.

Flera stora projekt kopplat till kommunalt VA i omvandlingsområden har fortlöpt, särskilt Åbyggeby i Gävle där vi är i skede att upphandla utförandet samt uppstart av områden i Östhammar som ligger med i den strategiska utvecklingen.

Stort fokus har legat på att göra om analysen kring säkerhetsskydd för att klargöra om något av bolagen omfattas av Säkerhetsskyddslagen i nuläget. Analysen kommer att vara klar under hösten. Gemensam utbildning för ledningsgruppen om krisberedskap och civilt försvar har genomförts. Bolagets krisledningsstruktur har utvecklats med ett nytt orange läge – allvarlig händelse och en särskild rutin för Chef i beredskap för sommaren 2023 togs fram.

Åtgärder för att uppfylla Dricksvattendirektivet och implementera Livsmedelsverkets nya föreskrifter har genomförts och kommer att fortlöpa.

### Analys av indikatorerna

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

Indikatorn visar på fortsatt mindre avvikelser i Hofors Vatten och Östhammar Vatten. För Hofors Vatten avseende vattendomen för ytvattenuttag i Hammardammen och för Östhammar Vatten svårigheter att få den biologiska reningsprocessen i Öregrund reningsverk att fungera bra, arbete fortlöper för att säkerställa reningen. Sammantagen innebär att vi i övrigt uppfyller miljödömande för vattenuttag och tillstånd/villkor för avloppsreningsverk.

**Ledningsnätsförnysetakt enligt strategi:** Indikatorn beskriver efterlevnad av förnysetakt per anläggningsbolag. Förnysetakten för T1 och T2 redovisas som prognos för årets utfall enligt årsplan och T3 redovisas som utfall rullande tre år.

På grund av många pågående och inkommande projekt har prioritering fått göras i verksamheten kopplat till utredning och genomförande av ledningsnätsförnyelse. I vissa fall har utförandet blivit mer omfattande vilket gjort att fokus är att färdigställa pågående projekt och att förbereda för genomföranden under 2024. Förnyelse kommer att genomföras under året i samtliga bolag men i vissa av bolagen kommer inte målnivån att uppnås för året.

Indikator	Bolag	Utfall Tom aug	Målvärde	Prognos helår
God tillstånds- hantering	Gävle Vatten Ockelbo Vatten Älvkarleby Vatten	●	100	Uppnås
God tillstånds- hantering	Hofors Vatten Östhammar Vatten	◆	100	Avvikelse
Ledningsnäts- förnysetakt enligt strategi	Hofors Vatten Ockelbo Vatten	◆	< 25 %	Målen för året kommer ej att uppnås
Ledningsnäts- förnysetakt enligt strategi	Gävle Vatten Älvkarleby Vatten Östhammar Vatten	●	< 25 %	Uppnås då arbete pågår enligt plan

## 2.4 Ekonomi i balans

◆ Förflyttning mot målet har skett men inte fullt ut enligt plan i alla bolag

Målet innebär att vi har rätt nivå på brukningsavgift och anläggningsavgift utifrån ett 5-årsperspektiv. Aktiviteter inom fokusområdena *Ökad transparens i budgetarbetet*, *Förenklad uppföljning* och *Effektiv verksamhet* är prioriterade under 2023 för att förflytta oss mot det strategiska målet.

Under perioden har förberedelser gjorts för att vidareutveckla arbetssätt, samarbetsformer och tidplan för kommande budgetprocess, i syfte att med fortsatt fokus på delaktighet, förankring och gemensamt synsätt nå såväl högre kvalitet som ökad transparens och effektivitet i budgetarbetet och därtill kopplade beslutsunderlag. Därigenom fås i förlängningen även en ökad tydlighet i uppföljningen, och därmed en mer effektiv verksamhet.

Aktiviteter genomförda under tertial 1 vad gäller nytt arbetssätt för resultat- och investeringsprognoser samt förenklad tidredovisning har implementerats i verksamheten och följs upp löpande.

En modell för systemförvaltning av våra IT-system har beslutats utifrån vårens kartläggning. En pilot för ärendehanteringssystemet Lime kommer att genomföras under hösten för att testa och utvärdera arbetssättet.

För att kunna ta emot all data när nya anläggningar anläggs behövs en anläggningsinformationsdatabas. I arbetet behöver behov och arbetssätt även för övriga anläggningar/verk i Gästrike Vattens verksamhet omfattas. Utvecklingsarbetet drivs utifrån de stora projekten och kostnadsförs därmed i Gävle Vatten.

### Analys av indikatorn

**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.

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



### 3 Gästrikе Vatten AB

#### 3.1 Utfall och prognos

Resultaträkning (mnkr) Gästrikе Vatten AB	Avvikelse		Budget	T1 Prognos	T2 prognos	Avvikelse T2 prognos mot T1 prognos	Avvikelse T2 prognos mot budget
	Utfall	utfall mot budget					
	augusti 2023	augusti 2023					
	helår 2023	helår 2 023	helår 2 023	helår 2 023	helår 2 023	helår 2 023	
Intäkter från dotterbolag	88,8	-7,6	144,6	144,4	140,4	-4,0	-4,2
Övriga intäkter	0,3	0,3	0,0	0,2	0,3	0,1	0,3
Verksamhetskostnader	-25,2	-4,6	-30,9	-30,6	-33,5	-2,9	-2,6
Personalkostnader	-62,0	11,5	-110,2	-110,2	-104,0	6,2	6,2
Avskrivningar	-1,6	0,7	-3,4	-3,5	-2,5	1,0	0,9
<b>Rörelseresultat före fin. poster</b>	<b>0,3</b>	<b>0,3</b>	<b>0,1</b>	<b>0,3</b>	<b>0,7</b>	<b>0,4</b>	<b>0,6</b>
Finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	-0,4	-0,3	-0,1	-0,3	-0,7	-0,4	-0,6
<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat före skatt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Skatt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Periodens resultat</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

Investeringar (mnkr)	Avvikelse		Budget	T1 Prognos	T2 prognos	Avvikelse T2 prognos mot T1 prognos	Avvikelse T2 prognos mot budget
	Utfall	utfall mot budget					
	augusti 2 023	augusti 2 023					
	helår 2 023	helår 2 023	helår 2 023	helår 2 023	helår 2 023	helår 2 023	
Investeringar	3,0	1,3	2,5	4,4	4,7	0,3	2,2
Exploateringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Totalt investeringar</b>	<b>3,0</b>	<b>1,3</b>	<b>2,5</b>	<b>4,4</b>	<b>4,7</b>	<b>0,3</b>	<b>2,2</b>

### *Analys av utfall och prognos*

Utfallet till och med augusti vad gäller bolagets totala kostnader är ca 7,6 mnkr lägre än budget. Det innebär att 7,6 mnkr mindre än budgeterat har fördelats till anläggningsbolagen. Avvikelsen är relaterad till personalkostnaderna som är 11,5 mnkr lägre än budget, vilket delvis är en följd av att årets lönerevision ännu inte ingår i utfallet och därmed kommer att belasta resultatet retroaktivt under tertial 3 i stället, men även av att budgeterade rekryteringar inte är genomförda fullt ut. Verksamhetskostnaderna är 4,6 mnkr högre än budget, främst kopplat till konsultkostnader inom fastighet och IT (ersätter egen personal), men även till högre kostnad än beräknat för förbrukningsmaterial/förbrukningsinventarier.

I den prognos som lämnades efter tertial 1, var bedömningen att de totala kostnaderna på helårsbasis skulle vara ungefär i nivå med budget. Nu beräknas visserligen nivån på personalkostnaderna komma att öka efter att lönerevisionen är genomförd, dock inte till budgeterat nivå för helåret med tanke på takten i rekryteringarna. I prognosen har därför lagts in ett antagande om att de totala personalkostnaderna kommer att vara 6 mnkr lägre än helårsbudgeten, beloppets storlek är dock osäkert. När det gäller verksamhetskostnaderna är prognosen att nivån kommer att sjunka under tertial 3, men att de på helårsbasis ändå kommer att vara ca 3 mnkr högre än budget. Dessa två poster, tillsammans med en viss nedjustering av beräknade kapitalkostnader, innebär att prognosen för totala kostnader att fördela till anläggningsbolagen nu är ca 4 mnkr lägre än budgeterat.

Årets investeringar avser inköp av vattentankar samt modem. Dessa beräknas på helårsbasis uppgå till 4,7 mnkr, vilket är 2,2 mnkr högre än budget och 0,3 mnkr högre än den prognos som lämnades efter tertial 1.

## **3.2 Sammanfattning av viktiga händelser**

- De planerade aktiviteterna fortlöper, både utveckling av verksamheten och arbetssätt samt i det löpande. Under perioden har lönerevisionen genomförts. Vi har deltagit på Svenskt Vattens och Sobonas stämmor med tillhörande konferenser samt runda bordssamtal om investeringsbehovet i Almedalen.
- Ägardialog har genomförts med deltagare från samtliga kommuner med dialog kring nuläge och planeringsförutsättningar för kommande år.
- För att få bättre funktion med anpassade lokaler och för att rymma alla medarbetare under åren med stora investeringar i Gävle och Östhammar behöver befintliga lokaler rustas för en god arbetsmiljö och tillfälliga lokaler ordnas. Att sitta utspridda påverka även arbetssätt och fordonspark. Utvecklingsarbetet drivs utifrån de stora projekten och kostnadsförs därmed främst i Gävle Vatten.
- Svenskt Vatten samordnar VA-organisationerna och håller i kontakten med MSB genom VA-ReservdelsAkuten, VARA. VARA ger möjlighet att snabbt ställa frågor om reservdelar och nå ut till många VA-organisationer på en gång. Vi har anslutit oss.
- MSB har tackat ja till vårt erbjudande om att skänka delar av vår lite äldre maskinpark till Ukraina som ett stöd. För varje maskin som skickas köps ny likvärdig utrustning in.

## 4 Gävle Vatten AB

### 4.1 Utfall och prognos

Resultaträkning (mnkr)	Utfall augusti 2023	Avvikelse utfall mot budget augusti 2023	Budget helår 2023	T1 Prognos helår 2 023	T2 Prognos helår 2 023	Avvikelse T2 prognos mot T1 prognos helår 2 023	Avvikelse T2 prognos mot budget helår 2 023
<b>Gävle Vatten AB</b>							
Periodiserade anslutningsintäkter	9,3	0,2	13,7	13,7	13,5	-0,2	-0,2
"Investeringsfond" återföring	2,4	0,2	3,3	3,6	3,6	0,0	0,3
Rörelsens intäkter	157,8	0,9	234,5	234,5	234,6	0,1	0,1
Verksamhetskostnader	-117,7	-6,1	-167,4	-186,2	-176,6	9,6	-9,2
Verksamhetsprojekt	-23,8	-6,2	-26,5	-29,7	-34,9	-5,2	-8,4
Avskrivningar	-22,3	2,4	-37,0	-36,0	-35,0	1,0	2,0
<b>Rörelseresultat före fin. poster</b>	<b>5,7</b>	<b>-8,6</b>	<b>20,7</b>	<b>-0,1</b>	<b>5,2</b>	<b>5,3</b>	<b>-15,5</b>
Finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	-5,9	3,5	-14,0	-12,0	-11,0	1,0	3,0
<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>-0,1</b>	<b>-5,1</b>	<b>6,7</b>	<b>-12,1</b>	<b>-5,8</b>	<b>6,3</b>	<b>-12,5</b>
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-0,1</b>	<b>-5,1</b>	<b>6,7</b>	<b>-12,1</b>	<b>-5,8</b>	<b>6,3</b>	<b>-12,5</b>
Skatt	0,0	1,3	-2,0	-2,0	-2,0	0,0	0,0
<b>Periodens resultat</b>	<b>-0,1</b>	<b>-3,8</b>	<b>4,7</b>	<b>-14,1</b>	<b>-7,8</b>	<b>6,3</b>	<b>-12,5</b>

Investeringar & Exploateringar (mnkr)	Utfall augusti 2 023	Avvikelse utfall mot budget augusti 2 023	Budget helår 2 023	T1 Prognos helår 2 023	T2 Prognos helår 2 023	Avvikelse T2 prognos mot T1 prognos helår 2 023	Avvikelse T2 prognos mot budget helår 2 023
Investeringar	89,5	-94,5	276,0	268,9	216,9	-52,0	-59,1
Exploateringar	29,9	-16,8	70,0	74,8	64,9	-9,9	-5,1
<b>Totalt investeringar</b>	<b>119,3</b>	<b>-111,3</b>	<b>346,0</b>	<b>343,7</b>	<b>281,8</b>	<b>-61,9</b>	<b>-64,2</b>

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

Saldo Överuttag/Underuttag (mnr)	Utfall 2022	Prognos 2023	Prognos 2024
Akkumulerad kort skuld (+) resp. fordran (-) till VA-kollektivet	9,1	1,3	10,9

### Analys av utfall och prognos

Utfallet till och med augusti visar ett resultat som är ca 4 mnr lägre än budget. Perioden präglas av förhöjda verksamhetskostnader, såväl för löpande kostnader som för verksamhetsprojekt, vilka avviker mot budget med totalt ca 12 mnr. Höga elpriser, men även snöröjning, felavhjälpande åtgärder på ledningsnätet, höjda priser på kemikalier samt en ökad omfattning av ej aktiverbara utgifter kopplade till de stora investeringar som pågår är faktorer som har bidragit till detta, samtidigt som lägre fördelade kostnader från Gästrike Vatten samt en större andel av eget arbete än beräknat som har aktiverats i investeringsprojekt har medfört en viss "dämpning". Kapitalkostnaderna är ca 6 mnr lägre än budget, och periodens totala intäkter är 1,3 mnr högre än budget.

Prognosen för helåret är ett resultat på -8 mnr, vilket är ca 13 mnr under budget, men 6 mnr högre än den prognos som lämnades efter tertial 1. Höga elkostnader utgör fortsatt den främsta avvikelseposten mot budget, men prognosen har under tertial 2 justerats ner med ca 3 mnr och elkostnaden beräknas nu bli ca 11 mnr högre än budget (ev. elstöd är fortfarande ej beaktat i vare sig utfall eller prognos då beslut om beviljande av stöd ej erhållits ännu. Ansökt belopp uppgår till ca 6 mnr och kommer således om det faller ut kunna ge viss kostnadsdämpning). Dessutom har prognosen för fördelade kostnader från Gästrike Vatten justerats ner med totalt 7 mnr (inklusive den resultatförbättring som blir en följd av att utgifter aktiveras i investeringsprojekt i högre grad än budgeterat).

I övrigt kvarstår de avvikelseposter som beaktades redan i föregående prognos vad gäller höjda kemikaliepriser, fördyring av entreprenadkostnader efter läckor på ledningsnätet samt ej aktiverbara utgifter kopplade till de stora investeringar som pågår. Kapitalkostnaderna beräknas på helårsbasis underskrida budget med ca 5 mnr, medan de totala intäkterna även fortsatt bedöms bli ungefär i nivå med budget.

Helårsprognosen för investeringar är nedjusterad med drygt 60 mnr i förhållande till såväl budget som tidigare avlämnad prognos. Justeringen förklaras av förskjutna tidplaner i flera av de större projekt som pågår (bland annat Vattenförsörjning Älvkarleby och Gävle och Utökad beredning vid Valbo vattenverk), liksom av senarelagda exploateringsprojekt hos Gävle kommun.

## 4.2 Sammanfattning av viktiga händelser

- Under perioden har väderförhållandena påverkat verksamheten. I början av sommaren ledde värmen till en mycket hög dricksvattenförbrukning som översteg både tillgången till råvatten och produktionskapaciteten i vattenverken. Datumbevattning respektive bevattningsförbud infördes vilket resulterade i en sänkning i förbrukningen. Senare under sommaren har stora regnmängder regionalt och lokalt påverkat både nivåer i åar och vårt VA-system negativt. Insatser för att förbygga och hantera skador har medfört förseningar i planerade arbeten.
- I samband med skogsbrand i Axmar krävdes förberedande insatser om vattenverket skulle ha påverkats. God hantering tillsammans med Gästrike Räddningstjänst vid ett oljeutsläpp i Valbo. Ett stort antal läckor har hanterats under perioden bland annat i centrala Gävle och Kungsbäck.
- Mark och miljödomstolen har beviljat ledningsrätt i enlighet med Lantmäteriets beslut för befintliga ledningar i Harkskär.
- Vi har överklagat ett bygglov som beviljats i Valbo inom vattenskyddsområdet då det innebär etablering av miljöfarlig verksamhet.
- Utredning för nyttjande av slammet från reningsverk pågår, i en pilot används slam från Hedesunda reningsverk på åkermark. Utredning av slam från enskilda avlopp sker med Gästrike Återvinnare.
- De planerade aktiviteterna fortlöper. Exempelvis utökad rening Sättra vattenverk, tvätt av filteranläggningen i Johanneslöt, Nytt reningsverk och lokalutveckling. Förnyelsearbetet av ledningsnätet pågår. Flertalet större projekt har haft framdrift under perioden och även startats. Arbetet för utökad rening på Valbo vattenverk är försenat då bygglovet är överklagat. Detta innebär att byggstart som tidigast kan ske våren 2024.
- Arbetet pågår med att utveckla Älvkarlebys och delar av Gävles dricksvattenförsörjning genom en gemensam systemlösning. För vattentäkten pågår fördjupade och kompletterande fältförsök genom brunnar och infiltration. För vattenverket pågår arbete med detaljplan och upphandling av detaljprojektering. Detaljprojektering för överföringsledningarna är i slutfas.
- Tillsammans med Gävle kommun har tre stora projekt för nya verksamhetsområden, Tolvfors, Gävle Västra samt Ersbo etapp 4, startats upp.
- Under perioden har många vattenmätare bytts hos kunder samt många anslutningsärenden pågått parallellt vilket krävt mycket arbete internt.
- Fortsatt omfattande arbete med att utreda teknisk funktion och ansvar för regresskrav inkomna efter skador från Skyfallet 2021. Stort intresse från departement, bransch, andra kommuner och media.
- Styrelsen har fattat beslut om att godkänna investeringsbeslut avseende entreprenader för VA-utbyggnad för att kunna ansluta fastigheter i området Åbyggeby.

## 5 Hofors Vatten AB

### 5.1 Utfall och prognos

Resultaträkning (mnkr)	Avvikelse		Budget	T1 Prognos	T2 Prognos	Avvikelse T2 prognos mot T1 prognos	Avvikelse prognos mot budget
	Utfall	utfall mot budget					
Hofors Vatten AB	augusti	augusti	helår	helår	helår	helår	helår
	2023	2023	2023	2 023	2 023	2 023	2 023
Periodiserade anslutningsintäkter	0,0	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0	0,0
"Investeringsfond" återföring	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rörelsens intäkter	19,8	-1,2	31,0	30,0	29,5	-0,5	-1,5
Verksamhetskostnader	-14,2	0,5	-22,1	-24,1	-23,4	0,7	-1,3
Verksamhetsprojekt	-0,7	1,3	-3,1	-1,8	-1,9	-0,1	1,2
Avskrivningar	-4,2	0,2	-6,6	-6,6	-6,4	0,1	0,1
<b>Rörelseresultat före fin. poster</b>	<b>0,7</b>	<b>0,8</b>	<b>-0,7</b>	<b>-2,4</b>	<b>-2,1</b>	<b>0,3</b>	<b>-1,5</b>
Finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	-1,2	0,3	-2,2	-2,2	-2,0	0,2	0,2
<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>-0,5</b>	<b>1,1</b>	<b>-2,8</b>	<b>-4,5</b>	<b>-4,1</b>	<b>0,4</b>	<b>-1,3</b>
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-0,5</b>	<b>1,1</b>	<b>-2,8</b>	<b>-4,5</b>	<b>-4,1</b>	<b>0,4</b>	<b>-1,3</b>
Skatt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Periodens resultat</b>	<b>-0,5</b>	<b>1,1</b>	<b>-2,8</b>	<b>-4,5</b>	<b>-4,1</b>	<b>0,4</b>	<b>-1,3</b>

Investeringar & Exploateringar (mnkr)	Avvikelse		Budget	T1 Prognos	T2 Prognos	Avvikelse T2 prognos mot T1 prognos	Avvikelse prognos mot budget
	Utfall	utfall mot budget					
	augusti	augusti	helår	helår	helår	helår	helår
	2 023	2 023	2 023	2 023	2 023	2 023	2 023
Investeringar	5,0	-3,4	12,5	12,5	10,8	-1,7	-1,7
Exploateringar	0,0	-0,3	0,5	0,5	0,3	-0,3	-0,3
<b>Totalt investeringar</b>	<b>5,0</b>	<b>-3,7</b>	<b>13,0</b>	<b>13,0</b>	<b>11,0</b>	<b>-2,0</b>	<b>-2,0</b>

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

Saldo Överuttag/Underuttag (mnr)	Utfall 2022	Prognos 2023	Prognos 2024
Akkumulerad kort skuld (+) resp. fordran (-) till VA-kollektivet	3,8	-0,3	-2,4

### Analys av utfall och prognos

Utfallet till och med augusti visar ett resultat som är 1,1 mnr högre än budget, detta trots rörelseintäkter som är 1,2 mnr lägre än budget. Den lägre kostnadsnivån förklaras främst av att verksamhetsprojekten har ett utfall som är 1,3 mnr lägre än budget, vilket är i linje med tidigare kommunicerad plan för inbesparingar och omfördelning av kostnader mellan åren. Verksamhetskostnaderna är totalt sett 0,5 mnr lägre än budget, då höga kostnader för i första hand el och kemikalier "kompenseras" av lägre fördelade kostnader från Gästrike Vatten. Även kapitalkostnaderna är lägre än budget, främst kopplat till ett lån som omsatts under perioden men som i början av året legat bundet med lägre ränta än budgeterad snittränta.

Prognosen för helåret är ett resultat på -4,1 mnr, vilket är 1,3 mnr under budget men 0,4 mnr över den prognos som lämnades efter tertial 1. Höga elkostnader utgör fortsatt den främsta avvikelseposten mot budget, men prognosen har under tertial 2 justerats ner med 0,4 mnr och elkostnaden beräknas nu bli ca 1,4 mnr högre än budget (ev. elstöd är fortfarande ej beaktat då beslut om beviljande av stöd ej erhållits ännu. Ansökt belopp uppgår till ca 0,9 mnr och kommer således om det faller ut kunna ge viss kostnadsdämpning). Även prognosen för fördelade kostnader från Gästrike Vatten har justerats ner med 0,8 mnr baserat på utfall vad gäller tidredovisning samt prognos för kostnadsutveckling i moderbolaget, samtidigt som bedömd helårskostnad för kemikalier samt snöröjning har höjts något. När det gäller verksamhetsprojekt är prognosen oförändrad på en nivå som är ca 1,2 mnr under budget. Intäktsprognoisen har sänkts med ytterligare 0,5 mnr och beräknas nu bli 1,5 mnr lägre än budget på helårsbasis, samtidigt som bedömd nivå på kapitalkostnaderna har justerats ner med ca 0,3 mnr.

Helårsprognosen för investeringar är nedjusterad med 2 mnr i förhållande till såväl budget som föregående prognos. Kostnaden för E16-projektet bedöms fortsatt bli ca 2 mnr högre än budgeterat under 2023 som en följd av Trafikverkets omplanering av projektet samt svåra markförhållanden, men förskjutna tidplaner inom andra områden (främst vad gäller ledningsnätsförnyelse Gamla Landsvägen samt anläggandet av slamsilo vid Hofors reningsverk) innebär en totalt sett sänkt investeringsprognos.

## 5.2 Sammanfattning av viktiga händelser

- Under perioden har väderförhållandena påverkat verksamheten. Värme övergick i stora regnmängder regionalt och lokalt vilket både påverkat nivåer i ytvatten och vårt VA-system negativt.
- Flera av de planerade aktiviteterna har fortlöpt. Exempelvis förberedelse för slamsilo vid Hofors reningsverk och åtgärder i samband med Trafikverkets arbete efter E16.
- Under perioden har det varit flera läckor i Hofors tätort. Ett stort antal byten av brunnar och brunnsbetäckningar har skett i samband med asfaltering av kommunala gator.
- Tillsyn har genomförts på både vatten och avloppsverksamheten. Krav på att redovisa en handlingsplan för att upptäcka och minimera effekter av sabotage och skadegörelse har efterfrågats.

## 6 Ockelbo Vatten AB

### 6.1 Utfall och prognos

Resultaträkning (mnkr)	Utfall augusti 2023	Avvikelse utfall mot budget augusti 2023	Budget helår 2023	T1 Prognos helår 2 023	T2 Prognos helår 2 023	Avvikelse T2 prognos mot T1 prognos helår 2 023	Avvikelse prognos mot budget helår 2 023
Periodiserade anslutningsintäkter	0,0	-0,4	0,6	0,1	0,1	0,0	-0,5
"Investeringsfond" återföring	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rörelsens intäkter	11,9	0,1	18,0	18,0	18,1	0,1	0,1
Verksamhetskostnader	-9,6	-0,2	-14,1	-14,3	-14,8	-0,5	-0,7
Verksamhetsprojekt	-0,8	0,7	-2,3	-1,5	-1,5	0,1	0,8
Avskrivningar	-1,9	0,0	-3,0	-3,2	-3,1	0,0	-0,2
<b>Rörelseresultat före fin. poster</b>	<b>-0,3</b>	<b>0,3</b>	<b>-0,7</b>	<b>-0,9</b>	<b>-1,2</b>	<b>-0,3</b>	<b>-0,5</b>
Finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	-1,0	-0,1	-1,5	-1,5	-1,7	-0,2	-0,2
<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>-1,4</b>	<b>0,3</b>	<b>-2,1</b>	<b>-2,4</b>	<b>-2,8</b>	<b>-0,4</b>	<b>-0,7</b>
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-1,4</b>	<b>0,3</b>	<b>-2,1</b>	<b>-2,4</b>	<b>-2,8</b>	<b>-0,4</b>	<b>-0,7</b>
Skatt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Periodens resultat</b>	<b>-1,4</b>	<b>0,3</b>	<b>-2,1</b>	<b>-2,4</b>	<b>-2,8</b>	<b>-0,4</b>	<b>-0,7</b>

Investeringar & Exploateringar (mnkr)	Utfall augusti 2 023	Avvikelse utfall mot budget augusti 2 023	Budget helår 2 023	T1 Prognos helår 2 023	T2 Prognos helår 2 023	Avvikelse T2 prognos mot T1 prognos helår 2 023	Avvikelse prognos mot budget helår 2 023
Investeringar	3,3	-1,1	6,5	6,7	5,9	-0,7	-0,6
Exploateringar	0,5	-0,1	1,0	0,4	0,8	0,4	-0,2
<b>Totalt investeringar</b>	<b>3,8</b>	<b>-1,2</b>	<b>7,5</b>	<b>7,1</b>	<b>6,7</b>	<b>-0,3</b>	<b>-0,8</b>

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



Saldo Överuttag/Underuttag (mnr)	Utfall 2022	Prognos 2023	Prognos 2024
Akkumulerad kort skuld (+) resp. fordran (-) till VA-kollektivet	1,3	-1,5	-2,6

### Analys av utfall och prognos

Utfallet till och med augusti visar ett resultat som är ca 0,3 mnr över budget. Det förklaras främst av att verksamhetsprojekten har ett utfall som är 0,7 mnr lägre än budget, vilket är i enlighet med tidigare kommunicerad plan att senarelägga vissa aktiviteter (bl. a. en del av budgeterade mätarbyten) för att få en jämnare resultatpåverkan mellan åren. Anslutningsintäkterna är 0,4 mnr lägre än budgeterat. De löpande verksamhetskostnaderna har totalt sett ett utfall som är ungefär i nivå med budget, men i dessa siffror döljs en förhöjd kostnad för lagning av läckor, samtidigt som lägre fördelade kostnader från Gästrike Vatten "motverkar" denna kostnadsökning.

Prognosen för helåret är ett resultat på -2,8 mnr, vilket är 0,7 mnr under budget och 0,4 mnr under den prognos som lämnades efter tertial 1. Sänkningen i förhållande till föregående prognos är i huvudsak relaterad till den ökade kostnad för lagning av läckor som nämnts ovan. Utöver denna justering kvarstår således (om än med i någon mån justerade belopp) de avvikelseposter gentemot budget som togs upp redan i föregående prognos vad gäller höjda priser på el, sänkt prognos för verksamhetsprojekt, lägre anslutningsavgifter än budgeterat samt höjd prognos för kapitalkostnader.

Prognosen för totala investeringar är 6,7 mnr, vilket är 0,8 mnr lägre än budget och 0,3 mnr under föregående prognos. Inget enskilt projekt avviker.

## 6.2 Sammanfattning av viktiga händelser

- Under perioden har väderförhållandena påverkat verksamheten. Värme övergick i stora regnmängder regionalt och lokalt vilket både påverkat nivåer i ytvatten och vårt VA-system negativt.
- Flera av de planerade aktiviteterna fortlöper, bland annat på Källängets vattenverk i Åmot som genomgår en större ombyggnation för att öka både dricksvattenkvaliteten och arbetsmiljön.
- Även under denna period har det varit flera läckor bland annat i Ockelbo tätort och i Åmot vilket påverkat kunderna.
- Tillsyn har genomförts på både vatten och avloppsverksamheten. Krav på att redovisa en handlingsplan för att upptäcka och minimera effekter av sabotage och skadegörelse har efterfrågats.
- Styrelsen har fattat beslut om Förslag till höjning av VA-taxans bruksavgift år 2024 samt Preliminär budgetram inklusive investering 2024 samt plan för 2025-2027.

## 7 Älvkarleby Vatten AB

### 7.1 Utfall och prognos

Resultaträkning (mnkr)	Avvikelse		Budget	T1 Prognos	T2 Prognos	Avvikelse T2 prognos mot T1 prognos	Avvikelse prognos mot budget
	Utfall	utfall mot budget					
Älvkarleby Vatten AB	augusti 2023	augusti 2023	helår 2023	helår 2 023	helår 2 023	helår 2 023	helår 2 023
Periodiserade anslutningsintäkter	0,3	-0,2	0,7	0,7	0,6	-0,2	-0,2
"Investeringsfond" återföring	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rörelsens intäkter	21,9	-0,3	33,0	32,6	32,5	-0,1	-0,5
Verksamhetskostnader	-17,0	-1,1	-23,9	-25,3	-25,8	-0,5	-1,9
Verksamhetsprojekt	-1,4	1,0	-3,6	-3,6	-3,3	0,3	0,3
Avskrivningar	-3,6	-0,1	-5,3	-5,3	-5,3	0,0	0,0
<b>Rörelseresultat före fin. poster</b>	<b>0,2</b>	<b>-0,6</b>	<b>0,9</b>	<b>-0,9</b>	<b>-1,3</b>	<b>-0,4</b>	<b>-2,3</b>
Finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	-0,7	0,1	-1,3	-1,3	-1,3	-0,1	-0,1
<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>-0,5</b>	<b>-0,5</b>	<b>-0,3</b>	<b>-2,2</b>	<b>-2,6</b>	<b>-0,5</b>	<b>-2,3</b>
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-0,5</b>	<b>-0,5</b>	<b>-0,3</b>	<b>-2,2</b>	<b>-2,6</b>	<b>-0,5</b>	<b>-2,3</b>
Skatt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Periodens resultat</b>	<b>-0,5</b>	<b>-0,5</b>	<b>-0,3</b>	<b>-2,2</b>	<b>-2,6</b>	<b>-0,5</b>	<b>-2,3</b>

Investeringar & Exploateringar (mnkr)	Avvikelse		Budget	T1 Prognos	T2 Prognos	Avvikelse T2 prognos mot T1 prognos	Avvikelse prognos mot budget
	Utfall	utfall mot budget					
	augusti 2 023	augusti 2 023	helår 2 023	helår 2 023	helår 2 023	helår 2 023	helår 2 023
Investeringar	8,4	2,4	9,0	9,0	13,1	4,2	4,1
Exploateringar	0,5	-1,0	2,2	2,2	2,0	-0,2	-0,2
<b>Totalt investeringar</b>	<b>8,9</b>	<b>1,4</b>	<b>11,2</b>	<b>11,2</b>	<b>15,1</b>	<b>4,0</b>	<b>3,9</b>

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

Saldo Överuttag/Underuttag (mnr)	Utfall 2022	Prognos 2023	Prognos 2024
Akkumulerad kort skuld (+) resp. fordran (-) till VA-kollektivet	9,2	6,5	4,1

### Analys av utfall och prognos

Utfallet till och med augusti visar ett resultat som är 0,5 mnr lägre än budget. Avvikelsen är i huvudsak relaterad till verksamhetskostnaderna, främst i form av höga elkostnader och höga entreprenad- och materialkostnader kopplade till såväl akuta underhållsåtgärder på ledningsnätet samt utökade arbeten på befintliga ledningar i anslutning till ledningsnätsförnyelseprojektet Sandvägen. Lägre fördelade kostnader än budgeterat från Gästrike Vatten har dock inneburit en viss "dämpning". De totala intäkterna är något lägre än budget under perioden, samtidigt som verksamhetsprojekten ännu inte har så högt utfall.

Prognosen för helåret är ett resultat på -2,6 mnr, vilket är 2,3 mnr lägre än budget och 0,5 mnr lägre än den prognos som lämnades efter tertial 1. Höga elkostnader utgör fortsatt en av de främsta avvikelseposterna mot budget, men prognosen har under tertial 2 justerats ner med 0,5 mnr och elkostnaden beräknas nu bli ca 1,1 mnr högre än budget (ev. elstöd är fortfarande ej beaktat då beslut om beviljande av stöd ej erhållits ännu. Ansökt belopp uppgår till ca 0,9 mnr och kommer således om det faller ut kunna ge viss kostnadsdämpning). Även prognosen för fördelade kostnader från Gästrike Vatten har justerats ner med 0,5 mnr (inklusive den resultatförbättring som blir en följd av att utgifter aktiveras i investeringsprojekt), samtidigt som de ökade entreprenad- och materialkostnader som nämnts ovan har lyfts in i helårsprognosen med 1,6 mnr.

Utöver dessa justeringsposter i förhållande till föregående prognos, kvarstår bedömningen om intäkter som är något lägre än budget, samt kostnader för verksamhetsprojekt och kapital som är ungefär i nivå med budget (även om beloppen kan ha justerats i någon mån).

Prognosen för totala investeringar är 15,1 mnr, vilket är en ökning med ca 4 mnr mot såväl budget som mot föregående prognos. Utökningen beror främst på ledningsnätsprojekten i Tegelbruket, på knappt 2 mnr som inte fanns med i budget, samt Sandvägen där kostnader ökat, även ej budgeterade investeringar i kemtank samt byte av värmepump på Skutskärs reningsverk påverkar.

## 7.2 Sammanfattning av viktiga händelser

- Under perioden har väderförhållandena påverkat verksamheten. Värme övergick i stora regnmängder regionalt och lokalt vilket både påverkat nivåer i ytvatten och vårt VA-system negativt. Bräddning har skett från reningsverk och pumpstation på grund av de stora vattenmängderna.
- Arbetet pågår med att utveckla Älvkarlebys och delar av Gävles dricksvattenförsörjning genom en gemensam systemlösning. För vattentäkten pågår fördjupade och kompletterande fältförsök genom brunnar och infiltration. För vattenverket pågår arbete med detaljplan och upphandling av detaljprojektering. Detaljprojektering för överföringsledningarna är i slutfas.

- Flera av de planerade aktiviteterna har påbörjats eller genomförts. Utredning för att kartlägga inläckage i Långsand pågår och åtgärder är planerade till hösten. Vid Kronsågsvägen har insatser genomförts på spillvattennätet för att minska risker för källaröversvämningar, även kopplingar mellan dagvattennät och spillvattennätet har åtgärdats i samma syfte. På dricksvattennätet har flödesmätare installerats för att kunna möjliggöra mätning och åtgärder för att minska svinn.
- Ledningsnätsförnyelse Sandvägen har fortlöpt samt arbete med omfattande åtgärder på det befintliga nätet i direkt anslutning till arbetet på Sandvägen. Utredning och projektering färdigställd för kommande entreprenad för förnyelse av ledningar på Lindsängsvägen.
- Omläggningen av vattenledningar vid Tegelbruket, för att möjliggöra exploatering, är i stort klara. Under perioden har återställningsarbeten av väg och tomter fortlöpt med påverkan på det ekonomiska utfallet för investering.
- Även under denna period har flera läckor uppkommit och lagats på ledningsnätet, bland annat i Gårdskär.

## 8 Östhammar Vatten AB

### 8.1 Utfall och prognos

Resultaträkning (mnkr)	Avvikelse		Budget	T1 Prognos	T2 Prognos	Avvikelse T2 prognos mot T1 prognos	Avvikelse prognos mot budget
	Utfall	utfall mot budget					
Östhammar Vatten AB	augusti 2023	augusti 2023	helår 2023	helår 2 023	helår 2 023	helår 2 023	helår 2 023
Periodiserade anslutningsintäkter	0,8	-0,1	1,4	1,4	1,2	-0,2	-0,2
"Investeringsfond" återföring	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rörelsens intäkter	38,6	-0,4	59,0	59,0	61,6	2,6	2,6
Verksamhetskostnader	-30,1	-1,6	-42,7	-47,7	-46,3	1,4	-3,6
Verksamhetsprojekt	-5,4	2,3	-11,5	-5,6	-7,6	-2,1	3,9
Avskrivningar	-6,0	1,3	-10,9	-10,0	-10,0	0,0	0,9
<b>Rörelseresultat före fin. poster</b>	<b>-2,1</b>	<b>1,5</b>	<b>-4,8</b>	<b>-2,9</b>	<b>-1,1</b>	<b>1,8</b>	<b>3,6</b>
Finansiella intäkter	0,1	0,1	0,0	0,0	0,1	0,1	0,1
Finansiella kostnader	-4,1	0,3	-6,6	-6,5	-6,9	-0,4	-0,3
<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>-6,2</b>	<b>1,8</b>	<b>-11,4</b>	<b>-9,4</b>	<b>-8,0</b>	<b>1,4</b>	<b>3,4</b>
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-6,2</b>	<b>1,8</b>	<b>-11,4</b>	<b>-9,4</b>	<b>-8,0</b>	<b>1,4</b>	<b>3,4</b>
Skatt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Periodens resultat</b>	<b>-6,2</b>	<b>1,8</b>	<b>-11,4</b>	<b>-9,4</b>	<b>-8,0</b>	<b>1,4</b>	<b>3,4</b>

Investeringar & Exploateringar (mnkr)	Avvikelse		Budget	T1 Prognos	T2 Prognos	Avvikelse T2 prognos mot T1 prognos	Avvikelse prognos mot budget
	Utfall	utfall mot budget					
	augusti 2 023	augusti 2 023	helår 2 023	helår 2 023	helår 2 023	helår 2 023	helår 2 023
Investeringar	16,2	-3,4	29,4	34,5	34,1	-0,4	4,8
Exploateringar	1,0	-4,6	8,4	3,1	2,3	-0,8	-6,2
<b>Totalt investeringar</b>	<b>17,1</b>	<b>-8,0</b>	<b>37,8</b>	<b>37,6</b>	<b>36,4</b>	<b>-1,2</b>	<b>-1,4</b>

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

Saldo Överuttag/Underuttag (mnr)	Utfall 2022	Prognos 2023	Prognos 2024
Akkumulerad kort skuld (+) resp. fordran (-) till VA-kollektivet	9,9	1,9	-5,2

### Analys av utfall och prognos

Utfallet till och med augusti visar ett resultat som är ca 1,8 mnr över budget, detta tack vare kostnader för verksamhetsprojekt och kapital som är lägre än budgeterat.

De totala intäkterna är 0,5 mnr lägre än budget för perioden, och verksamhetskostnaderna är ca 1,6 mnr högre än budget, främst kopplat till höga kostnader för el samt köp av dricksvatten från Tierp Energi och Miljö AB, TEMAB, som inte fullt ut var budgeterat för året. Lägre fördelade kostnader än budgeterat från Gästrike Vatten, samt en större andel av eget arbete som har kunnat aktiverats i investeringsprojekt i stället för att kostnadsföras, har dock inneburit en viss "dämpning".

Prognosen för helåret är ett resultat på -8 mnr, vilket är 3,4 mnr högre än budget och 1,4 mnr över den prognos som lämnades efter tertial 1. Detta efter att beräknad intäkt från Östhammar kommun avseende delfinansiering av överföringsledningen från Örbyhus till Österbybruk och Alunda har lyfts in i prognosen med 2,5 mnr. Denna post var inte beaktad i vare sig budget eller tidigare prognos.

Även verksamhetskostnaderna bidrar till ett förbättrat resultat då de har justerats ner med totalt 1,4 mnr i förhållande till tidigare prognos. Höga elkostnader utgör fortsatt den främsta avvikelseposten mot budget, men prognosen har under tertial 2 justerats ner med 0,9 mnr och elkostnaden beräknas nu bli ca 3,1 mnr högre än budget (eventuellt elstöd är fortfarande ej beaktat då beslut om beviljande av stöd ej erhållits ännu. Ansökt belopp uppgår till 2,1 mnr och kommer således om det faller ut kunna ge viss kostnadsdämpning). Dessutom har beräknad nivå på fördelade kostnader från Gästrike Vatten justerats ner med totalt 1 mnr (inklusive den resultatförbättring som blir en följd av att utgifter aktiveras i investeringsprojekt), samtidigt som prognostiserad årskostnad för inköp av vatten från TEMAB har höjts med ytterligare 0,6 mnr efter att en retroaktiv faktura från 2022 har belastat utfallet.

När det gäller verksamhetsprojekt har prognosen däremot höjts med 2 mnr under tertial 2, och utfallet på helårsbasis bedöms nu bli "bara" ca 4 mnr lägre än budget. Detta efter att ambitionsnivån i tidigare kommunicerad plan att sänka kostnaden bl. a. genom att senarelägga vissa aktiviteter till kommande år (främst mätarbyten) har visat sig inte vara möjlig att genomföra fullt ut.

Prognosen för bruksintäkter ligger kvar oförändrad i nivå med budget, liksom prognos för avskrivningskostnader är oförändrad på en nivå ca 1 mnr under budget (främst som en effekt av förlängd avskrivningstid för överföringsledningen från Örbyhus till Österbybruk och Alunda).

Prognosen för totala investeringar är fortsatt ungefär i nivå med budget, även om fördelningen mellan exploateringar och övriga investeringar är i viss mån justerad.

## 8.2 Sammanfattning av viktiga händelser

- Under perioden har väderförhållandena påverkat verksamheten. I början av sommaren ledde värmen till en mycket hög dricksvattenförbrukning som översteg både tillgången till råvatten och produktionskapaciteten i vattenverken. Bevattningsförbud infördes på vissa orter (främst Öregrund och Gräsö) vilket resulterade i en sänkning i förbrukningen. Senare under sommaren har stora regnmängder regionalt och lokalt påverkat både nivåer i ytvatten och vårt VA-system negativt.
- I enlighet med inriktning och beslutad systemlösning för att utveckla VA-försörjningen i de östra delarna (Östhammar och Öregrund) har arbete med att bygga upp en intern projektorganisation skett. Tillfälliga lokaler hyrs i nuläget för att ge mer tid att utreda en långsiktig lösning under projekttiden samt för löpande verksamhet (där vi också hyr lokaler). De ingående projekten Utbyggnad Öregrunds reningsverk, Överföringsledningar mellan Öregrund och Östhammar samt Utbyggnad till omvandlingsområdena Sunnanö/Kavaröbro samt Kavarö har startats upp och analysfas har påbörjats. Analysarbetet kommer att resultera i preliminära projektplaner.
- Flera av de planerade aktiviteterna har påbörjats eller genomförts. Exempelvis analys av hur Gimo reningsverk påverkas av att ta emot slam från enskilda avlopp samt åtgärder för att förstärka vattentillgången till befintliga vattenverk i Östhammar och Öregrund.
- Arbete med att ta fram en Nödvattenplan tillsammans med Östhammars kommun har fortlöpt. Den övergripande Nödvattenplanen är klar för beslut av kommunfullmäktige, arbete med tillhörande interna dokument fortlöper under året.
- Även under denna period har flera läckor uppkommit och lagats på ledningsnätet bland annat i Öregrund. Många kunder har påverkats av kortare avstängning av vattnet i samband med att kundernas vattenmätare byts.
- Fortsatt arbete för att få den biologiska reningsprocessen i Öregrund reningsverk att fungera bra.
- Ledningsnätsåtgärder i Alunda har fortlöpt. Tillfällig lösning har arrangerats för fastighetsägare med ny anslutning i väntan på ledningsrätt.

## 9 För verksamheten viktig statistik

### Gävle Vatten AB

Nyckeltal (t kbm)	T2 2019	T2 2020	T2 2021	T2 2022	T2 2023
Mottagen mängd	9 688 520	9 238 458	11 105 378	9 122 824	10 564 432
Producerad mängd	6 472 752	6 286 759	6 362 745	6 144 440	6 411 052
Försåld mängd	4 694 993	4 402 733	4 371 901	4 447 415	4 344 950
Antal vattenläckor	53	53	35	33	47
Antal avloppsstoppar	53	70	75	61	72

\* Siffran för 2021 är ändrad från 11 195 (högt pga skyfallet)

### Hofors Vatten AB

Nyckeltal (t kbm)	T2 2019	T2 2020	T2 2021	T2 2022	T2 2023
Mottagen mängd	1 078 052	1 005 290	1 178 923	882 599	1 170 974
Producerad mängd	847 832	770 640	850 179	795 024	738 417
Försåld mängd	446 029	423 508	501 759	511 398	444 360
Antal vattenläckor	11	6	12	3	3
Antal avloppsstoppar	15	9	10	10	11

### Ockelbo Vatten AB

Nyckeltal (t kbm)	T2 2019	T2 2020	T2 2021	T2 2022	T2 2023
Mottagen mängd	462 084	419 416	535 134	401 666	518 229
Producerad mängd	294 365	295 895	250 652	262 120	232 268
Försåld mängd VA	183 651	176 466	182 893	176 504	179 646
Antal vattenläckor	7	3	1	9	9
Antal avloppsstoppar	6	20	14	10	11



**Älvkarleby Vatten AB**

Nyckeltal (t kbm)	T2 2019	T2 2020	T2 2021	T2 2022	T2 2023
Mottagen mängd	1 025 242	1 046 380	1 247 444	965 712	1 275 421
Producerad mängd	829 236	827 729	975 699	917 794	953 193
Försåld mängd	495 355	611 859	629 718	583 089	596 979
Antal vattenläckor	18	12	28	13	20
Antal avloppsstoppar	29	28	42	38	56

**Östhammar Vatten AB**

Nyckeltal (t kbm)	T2 2019	T2 2020	T2 2021	T2 2022	T2 2023
Mottagen mängd	1 538 902	1 274 085	1 559 328	1 340 905	1 731 923
Producerad mängd	733 686	823 652	688 449	706 109	793 940
Försåld mängd	670 884	732 206	555 947	553 286	546 808
Antal vattenläckor	24	15	19	9	16
Antal avloppsstoppar	44	25	43	44	36

**Definitioner:**

Med producerad mängd avses den mängd dricksvatten som produceras i vattenverken.

Med mottagen mängd avses den mängd spillvatten som kommer till reningsverken.

Med försåld mängd VA avses den mängd dricksvatten och/eller spillvatten som kunderna betalar för.