



Rapport

Diarienummer
NV2022-015

Projektnummer

Delårsrapport 2022-01-01 – 2022-06-30

Alltid hälsosamt dricksvatten med miljö och samhällsnytta i fokus

Norrvatten
2022-08-31

Innehållsförteckning

1. Förvaltningsberättelse	3
1.1. Översikt över verksamhetens utveckling	3
1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	3
1.3. Händelser av väsentlig betydelse	4
1.4. God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	7
1.5. Balanskravsresultat	14
1.6. Förväntad utveckling	14
2. Driftredovisning	16
2.1. Intäkter	17
2.2. Kostnader	17
3. Investeringsredovisning	19
4. Statistik och nyckeltal	21
5. Resultaträkning	23
6. Balansräkning	24
7. Noter	26

1. Förvaltningsberättelse

Enligt kommunallagen och den kommunala redovisningslagen ska kommuner och kommunalförbund lämna minst en delårsrapport under verksamhetsåret som ska behandlas av fullmäktige. I lagstiftningen stadgas också att uppföljning av mål för verksamheten avseende bland annat god ekonomisk hushållning ska följas upp i delårsrapport och årsredovisning. Miljoner kronor redovisas med förkortningen mkr medan tusental kronor redovisas som tkr.

1.1. Översikt över verksamhetens utveckling

Översikt 5 år, tkr	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2022
Totala intäkter	190 816	208 807	212 272	221 866	234 181	247 433	249 292
Avskrivningar	-52 425	-57 310	-62 165	-59 334	-65 190	-65 351	-69 152
Totala kostnader	-197 334	-204 486	-207 350	-220 966	-232 818	-252 102	-248 492
Resultat	-6 518	4 321	4 922	901	1 363	-4 669	800
Soliditet	18,4 %	16,8 %	15,2 %	14,1 %	12,4 %	10,5 %	10,1 %
Självfinansieringsgrad	51,6 %	36,0 %	32,0 %	35,3 %	27,0 %	22,1 %	17,3 %
Räntebärande lån	681 379	784 928	915 502	1 017 858	1 170 463	1 432 205	1 534 790
Nettoinvesteringar	101 528	159 213	194 148	168 255	238 309	295 765	398 997
Vattenpris per m ³ , kr	3,69	3,75	3,83	3,87	3,95	4,10	4,10
Medelantal anställda	54	50	55	58	63	76	76
Sjukfrånvaro	2,3 %	2,8 %	2,7 %	3,4 %	3,5 %	4,0 %	4,0 %

Norrvattens verksamhet har uppvisat en stabil utveckling såväl finansiellt som verksamhetsmässigt under de senaste åren. Inga större förvärv eller avyttringar har genomförts vilket medför att verksamheten är relativt oförändrad till omfattningen. Såväl intäkter som kostnader och resultat är relativt stabila och förutsägbara. Nyckeltalen för soliditet sjunker på grund av ökad belåning och självfinansieringsgraden på investeringar sjunker på grund av den höga investeringstakten som föreligger och de låga avskrivningarna i befintliga anläggningar.

1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Norrvatten är ett kommunalförbund som har till huvuduppgift att leverera dricksvatten till sina medlemskommuner till självkostnadspris. Stora investeringar ligger framför Norrvatten och stora delar av anläggningarna har låga bokförda värden och detta sammantaget innebär att verksamheten inte är självfinansierande utan att Norrvatten med regelbundenhet behöver öka sin låneram för att kunna genomföra nödvändiga investeringar i dricksvattenproduktionen och distributionsnätet.

1.3. Händelser av väsentlig betydelse

1.3.1. Produktion

Den totala produktionsvolymen från Görvälverket under årets första sex månader uppgick till 26 miljoner m³. Vattenförbrukningen var hög i slutet av juni när vädret var varmt och torrt. Den högsta produktionen under årets första halvår noterades den 28 juni då Görvälverket producerade 180 000 m³. Vädret blev svalare därefter och vattenförbrukningen minskade. Norrvatten och medlemskommunerna genomförde kommunikationsinsatser under våren och försommaren i syfte att uppmana till en hållbar vattenanvändning.

Under det första halvåret 2022 var produktionen högre än Norrvattens uthålliga produktionskapacitet under 8 dagar (samtliga i maj och juni). Vi ser ett fortsatt tydligt samband mellan vattenförbrukning och utomhustemperatur; vid varmt och torrt väder ökar vattenförbrukningen markant. Vattenförbrukningen i Norrvattens område är vanligtvis högst varma dagar i maj och juni.

1.3.2. Omvärldsläge

Under de första månaderna 2022 fortsatte Norrvatten att anpassa sin verksamhet till pandemin. Sedan 1 april har dock det mesta återgått till normala rutiner. Besöksförbudet på Norrvattens arbetsplatser hävdes den 1 april 2022. Norrvattens verksamhet har, trots anpassningar för att minska risken för smittspridning, i stort fungerat som vanligt under hela pandemin. Digitaliseringen, till exempel digitala möten och samarbetsformer, har tagit stora kliv framåt till följd av distansarbetet. Pandemin har inte påverkat Norrvattens ekonomi i nämnvärd omfattning.

Norrvatten genomför löpande omvärldsbevakning med anledning av kriget i Ukraina. Norrvatten arbetar ständigt för att säkerställa att vi alltid har en god beredskap att producera, kontrollera och distribuera dricksvatten. Bland annat ser Norrvatten över tillgången till, och möjligheten att lagra, kemikalier och annat nödvändigt material som behövs i vår verksamhet.

1.3.3. Ny lagstiftning

EU beslutade i december 2020 om det nya dricksvattendirektivet (Europaparlamentets och rådets direktiv [EU] 2020/2184) som ställer krav på den som producerar och tillhandahåller dricksvatten att se till att dricksvattnet är säkert. Alla EU:s medlemsländer måste uppfylla minimikraven i direktivet men får även ställa hårdare krav. Livsmedelsverket har under det första halvåret 2022 föreslagit nya dricksvattenföreskrifter som införlivar delar av det nya dricksvattendirektivet i nationell lagstiftning. Livsmedelsverket föreslår även nationella ändringar i form av strängare gränsvärden jämfört med direktivets krav för bland annat PFAS, bly och arsenik. Nya krav ställs även på att lämna information till allmänheten om bland annat dricksvattnets kvalitet.

Dricksvattnet från Görvålnverket har PFAS4-halter som ligger strax över det nya gränsvärdet. Om förslag till nytt gränsvärde fastställs betyder det att Norrvatten, precis som många andra dricksvattenproducenter i Sverige, behöver införa ytterligare rening.

1.3.4. Utbyggnad av kapacitet

Norrvattens viktigaste fråga är att bygga ut produktionskapaciteten och reningen.

Projektet *Norrvattens framtida vattenproduktion* fortgår enligt plan. Beräknad tid för att ta det kompletterande vattenverket i drift är kvartal 3 2027. De bedömda totala investeringsutgifterna exklusive index i projektet ligger i nuläget inom det spann som angavs i inriktningsbeslutet, 1,8–2,4 mdr. Det finns risk att slutkostnaden kan öka då det är många stora projekt som pågår i regionen, vilket kan medföra dyrare entreprenadkostnader. I dagsläget ser vi även att materielkostnaderna ökar på grund av pandemin samt det oroliga världsläget, och för tillfället har Norrvatten en kostnadsökning på material på cirka 10–50 procent. Norrvatten omfattas av ett kommande krav från Livsmedelsverket på att verksamhetsutövare ska klara 3 månaders dricksvattenproduktion utan kemikalieleveranser, dvs i praktiken 3 månaders lagerhållning av kemikalier. Detta krav var ej med i ursprungsupdraget utan kommer att påverka projektets slutkostnad då Norrvatten måste bygga större lagerkapacitet för kemikalier.

Flera åtgärder för att öka kapaciteten i dagens vattenverk pågår. Flotation infördes som reningsmetod under 2019 i en sedimenteringsbassäng. Flotation innebär att flödet genom detta processteg kan ökas utan att dricksvattenkvaliteten försämras. Under första delen av 2022 byggdes ytterligare en bassäng om till flotation med ett mycket bra resultat. Resterande bassänger kommer nu att byggas om under andra delen av 2022 och detta beräknas vara färdigt i december 2022. Arbetet med att bygga om fler sedimenteringsbassänger till flotation försenades på grund av felberäkning av luftflöde samt att entreprenören hade monterat felaktiga dysor (munstycken).

1.3.5. Investeringar

Norrvatten har en hög investeringstakt i ledningsnät och anläggningar. Flera ledningsnätprojekt pågår i hela Norrvattens område. Projektet Åkersberga-Rydbo har nått ungefär halvvägs och den första etappen är i slutskedet. I detta projekt byter Norrvatten ledningsmaterial från glasfiberarmerad polyester (GAP) till stål på en cirka 2 km lång ledning. Norrvatten byter även ut en GAP-ledning i Brista (Märsta). Det är en cirka 1 km meter lång ledning. Den nya ledningen är en ställedning med en dimension på 600 mm. Genom att byta ut GAP-ledningar minskar vi risken för stora läckor vilket ger en säkrare vattenleverans.

Även vid Norrvattens yttre anläggningar pågår olika projekt. I Stäkets tryckstegringsstation pågår ett arbete med att byta ut pumpar och ventiler samt el- och kraftmätning. Eftersom denna station är viktig för Norrvattens område så kommer den även att utrustas med ett reservkraftaggregat.

Det pågår även ett arbete med att utreda grundvattentäkten i Ulriksdal där det även kommer att installeras fler grundvattenrör för att få en bättre kontroll av grundvattenmagasinet.

Under ett antal år kommer det att pågå ett arbete med att renovera vattentornet där ny ventilation installeras samt att en översyn av tak sker.

1.3.6. Samarbeten och bidrag

Länsstyrelsen har beviljat bidrag till Norrvatten för följande projekt i syfte att förbättra vattenhushållning och tillgången till dricksvatten:

- Fokus på PFAS i Östra Mälarens vattenskyddsområde. Undersöka omfattningen av PFAS-föreningar.
Bidrag: 1 000 000 kr.
- Förstärkt grundvattenbildning genom konstgjord infiltration i ett reservvattensyfte. Hammarby och Märsta grundvattenmagasin.
Bidrag: 1 000 000 kr.

Norrvatten har ett aktivt samarbete med flera universitet och högskolor. Under våren 2022 genomfördes sex examensarbeten på Norrvatten, varav två kopplar till de processlösningar som ska användas i det framtida Görvålverket, två som på olika sätt bidrar till ökad kunskap om faktorer som har betydelse för mikrobiell tillväxt på distributionsnätet och två arbeten som rör förutsättningarna för Norrvattens reservvattenförsörjning. Rapporter från examensarbetena görs tillgängliga via norrvatten.se.

1.3.7. Utökad låneram

Norrvatten påbörjade i slutet av 2020 ett arbete för att höja förbundets låneram. Låneramsärendet beslutades av Norrvattens styrelse och förbundsfullmäktige i början av 2021. Samtliga medlemskommuner har under 2021 fattat beslut om och godkänt den nya låneramen, som uppgår till 2 100 mkr. Anledningen till att låneramen behöver höjas är att Norrvatten ska kunna genomföra nödvändiga investeringar i anläggningar och ledningsnät. Under 2023 planeras en ytterligare låneramshöjning med anledning av den planerade byggnationen av den kompletterande anläggningen vid Görvålverket samt fortsatta investeringar i ledningsnätet.

1.3.8. Organisation och medarbetare

Under juni 2022 rekryterade Norrvattens styrelse en ny VD till Norrvatten. Andreas Thunberg, idag VD för Käppalaförbundet, börjar som VD på Norrvatten den 1 januari 2023. Håkan Falk fortsätter som VD till 31 december 2022 och kommer därefter att vara kvar på Norrvatten i en rådgivande roll.

Norrvatten har utökat organisationen med en säkerhetschef som började den 1 februari 2022. Tjänsten delas 70/30 med Käppalaförbundet.

1.4. God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Norrvatten har en styrmodell med framgångsfaktorer för att styra verksamheten. Framgångsfaktorerna utgår från fyra perspektiv, Kund, Effektivitet, Hållbarhet och Medarbetare och täcker därmed in alla delar av verksamheten. För att säkerställa en ändamålsenlig verksamhet och kommunallagens krav på uppföljning av verksamhetsmässiga och finansiella mål har ett antal nyckeltal kopplats till framgångsfaktorerna. Dessa utgör kontrollpunkter för verksamheten.



Fokus	KFF	Nyckeltal	Målvärde	Utfall Q1–Q2	Prognos helår
Kund	Dricksvatten av högsta kvalitet	Kvalitetskrav utgående dricksvatten	100 %	99,2 %	99,0 %
	Dricksvatten av högsta kvalitet	Kvalitetskrav distribuerat dricksvatten	100 %	100,0 %	100,0 %
	Dricksvatten av högsta kvalitet	Dricksvattenkvalitet NVs distributionsnät – utan anm. > 99 %	> 99 %	96,8 %	97,0 %
	Hög leveranssäkerhet	Förnyelse av ledningsnät	> 0,7 %/år	0,67 %	1,2 %
	Hög tillit	Antal utskickade nyhetsbrev	6	3	6
Effektivitet	Ekonomi i balans	Avvikelse budget – utfall i förhållande till omsättning	< 5 %	1,2 %	2,7 %
	Ekonomi i balans	Soliditet	> 10 %	12 %	11 %
	Ekonomi i balans	Självfinansieringsgrad	> 15 %	29 %	22 %
	Nyskapande	Förbättringsförslag	70	30	60
Medarbetare	Attraktiv arbetsmiljö	Medarb.undersökning, genomsnitt	74 %	Redovisas 2023	-
	Attraktiv arbetsmiljö	Sjukfrånvaro	< 4 %	2,8 %	3,0 %
	Attraktiv arbetsmiljö	Olycksfall	0	1	1
Hållbarhet	Miljödiplomerad	Uppfyllda miljömål	100 %	Redovisas helår	95 %
	Optimerad resursanvändning	Energianvändning	500 Wh/m ³	495	500

1.4.1. Kund

Dricksvatten av högsta kvalitet

I mitten av maj uppmättes förhöjda halter av koliforma bakterier och E.Coli i råvattnet. Det kan ha ett samband med en bräddning från en avloppspumpstation i Upplands-Bro i slutet av april. Norrvatten vidtog åtgärder i form av ökad UV-dos samt utökad provtagning på råvattnet.

Ett prov på utgående dricksvatten fick ”tjänligt med anmärkning”, odlingsbara mikroorganismer (19 cfu/ml). Provet togs dagen efter ett nattstopp på Görvälnverket vilket kan förklara avvikelserna.

På Norrvattens distributionsnät utfördes 155 provtagningar på högreservoarer och tryckstegringsstationer. Vid fem tillfällen noterades avvikelser då vattnet var tjänligt med anmärkning, tre med avseende på odlingsbara mikroorganismer, två med avseende på turbiditet. Avvikelserna noterades för två olika högreservoarer varav fyra i en av dessa. Avvikelserna i denna reservoar kan eventuellt förklaras av brister i provtagningskranens funktion, varför denna bytts ut.

I kommunens egenkontroll utfördes 321 provtagningar varav 10 stycken fick bedömningen tjänligt med anmärkning. Sex stycken av mikrobiologisk karaktär och fyra stycken av kemisk.

Det inkom 18 klagomål under årets första sex månader vilket resulterade i 25 provtagningar. Tre av dessa prover hade anmärkning. Ett prov på grund av klorklukt, ett med avseende på odlingsbara mikroorganismer samt ett för koppar. De två senaste hade anmärkning före spolning men ej efter.

Vid tre tillfällen under januari och februari fick prover hos slutanvändare anmärkning på lukt i form av klor (klagomål + SPAT). Som en åtgärd sänktes klordosen ut från vattenverket mer än vanligt. Ingen lukt har uppmärksammats på utgående dricksvatten.

Livsmedelsverket har föreslagit ett gränsvärde på 4 nanogram per liter dricksvatten för fyra olika PFAS i dricksvatten (PFAS 4). Detta är väsentligt lägre än nu gällande åtgärdsgräns. I dagsläget ligger halten av PFAS 4 i dricksvatten från Norrvatten något över det nya föreslagna gränsvärdet för PFAS 4.

Hög leveranssäkerhet

Under första halvåret uppstod fyra vattenläckor på Norrvattens ledningar varav ingen med stora konsekvenser.

Under första halvåret har Norrvatten förnyat 2 150 meter ledning. Flera ledningsnätsprojekt pågår, vilket kommer att medföra att vi i år kommer att överträffa vårt mål på 2,5 km/år i förnyelsetakt.

Hög tillit

Norrvatten bytte system för kris- och störningsinformation under 2021. Norrvatten har under 2022 fortsatt att implementera rutiner för det nya systemet och genomfört testlarm. Under maj och juni, dvs den tid på året då det vanligtvis går åt som mest vatten i vårt område, skickas veckovisa lägesuppdateringar om Norrvattens vattenproduktion till medlemskommunerna för att de ska vara uppdaterade kring läget i vattenverket.

Norrvattens laboratorium samordnar provtagning och analys av Norrvattens medlemskommuners egenkontroll av dricksvatten, det så kallade SPAT-samarbetet (Samordnad provtagning av tappkranvatten). Inom SPAT-samarbete hålls återkommande vår- och höstmöten. Under pandemin har mötena varit digitala men under våren 2022 genomfördes ett fysiskt möte i Norrtälje.

Norrvatten medverkade i år vid nationaldagen i Hagaparken i Solna. Norrvatten bemannade en dricksvattenstation där vi bjöd på kranvatten, delade ut vattenflaskor samt svarade på frågor om dricksvatten. Många besökare passade också på att fylla sina medhavda flaskor.

1.4.2. Effektivitet

Ekonomi i balans

När det gäller de tre finansiella målsättningarna utfall kontra budget, soliditet och självfinansieringsgrad så ser det ut som att två av tre kommer att uppnås på helårsbasis. Självfinansieringsgraden kommer ej uppnås på grund av den höga investeringstakten. Årsprognosen för Norrvatten uppgick i Q1 till -2,9 mkr och uppgår i Q2 till -4,7 mkr.

Investeringar

Norrvatten jobbar sedan något år tillbaka med en tydlig investeringsprocess. Där prioriteras projekten mot varandra så att rätt investeringsprojekt genomförs med hänsyn både till nuvarande och kommande behov, driftstörningar, målsättningar och strategier. Åtgärdsplanegrupperna jobbar hela tiden med att utveckla nya arbetsmetoder för att underlätta arbetet med att fatta rätt beslut för vilka projekt som ska genomföras. Norrvatten jobbar med investeringsplaner för ett år framåt samt även för tre till tio år framåt.

Nyskapande

Under det första halvåret har 30 förbättringsförslag genomförts. Den pågående pandemin har försvårat förutsättningarna till förbättringsarbete då det ofta behöver ske i form av grupparbete och gärna i fysisk form. Utvecklingsarbetet syftar i grunden till effektivare arbetssätt och lagefterlevnad.

1.4.3. Hållbarhet

Miljödiplomerad

En miljörevision inom ramen för Svensk Miljöbas genomfördes 9 juni och Norrvatten blev godkända efter komplettering av budgetbeskrivning för miljömålsarbetet. Utdrag ur revisionen: ”Norrvatten har ett strukturerat miljöarbete med stort engagemang för frågorna hos både medarbetare och ledning. De har bra ordning i lokalerna. Dokumentationen är uppdaterad och relevanta och ambitiösa miljömål finns.”

Flera viktiga miljömål har prioriterats för projektet Norrvattens framtida vattenproduktion (NFVP). Miljömålen som har prioriterats är:

- Minimera utsläpp till vattentäkten från entreprenadarbeten och Norrvattens framtida vattenproduktion.
- Minimera klimatpåverkan från entreprenadarbeten och Norrvattens framtida vattenproduktion.
- Skapa robust dricksvattenförsörjning för Norrvattens medlemskommuner.

Miljömålen grundas på prioritering på klimatmål i förbundets medlemskommuner, vikten av att skydda Görväln som vattenresurs för att minimera reningsbehov i det kompletterande vattenverket samt Norrvattens kärnverksamhet med robust dricksvattenförsörjning i enlighet med Agenda 2030 globala hållbarhetsmålet 6 "Rent vatten och sanitet för alla". Delaktiviteter har preciserats för miljömålen och följs upp. Dimensionerande förutsättningar för miljö har definierats inom projektet NFVP och ska granskas.

Uppströmsarbetet är viktigt för att skydda Norrvattens vattenresurser och minimera vattenföroreningar så att reningsbehovet i dricksvattenproduktionen minimeras. Vattenskyddsföreskrifter för Hammarby-Rotsunda vattenskyddsområde har reviderats och Norrvatten har på nytt skickat förslag till föreskrifter och synpunkter på dessa under våren till Länsstyrelsen. Norrvatten har även bidragit med nya hydrogeologiska kartor för Rotsunda som kan beskriva konsekvenser av föreskrifter som begränsar schaktdjup.

Samverkansmöten för att upprätthålla larmkedjor har hållits med Järfälla och Upplands-Bro kommun.

Norrvatten har ansökt och beviljats ett projekt "Fokus på PFAS i Östra Mälarens vattenskyddsområde" gemensamt med Stockholm Vatten och avfall samt kommunerna Järfälla, Ekerö och Stockholms stad som en del av Vattenskyddssamverkan Östra Mälaren. Projektet syftar till att undersöka källor till PFAS för att bidra till prioritering av åtgärder.

Begränsning av påverkan på klimatet är viktigt för Norrvattens medlemskommuner och Norrvatten har deltagit som testpilot av en klimatkalkylator som branschorganisationen Svenskt Vatten har tagit fram. Resultaten kommer att kunna användas som benchmarking i branschen och verktyget ska vara tillgängligt för alla Svenskt Vattens medlemmar. Resultaten visar liksom tidigare verktyg att kemikalieanvändning är den största klimatpåverkan i befintlig process tillsammans med pumpning av dricksvatten, vilket innebär att optimering av kemikalieanvändning och pumpstrategier är relevanta mål för att minimera klimatpåverkan. Entreprenadarbeten har också identifierats bidra med betydande klimatutsläpp men ingick inte i denna version av verktyget.

Norrvatten arbetar med förbättrad avfallshantering på Görvälnverket och har lyckats med att minska andelen brännbar och blandat avfall betydligt genom att möjliggöra sortering av fler avfallsfraktioner.

Norrvatten har arbetet för social hållbarhet genom att erbjuda examensarbeten. Flera av Norrvattens examensarbeten har belönats med priser och fina bedömningar av Svenskt Vatten under året. Norrvatten har vidare arbetat för likabehandling med speciellt fokus på normkritiskt tänkande under medarbetardagarna under våren.

Prognosen är att cirka 95 procent av planerade aktiviteter kopplade till miljömålen kommer att klaras under 2022. Riskbedömning av samtliga förbrukningskemikalier går långsamt framåt och behöver prioriteras högre om mål för 2022 ska nås. Vi har dock uppnått cirka 50 procent av målen för 2022 under första halvåret.

Optimerad resursanvändning

Kostnaden för elenergi är högre än för motsvarande period förra året och prognosen ligger också högre än budget. Under året har stigande elpriser på spotmarknaden kunnat noteras och Norrvatten har en modell där den största delen av priset är säkrat till en fast nivå, dock är inte hela portföljen säkrad varför större prisuppgångar ändå påverkar Norrvatten. De stora skillnader som finns i elpriser mellan de olika elprisområdena påverkar också negativt då förbundet har den stora förbrukningen i ett elområde med högre priser och produktionen av vindkraft i ett elområde med lägre priser som ger lägre intäkter för såld el. Vindkraften redovisar ett nettoresultat om -769 tkr för perioden.

Samordnad samhällsbyggnad

Norrvatten jobbar i nära samarbete med bland annat våra medlemskommuners exploateringskontor, SL och Trafikverket för att driva hållbara och effektiva projekt.

Vi jobbar även med att utveckla renoveringsmetoder och andra tekniska lösningar för att minska miljöpåverkan.

Stockholm Exergi ansöker om tillstånd till uppförande och drift av energi-anläggning och hamn i Lövsta. Mark- och miljödomstolens hantering av ärendet har fortsatt under 2022 och förhandlingar är planerade till september 2022. Norrvatten har återigen påtalat de risker som en etablering skulle innebära för dricksvattenförsörjningen samt pekat på nödvändigheten av ett antal försiktighetsåtgärder som behöver vidtas vid en eventuell etablering.

1.4.4. Medarbetare

Engagerade medarbetare

I juni genomfördes medarbetardagar med fokus på förbundets vision och hur arbetet med den kan utvecklas. I tidigare medarbetarenkät har visionen och kunskapen om den fått lägre betyg än andra delar och därför valdes detta som tema. Även en föreläsning om normkritik genomfördes dessa dagar. En viktig del av medarbetardagarna var även att skapa ”vi-känsla” och att lära känna varandra. På grund av pandemin var detta första gången på över två år som alla Norrvattens medarbetare samlades för en fysisk träff.

Rätt kompetens

Norrvatten deltar i en rad olika projekt och samarbetar med ledande forskare och andra dricksvattenproducenter inom de områden som är angelägna för Norrvattens verksamhet. Under våren 2022 genomfördes sex examensarbeten på Norrvatten.

För att nå en gemensam plattform i ledarskapsfrågor har beslut fattats att nya avdelningschefer ska genomgå en ledarskapsutbildning. En arbetsvärdering av samtliga befattningar är genomförd som en del av lönekartläggningen.

Attraktiv arbetsmiljö

Jämfört med första halvåret 2021 har sjukfrånvaron gått ner. Pandemin påverkar fortfarande sjukfrånvaron för kort och mellanlång frånvaro. Rehabilitering av medarbetare med lång sjukfrånvaro pågår.

Personalomsättningen ligger på 4,3 procent, tre medarbetare har gått i pension och vi har anställt sex nya medarbetare.

Under första halvåret genomfördes både HLR-utbildning och brandskyddsutbildning för samtliga chefer och medarbetare.

Sjukfrånvaro	Q1 2021	Q1 2022	Q2 2021	Q2 2022
Kort frånvaro	0,30 %	0,60 %	0,30 %	0,60 %
Mellan frånvaro	0,90 %	0,90 %	0,50 %	0,50 %
Lång frånvaro	2,50 %	1,60 %	2,80 %	1,70 %
Totalt	3,70 %	3,10 %	3,60 %	2,80 %

1.4.5. Ekonomiskt utfall och prognos

Resultatet för perioden uppgår till 1,9 mkr jämfört med budget 0,4 mkr för motsvarande period och för helåret är prognosen -4,7 mkr jämfört med budget 0,8 mkr.

	Utfall 30/6	Budget 30/6	Budget	Prognos	Diff bud/prog
Verksamhetens intäkter	122 097	124 646	249 292	247 433	1 859
Verksamhetens kostnader	-83 581	-84 949	-169 898	-174 428	4 530
Avskrivningar	-32 244	-34 576	-69 152	-65 351	-3 801
Verksamhetens resultat	6 271	5 121	10 242	7 654	2 588
Finansiella poster	-4 396	-4 721	-9 442	-12 323	2 881
Årets resultat	1 875	400	800	-4 669	5 469

Intäkter

Intäkterna för vattenavgifter ligger på en stabil nivå i paritet med budget i såväl utfall som helårsprognos. Intäkterna för aktiverat arbete och läcksökning kommer dock inte nå de budgeterade nivåerna för helåret.

Kostnader

Driftkostnaderna har ett utfall i nivå med budget för perioden. Under andra halvåret kommer kraftiga prishöjningar på aluminiumsulfat och klor träda i kraft och kostnaderna kommer att öka. Helårsprognosen är 63,7 mkr vilket är 5,8 mkr högre än budget.

Övriga externa kostnader har ett utfall på cirka 1 mkr över budget och på helårsbasis är prognosen 2,4 mkr över budget. Budgetavvikelsena här består huvudsakligen av ökade kostnader konsulter och inhyrd personal.

Personalkostnader har ett utfall om cirka 2 mkr under budget och beräknas vid årets slut vara 3,7 mkr lägre än budget.

Avskrivningar och finansiella poster

Avskrivningar har ett utfall om cirka 2,3 mkr under budget och beräknas vid årets slut vara 3,8 mkr lägre än budget. Orsaken är att projekt inte aktiverats i samma takt som beräknat i budgeten för året.

Finansiella poster är i nivå med budget och prognostiseras på helåret överstiga budget med cirka 3 mkr. I takt med att lån omsätts och får nya räntor så kommer kostnaderna att stiga på grund av det högre ränteläget i på marknaden.

Se driftredovisning och resultaträkning för mer detaljerad information.

1.5. Balanskravsresultat

Den helårsprognos som tagits fram i samband med delårsrapporten prognostiserar ett balanskravsresultat om -4,7 mkr för Norrvatten vid årets slut. Det är 5,5 mkr lägre än budgeterat resultat och uppfyller inte kravet på ett positivt balanskravsresultat.

1.6. Förväntad utveckling

1.6.1. Investeringar i utökad kapacitet

Norrvatten är i ett skede med behov att investera i verksamheten för att vattenverk och ledningsnät ska möta framtida behov. Därtill ställs nya krav på säkerhetsskydd och dricksvattenkvalitet. Regionens snabba expansion och utbyggnad i infrastruktur leder till att Norrvatten måste utöka kapaciteten och anpassa investeringarna till medlemskommunernas befolkningsökning och tillväxt. Inför framtida utökning av kapaciteten fattade Norrvattens styrelse ett inriktningsbeslut i september 2020. Inriktningen avser en etappvis utbyggnad av nuvarande vattenverk för att klara framtida vattenförsörjning och krav på dricksvattenkvalitet. Arbetet drivs inom ramen för projektet Norrvattens framtida vattenproduktion. Flera år av arbete återstår innan Norrvatten kan börja bygga den

första etappen. I nästa steg, preliminärt under 2023, väntas Norrvattens styrelse att fatta ett genomförandebeslut för projektet, vilket innefattar beslut om budget och tidplan.

Utöver den investeringen fortsätter förnyelsen av ledningsnätet enligt tidigare investeringsplan. Denna investeringsplan syftar till att säkerställa funktion, kapacitet och redundans i Norrvattens ledningsnät.

1.6.2. Låneskuld, investeringsnivå och vattenavgift

Enligt de mest aktuella bedömningar som är gjorda så kommer Norrvattens låneskuld öka från dagens cirka 1 000 Mkr drygt 4 000 Mkr år 2030. Detta med anledning av de stora kommande investeringarna i ett kompletterande vattenverk och i distributionsnätet under perioden. För Norrvatten medför detta en högre andel finanskostnader och en ökad räntekänslighet. De stora investeringarna genererar kapitalkostnader som i sin tur påverkar vattenavgiften, som bedöms öka kraftigt i samband med att investeringarna slutförs och aktiveras.

1.6.3. Demografi

I arbetet med att anpassa den framtida kapaciteten av dricksvattenproduktionen är utgångspunkten den regionala utvecklingsplanen för Stockholms län (RUFS) och scenario låg. Denna planering sker i när samråd med medlemskommunerna i förbundet.

2. Driftredovisning

Resultatet för perioden uppgår till 1 875 tkr jämfört med budget 400 tkr för motsvarande period och för helåret är prognosen -4 669 tkr jämfört med budget 800 tkr. Jämfört med samma period föregående år, 3 840 tkr, är resultat lägre.

	Utfall 30/6	Budget	Diff utf/budg	Utfall (fg år)	Utfall (fg helår)	Budget (helår)	Prognos (helår)
Verksamhetens intäkter							
Vattenintäkter	107 704	107 726	-22	104 003	207 424	215 451	215 451
Mätaravgifter	4 548	4 350	198	4 273	8 694	8 700	9 050
Läcksökning	411	750	-339	475	970	1 500	1 000
Aktiverat arbete	6 421	9 498	-3 077	5 708	11 048	18 995	15 292
Övriga intäkter	3 013	2 323	691	3 516	6 045	4 645	6 640
Summa verksamhetens intäkter	122 097	124 646	-2 549	117 974	234 181	249 292	247 433
Verksamhetens kostnader							
Driftkostnader	-28 625	-28 968	343	-26 273	-54 434	-57 936	-63 703
varav Kemikalier	-5 011	-5 685	674	-5 073	-11 180	-11 371	-14 004
varav Slamkostnader	-900	-2 131	1 231	-1 654	-2 378	-4 262	-3 000
varav Elenergi	-13 608	-10 583	-3 025	-11 226	-22 600	-21 165	-26 641
varav Underhåll	-6 797	-6 855	58	-4 800	-11 277	-13 710	-13 032
varav Övriga driftkostnader	-2 308	-3 714	1 406	-3 520	-6 999	-7 428	-7 027
Övriga externa kostnader	-18 958	-18 029	-930	-18 328	-39 512	-36 057	-38 473
Personalkostnader	-35 999	-37 953	1 954	-35 311	-67 475	-75 905	-72 252
varav Löner	-20 918	-23 276	2 358	-21 015	-40 508	-46 552	-42 894
varav Sociala avgifter	-6 672	-7 978	1 306	-6 547	-12 415	-15 956	-14 082
varav Pensionskostnader	-6 392	-4 708	-1 685	-6 361	-11 105	-9 415	-10 721
varav Övriga personalkostnader	-2 017	-1 991	-25	-1 387	-3 448	-3 983	-4 555
Summa verksamhetens kostnader	-83 581	-84 949	1 367	-79 912	-161 421	-169 898	-174 428
Avskrivningar	-32 244	-34 576	2 331	-30 958	-65 190	-69 152	-65 351
Verksamhetens resultat	6 271	5 121	1 150	7 104	7 569	10 242	7 654
Finansiella poster	-4 396	-4 721	325	-3 264	-6 207	-9 442	-12 323
Årets resultat	1 875	400	1 475	3 840	1 363	800	-4 669

2.1. Intäkter

Under det första kvartalet kunde en något lägre vattenproduktion än budget noteras och under andra kvartalet har produktionen ökat och nu ligger intäkterna för vattenavgifter i nivå med budget för perioden. Temperatur och nederbörd har en stor inverkan på utfall och den stora förbrukningsperioden ligger under sommarhalvåret. Även i denna prognos lämnas därför prognosen för vattenavgifter oförändrad jämfört med budget. Intäkter för aktiverat arbete kommer inte nå upp i budgeterad nivå på grund av till exempel föräldraledigheter och tjänstledigheter. Övriga intäkter har små variationer jämfört med budget, till exempel intäkter för läcksökning och elcertifikat kommer inte nå upp i budgeterad nivå. Helårsprognosen för totala intäkter understiger budget med 1 859 tkr.

2.2. Kostnader

2.2.1. Driftkostnader

Driftkostnader har ett utfall nära budget för perioden. Prisökningar på kemikalierna aluminiumsulfat samt klor och även en planerad ombyggnad av kalkanläggning kommer inträffa under andra halvåret varför kostnadsutfallet då beräknas bli högre. Kostnaden för elenergi överstiger budget med 3 025 tkr för perioden och den utvecklingen bedöms bestå under resten av året vilket medför en hög kostnad även under det andra halvåret. Stora delar av elpriset är bundet på gynnsamma nivåer men en del är rörligt och påverkas av spotpriserna. Kostnaden för slamhantering prognostiseras ligga under budget för året med cirka 1 262 tkr och det beror på att det funnits driftproblem med anläggningen under året och den har inte kunnat användas som planerat. Underhållskostnaderna bedöms komma in lägre än budget då första halvåret inneburit få läckor och därmed relativt låga kostnader. Helårsprognosen är -5 767 tkr.

2.2.2. Övriga externa kostnader

Övriga externa kostnader har ett utfall på 929 tkr över budget och på helårsbasis är prognosen 2 416 tkr över budget. Budgetavvikelse här består huvudsakligen av ökade kostnader konsulter och inhyrd personal. Detta har ett samband med de lägre personalkostnaderna som uppkommer då medarbetare är till exempel föräldralediga och ersätts med en konsult.

2.2.3. Personalkostnader

Personalkostnader har ett utfall om 1 954 tkr under budget och beräknas vid årets slut vara 3 653 tkr lägre än budget. Orsaken är vakanta tjänster samt medarbetare som är till exempel föräldralediga. Prognosen för pensionskostnader ligger något över budget för helåret.

2.2.4. Avskrivningar

Avskrivningar har ett utfall som ligger 2 331 tkr under budget beroende på att en del projekt flyttat sin bedömda tidpunkt för färdigställande och därmed även för aktivering. Helårsprognosen för avskrivningar är cirka 3 801 tkr lägre än budget.

2.2.5. Finansiella poster

Finansnettot är 4 396 för det första halvåret och ligger något under budget. I takt med att rörliga lån får nya villkor som kommer räntekostnaden öka under andra halvåret. Snitträntan per 30/6 uppgick till 0,64 procent. Under perioden har en låneupphandling om 300 000 tkr genomförts.

Låneskulden per den sista juni uppgår till 1 305 000 tkr och följer den planering som finns för upplåningen. Helårsprognosen för finansnetto är 2 881 tkr högre än budget.

2.2.6. Övrigt

Vindkraften har nettokostnader om 1 674 tkr för perioden och har producerat elenergi till ett värde av 1 085 tkr, dvs ett resultat om -589 tkr. Noteras kan att intäkterna för elcertifikat har minskat till nära noll på grund av prisutvecklingen inom förnybar elproduktion. Denna situation förväntas fortsätta även kommande perioder.

Förbundets ledning följer noggrant den ekonomiska utvecklingen i förhållande till budget och kommer agera för att uppsatta budgetmål ska nås under året.

3. Investeringsredovisning

Totalt tillgängliga budgetmedel i investeringsverksamheten år 2022 är 499 mkr. Under första halvåret 2022 har anläggningar till ett värde av 13,6 mkr aktiverats, och totalt har investeringsverksamheten upparbetat 112,5 mkr vilket ligger i paritet med prognosen. Totalt 79 investeringsprojekt är pågående och 4 har avslutats hittills i år.

INVESTERINGS-REDOVISNING (tkr)	Budget 2022	Tot. tillgänglig budget för 2022	Totalbudget för redovisade projekt	Avslutade 2022 (aktiverat)	Upparbetat t o m 2022-06-30	Prognos 2022
Görvälverket	-32 776	-73 268	-174 257	-12 558	-13 872	-37 926
Yttre anläggningar	-52 950	-73 553	-253 870	-4 038	-25 289	-50 639
Ledningar	-216 665	-254 031	-846 978	-57	-35 617	-111 995
Kvalitet och utveckling	-150	-2 441	-8 181	-74	-328	-2 376
Verksamhetsstöd/IT	-1 082	-694	-2 775	-1 094	-268	-312
Summa ex NFVP	-303 623	-403 987	-1 286 062	-17 820	-75 375	-203 248
Norrvattens framtida dricksvattenproduktion	-95 374	-95 374	-212 000	0	-37 128	-92 517
Summa totalt	-398 997	-499 361	-1 498 062	-17 820	-112 503	-295 765

Av de projekt som avslutats under året är totalt utfall 200 tkr över beslutad totalbudget. Sett till första halvåret 2022 hamnar förbrukad budget cirka 350 tkr under beslutad budget för året.

Under 2022 har materialkostnader fortsatt att öka, vilket bland annat beror på kriget i Ukraina.

Norrvattens kostnader för markåtkomst i våra medlemskommuner har ökat under det senaste året liksom hyra för etableringar.

Det enskilt viktigaste projektet som Norrvatten driver just är att bygga ut produktionskapaciteten och reningen. Arbetet med projektet *Norrvattens framtida vattenproduktion* har tagit viktiga steg framåt och en första kalkyl är framtagen. Samråd gällande detaljplanen inleddes i juni och pågår till 2 september 2022.

När det gäller vattenledningsnätet har Norrvatten som mål att ha en reinvesteringstakt på 2,5 km per år. Vi har tagit fram en rapport för uppföljning av läckor och vi kan se att vårt arbete med reinvesteringar resulterar i färre läckor.

Totalt under perioden har 112,5 mkr investerats i både ledningsnät och anläggningar.

Nedan listas ett urval av de stora projekt som pågår:

- Hållbar kapacitet. Projektbudget: 36,8 mkr, utfall 2022: 366 tkr, ackumulerat: 20,2 mkr,
- Norrvattens framtida vattenproduktion. Projektbudget: 212 mkr, utfall 2022: 37,1 mkr, ackumulerat: 77,3 mkr
- Bristaverket GAP. Projektbudget: 29,6 mkr, utfall 2022: 11 mkr, ackumulerat: 14 mkr.
- Rotsunda V800. Projektbudget 94,6 mkr, utfall 2022: 11,6 mkr, ackumulerat: 20,4 mkr.
- Stäket utbyggnad av tryggstegringsstation. Projektbudget 36,2 mkr, utfall 2022: 12,5 mkr, ackumulerat: 22,5 mkr.
- Åkersberga-Rydbo. Projektbudget: 86 mkr, utfall 2022: 11,2 mkr, ackumulerat: 37,6 mkr.
- UV-ljus Görvälverket. Projektbudget 14 mkr, utfall 2022: 2,2 mkr, ackumulerat: 5,1 mkr

Nya projekt som har beslutats i investeringsrådet under 2022:

Projektnummer	Projektnamn	Projektets idrifttagande	Ny budget invråd. 2022, utökning
3901	Görväl-Ventiler och rör	2022.12	-750 000
5087	TS-Stäket utbyggnad	2022.11	-4 490 000
8595	Uppgradering telefoni Görväl + yttre anl.	2022.12	-900 000
8596	H01 Hagalundsdepån	2023.11	-2 810 000
8599	Avfuktare fällningslokal	2022.11	-700 000
8601	Uppdatering IT-stöd	2022.12	-200 000
8602	Reservdelar Renvattenpump P7 & P8	2022.12	-300 000
858001	H42 - Bristaverket GAP Del 1	2022.12	-1 700 000
Totalsumma			-11 850 000

4. Statistik och nyckeltal

NORRVATTEN 5 år i sammandrag (tkr)	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 20202
Vattenavgifter	178 424	190 314	196 525	199 245	207 424	215 451	215 451
Mätaravgifter	5 331	6 303	7 076	8 231	8 694	9 050	8 700
Övriga intäkter	7 060	12 190	8 671	14 390	18 062	22 932	25 140
Totala intäkter	190 816	208 807	212 272	221 866	234 181	247 433	249 292
Kemikalier	-7 344	-10 036	-8 967	-9 463	-11 180	-14 004	-11 371
Elenergi	-15 778	-18 949	-19 400	-20 693	-22 600	-26 641	-21 165
Övriga driftskostnader	-24 495	-26 390	-24 210	-27 108	-20 654	-23 059	-25 400
Löner och ersättningar	-32 047	-32 750	-34 200	-36 788	-40 508	-42 894	-46 553
Pensionskostnader	-16 091	-8 371	-6 979	-8 915	-11 105	-10 721	-9 415
Övriga personalomkostnader	-12 479	-13 085	-13 487	-14 724	-15 863	-18 637	-19 938
Övriga kostnader	-30 591	-31 977	-31 667	-36 176	-40 907	-38 473	-36 057
Avskrivningar	-52 425	-57 310	-62 165	-59 334	-63 795	-65 351	-69 152
Räntenetto	-6 083	-5 618	-6 275	-7 764	-6 207	-12 323	-9 442
Totala kostnader	-197 334	-204 486	-207 350	-220 966	-232 818	-252 102	-248 492
Resultat	-6 518	4 321	4 922	901	1 363	-4 669	800
Anläggningstillgångar	884 268	986 172	1 118 155	1 227 609	1 399 097	1 629 614	1 744 250
Omsättningstillgångar	42 837	54 288	67 080	56 923	72 345	67 940	58 640
Totala tillgångar	927 105	1 040 460	1 185 235	1 284 532	1 471 442	1 697 554	1 802 890
Eget kapital	170 700	175 021	179 943	180 843	182 205	177 536	181 683
Avsättningar	18 210	19 114	16 886	16 419	17 197	18 000	16 603
Långfristiga skulder	644 838	757 563	874 862	967 162	1 184 463	1 412 700	1 525 171
Kortfristiga skulder	93 357	88 762	113 544	120 108	87 577	89 318	79 432
Totala skulder	927 105	1 040 460	1 185 235	1 284 532	1 471 442	1 697 554	1 802 890
Räntebärande lån inklusive checkräkning 31/12 (tkr)	681 379	784 928	915 502	1 017 858	1 170 463	1 432 205	1 534 790
Nettoinvesteringar (tkr)	101 528	159 213	194 148	168 255	238 309	295 765	398 997
Pris per m ³ , kr (Vattenavgifter)	3,69	3,75	3,83	3,87	3,95	4,10	4,10
Medelantal anställda	54	50	55	58	63	76	76
Sjukfrånvaro	2,3 %	2,8 %	2,7 %	3,4 %	3,5 %	4,0 %	4,0 %
Frisknärvaro	97,7 %	97,2 %	97,3 %	96,6 %	96,5 %	96,0 %	96,0 %
Kostnader exklusive kapitalkostnader	-138 826	-141 558	-138 910	-153 868	-162 816	-174 428	169 899
Nettoresultat i förhållande till omsättning	-3,4 %	2,1 %	2,3 %	0,4 %	0,6 %	-1,9 %	0,3 %
Kapitalkostnader i % av totala kostnader	29,6 %	30,8 %	33,0 %	30,4 %	30,1 %	30,8 %	31,6 %
Soliditet exklusive ansvarsförbindelse	18,4 %	16,8 %	15,2 %	14,1 %	12,4 %	10,5 %	10,1 %
Lånefinansiering i % av anläggningar	77,1 %	79,6 %	81,9 %	82,9 %	83,7 %	87,9 %	88,0 %
Rörelsekapital	-50 520	-34 474	-46 464	-63 185	-15 232	-21 378	-20 792

Självfinansieringsgrad	51,6 %	36,0 %	32,0 %	35,3 %	26,8 %	22,1 %	17,3 %
Självfinansieringsgrad 10 år	36,4 %	34,8 %	33,5 %	33,0%	31,5 %	30,4 %	29,1 %
Uppfordrad råvattenmängd km ³	52 085	56 715	54 311	52 780	54 370	54 650	56 300
Producerad mängd dricksvatten km ³	49 742	54 031	51 489	50 722	51 930	52 800	53 600
Intern förbrukning procent	4,7%	5,0 %	5,5 %	4,0 %	5,0 %	3,5 %	4,8 %
Debiterad mängd km ³	49 140	52 861	51 005	50 331	51 606	52 500	52 500
Förlust i procent av producerad mängd	1,2 %	2,2 %	0,9 %	1,0 %	1,0 %	0,6 %	2,1 %
Energiuttag produktion Kwh	20 556	22 735	22 139	24 054	25 059	24 476	26 250
Energiproduktion Vindkraftverket MWh	7 338	6 299	6 569	7 094	6 708	7 000	7 000
Ökning/Minskning producerat vatten	-2,7 %	7,6 %	-3,5 %	-1,0 %	3,0 %	4,1 %	0 %
Invånarantal medlemskommunerna	668 098	691 100	689 382	697 162	711 018	716 600	716 660
Ökning / minskning invånarantal	2,36 %	3,44 %	1,76 %	1,13 %	1,99 %	2,81 %	1,20 %
Producerad mängd vatten/invånare	84	78	75	73	73	74	75
Kemikaliekostnad/m ³ debiterat vatten (kr)	0,15	0,19	0,18	0,19	0,22	0,27	0,22
Energikostnad/m ³ debiterat vatten (kr)	0,32	0,36	0,38	0,41	0,44	0,51	0,40
Pris per m ³ , kr	3,69	3,75	3,83	3,87	3,95	4,10	4,10
Energi och kemikaliekostnad procent av pris m ³	13 %	15 %	15 %	16 %	17 %	19 %	15 %

5. Resultaträkning

Delårsbokslut 2022-06-30

Verksamhetens intäkter		Utfall 2022-06-30	Budget 2022-06-30	Prognos Helår 2022	Budget Helår 2022	Utfall 2021-06-30	Utfall Helår 2021
Vattenavgifter	Not 2	107 704	107 726	215 451	215 451	104 003	207 424
Mätaravgifter		4 548	4 350	9 050	8 700	4 273	8 694
Övriga intäkter		2 925	2 573	6 640	5 146	3 490	6 015
Aktiverat arbete för egen räkning		6 421	9 498	15 292	18 995	5 708	11 048
Fondering framtida investering		500	500	1 000	1 000	500	1 000
Summa verksamhetens intäkter		122 097	124 646	247 433	249 292	117 974	234 181
Verksamhetens kostnader							
Driftkostnader	Not 2	-28 625	-28 968	-63 703	-57 936	-26 273	-54 434
Övriga externa kostnader		-18 958	-18 029	-38 473	-36 057	-18 328	-39 512
Personalkostnader		-35 999	-37 953	-72 252	-75 905	-35 311	-67 475
Summa verksamhetens kostnader		-83 581	-84 949	-174 428	-169 898	-79 912	-161 421
Avskrivningar		-32 244	-34 576	-65 351	-69 152	-30 958	-65 190
Verksamhetens nettokostnader		-115 826	-119 525	-239 779	-239 050	-110 871	-226 612
Verksamhetens resultat		6 271	5 121	7 654	10 242	7 103	7 569
Finansiella intäkter		132	0	280	0	266	492
Finansiella kostnader		-4 528	-4 721	-12 603	-9 442	-3 529	-6 699
Resultat efter finansiella poster		1 875	400	-4 669	800	3 840	1 363
Extraordinära poster		0	0	0	0	0	0
Årets resultat		1 875	400	-4 669	800	3 840	1 363

6. Balansräkning

Delårsbokslut 2022-06-30

TILLGÅNGAR	Ställning 2022-06-30	Ställning 2021-12-31	Ställning 2021-06-30	Budget 2022-12-31
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar				
Immateriella tillgångar	866	1 198	1 530	1 272
Summa immateriella anläggningstillgångar	866	1 198	1 530	1 272
Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	1 017 888	1 037 045	933 491	1 135 000
Maskiner och Inventarier	177 587	172 419	146 407	316 532
Övriga materiella anläggningstillgångar	283 017	188 335	209 254	291 346
Summa materiella anläggningstillgångar	1 478 492	1 397 799	1 289 152	1 742 878
Finansiella anläggningstillgångar				
Andelar i koncernföretag	100	100	100	100
Övriga långfristiga fordringar	0	0	1 630	0
Summa finansiella anläggningstillgångar	100	100	1 730	100
Omsättningstillgångar				
Varulager				
Råvaror och förnödenheter	1 933	1 185	1 871	1 940
Summa varulager	1 933	1 185	1 871	1 940
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	46 980	22 967	47 684	47 000
Interima fordringar	2 951	23 075	3 041	3 500
Övriga kortfristiga fordringar	14 552	15 349	5 482	6 200
Summa kortfristiga fordringar	64 482	61 391	56 207	56 700
Kassa och bank	30 583	9 769	0	0
SUMMA TILLGÅNGAR	1 576 457	1 471 442	1 350 490	1 802 890
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
Årets resultat	1 875	1 363	3 840	800
Dispositionsfond	181 046	179 684	179 684	179 724
Övrigt kapital	1 159	1 159	1 159	1 159
Summa eget kapital	184 080	182 206	184 683	181 683

Avsättningar					
Avsatt till pensioner		17 197	17 197	16 419	16 603
Summa avsättningar		17 197	17 197	16 419	16 603
Skulder					
Långfristiga skulder					
Skulder till kreditinstitut		1 305 113	1 170 463	1 023 813	1 512 171
Investeringsfondering		13 500	14 000	14 500	13 000
Summa långfristiga skulder		1 318 613	1 184 463	1 038 313	1 525 171
Kortfristiga skulder					
Skulder till kreditinstitut		0	0	64 466	22 619
Leverantörsskulder		36 467	57 707	29 778	38 813
Interima skulder		20 100	29 870	16 832	18 000
Summa kortfristiga skulder		56 567	87 577	111 076	79 432
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 576 457	1 471 442	1 350 490	1 802 890
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER					
Panter och därmed jämförliga säkerheter		Inga	Inga	Inga	Inga
Ansvarförbindelser					
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	Not 3	25 703	25 703	25 894	23 648

7. Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

Kommunalförbundet Norrvatten tillämpar i allt väsentligt från och med verksamhetsåret 2019 redovisningsprinciper i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt god redovisningssed som bland annat kommer till uttryck i anvisningar och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

Resultaträkningen har dock ej ställts upp i enlighet med lagstiftningen som i första hand inriktats på att ge en rättvisande bild av kommuners redovisning där skatteintäkter och generella statsbidrag utgör huvudsakliga intäkter. Norrvatten bedriver affärsmässig verksamhet varför en uppställningsform för resultaträkningen, som mer liknar Årsredovisningslagens, har använts i syfte att erhålla tydligare information och en mer rättvisande bild av verksamhetens ekonomiska utfall.

Redovisningsprinciper och beräkningsmetoder som använts i denna delårsrapport skiljer sig inte från motsvarande i närmast föregående årsredovisning.

Personalkostnader

I tidigare års delårsrapporter har avsatta pensionsmedel särredovisats som jämförelsestörande. I och med att transaktionerna är årligen återkommande görs bedömningen att den årsvisa justeringen inte är jämförelsestörande utan en del av de normala personalkostnaderna. Så redovisades även denna post i föregående års årsredovisning.

Ändrade uppskattningar och bedömningar

Tidigare gjorda uppskattningar och bedömningar har inte ändrats i sådan omfattning att det utgör en väsentlig effekt på den aktuella rapportperioden.

Not 2 Säsongsvariationer och cykliska effekter

Verksamheten har säsongsvariationer med en högre produktion under sommarmånaderna. Historiskt har dock både produktionsintäkter och kostnader varit jämnt fördelade mellan halvåren och någon cyklisk effekt kan inte bevisas i de fall delårsrapporten avser perioden januari till juni.

Not 3 Ansvarförbindelser (tkr)

	juni 2022	juni 2021
Ansvarförbindelser för pensioner	25 703	25 894

Not 4 Totalbudget för redovisade projekt, NFVP

Angiven totalt beräknad budget avser enbart av fullmäktige beviljade medel och är inte en beräknad totalutgift för projektet som helhet.