Rapport

Ärendenummer
NV2026-014

Budget för 2027 med verksamhetsplan för 2028–2029

”Alltid hälsosamt dricksvatten med miljö och samhällsnytta i fokus”

Norrvatten
2026-10-22



Innehåll

1. Uppdrag, vision och mål 4
1.1. Norrvattens uppdrag och ändamål 4
1.2. Norrvattens vision 4
1.3. Verksamhetsstyrning och uppföljning 5
1.3.1. Nyckeltal för uppföljning 6
1.3.2. Norrvattens organisation 6

2. Omvärldsfaktorer 7
2.1. Klimatförändringar och vattenkonsumtion 7
2.2. Utmaningar för vattenkvaliteten 7
2.3. Befolkningstillväxt 7
2.4. Säkerhetsläget 8
2.5. Förändringar i infrastrukturen 8
2.6. Ekonomiska förutsättningar 8
2.7. Fokus på vattenfrågor 9
2.8. Organisation och kompetensförsörjning 9

3. Verksamhetsplan 10
3.1. Säker vattenleverans 11
3.1.1. Dricksvatten ska vara hälsosamt och rent 11
3.1.2. Säkrad råvattenkvalitet- och kvantitet 11
3.1.3. Tillräcklig kapacitet och leveranssäkerhet för medlemskommunerna 12
3.1.4. Vid kriser ska leverans av dricksvatten kunna fortgå utan samhällskritiska störningar 13
3.1.5. Hög förmåga att hantera kriser tillsammans med medlemskommunerna 13
3.2. Effektiv verksamhet 14
3.2.1. Ekonomi i balans och säkra prognoser 14
3.2.2. Effektiv styrning av investeringar 14
3.2.3. I samverkan med medlemskommunerna verka för kostnadseffektiv vattenförsörjning 15
3.2.4. Ledande i branschens kunskapsutveckling och relevant forskning 15
3.2.5. Vara en arbetsgivare som har lätt att rekrytera och behålla rätt kompetens 15
3.3. Hållbar verksamhet 16

3.3.1. Effektiv och miljövänlig produktion och distribution 16
3.3.2. Arbeta för en minskad vattenanvändning tillsammans med medlemskommunerna 16
3.3.3. Arbeta för hållbara entreprenader 17
3.3.4. Säker arbetsplats 17

4. Budget 18
4.1. Förutsättningar för 2027 18
4.1.1. Generella förutsättningar 18
4.1.2. Vattenförbrukning 20
4.1.3. Ändrade förutsättningar 20
4.1.4. Övriga ställningstaganden 21
4.1.5. Intäkter 21
4.1.6. Kostnader 22
4.1.7. Ekonomi i balans 24
4.1.8. Investeringar 24

5. Känslighetsanalys 27
5.1. Vattenavgifter 27
5.2. Läckor och underhåll 27
5.3. Elenergi och kemikalier 27
5.4. Räntekostnader 28

6. Rapportbilagor 30
6.1.Resultatbudget 2027 med verksamhetsplan 2028–2029 30
6.2. Balansbudget 2027 31
6.3. Finansieringsbudget 2027 32
6.4. Fördelning av vattenavgift per kommun 2027 33
6.5. Investeringsbudget 2027 med verksamhetsplan 2028–2029 34
6.6. Kostnadsutveckling med nyckeltal 35
6.7. Arvoden och ersättningar till Norrvattens förtroendevalda 37

1. Uppdrag, vision och mål

1.1. Norrvattens uppdrag och ändamål

Norrvatten, vars ändamål och styrning beskrivs i förbundsordningen, är sedan 1926 ett kommunalförbund som ägs av 14 kommuner. Ändamålet framgår av förbundsordningen:

Ändamålet med kommunalförbundet är att inom förbundets geografiska område förse medlemmarna med dricksvatten.

För fullgörande av ändamålet ska kommunalförbundet förvärva, anlägga och ansvara för drift och underhåll av vattenreningsverk, ledningsnät, pumpstationer, vattenreservoarer och andra för verksamheten nödvändiga anordningar.

Vattenförsörjningen är en grundläggande funktion i samhället och en förutsättning för invånarnas hälsa och medlemskommunernas tillväxt. Norrvatten producerar och distribuerar dricksvatten till omkring 750 000 människor och behöver därför planera, dimensionera och utveckla anläggningarna så att det finns en stor trygghet i försörjningssystemet. Det innebär även framåtsyftande arbete för att påverka förutsättningarna.

Detta ställer i sin tur krav på ett antal kompetenser och funktioner för omvärldsbevakning, kommunikation, krisberedskap, teknikutveckling, vattenskydd och planering samt samordning med ägarnas förvaltningar för teknikförsörjning, samhällsbyggande och ekonomiska förutsättningar.

1.2. Norrvattens vision

Norrvattens vision lyder:

Alltid hälsosamt dricksvatten med miljö och samhällsnytta i fokus.

”Alltid” innebär att leveransen av dricksvatten ska ske utan avbrott. Det ställer krav på att anläggningar förnyas när den tekniska livslängden är nådd, att kapaciteten i vattenverk och ledningar är tillräcklig samt att Norrvatten arbetar för redundans och reservvatten. Kapaciteten på såväl vattenproduktionen som distributionen måste vara tillräcklig över tid och hållbar för att klara olika störningar.

”Hälsosamt” dricksvatten innebär att människors hälsa inte ska påverkas negativt vid konsumtion av dricksvatten. Detta ställer krav på att hälsostörande ämnen tas bort i reningsprocessen. Norrvatten måste därför ha kunskap om vilka ämnen som finns i våra vattentäkter, och vilka hälsoeffekter dessa ämnen har, samt även arbeta förebyggande för att skydda vattentäkterna från hälsofarliga ämnen.

Att dricksvattenförsörjningen ska utföras med **”miljö och samhällsnytta i fokus”** betyder att produktion och distribution ska vara långsiktigt hållbar med lägsta möjliga resursförbrukning och miljöbelastning. Samhällsnyttan innebär framför allt att Norrvatten anpassar sin förnyelse och utbyggnad till medlemskommunernas planer. Regionens expansion med bostadsbyggande och infrastrukturförändringar styr till stor del Norrvattens investeringsbehov.

1.3. Verksamhetsstyrning och uppföljning

Norrvattens styrmodell redovisas i nedanstående bild. De övergripande målen togs fram av förbundets förtroendevalda under 2024 och har reviderats under 2026 för att harmonisera med kommande strategisk plan.



1.3.1. Nyckeltal för uppföljning

Norrvatten följer upp målen och verksamheten med ett stort antal nyckeltal. I nedanstående tabell redovisas nyckeltal för de mål som är särskilt viktiga och som fastslås av förbundsfullmäktige och följs upp i tertialrapporter under året.



Övergripande mål	Mål	Nyckeltal	Målvärde
Säker vattenleverans	Dricksvattnet ska vara hälsosamt och rent	Andel av utgående vatten som uppfyller föreskrifterna	100 %
Säker vattenleverans	Dricksvattnet ska vara hälsosamt och rent	Andel av distribuerat vatten som uppfyller föreskrifterna	100 %
Säker vattenleverans	Tillräcklig kapacitet och leveranssäkerhet för medlemskommunerna	Antal avbrottsminuter	< 120 min/p,år
Säker vattenleverans	Hög förmåga att hantera kriser tillsammans med medlemskommunerna	Årlig genomförd krisövning	1
Effektiv verksamhet	Ekonomi i balans och säkra prognoser	Avvikelse från budget	< 3 %
Effektiv verksamhet	Effektiv styrning av investeringar	Avvikelse från genomförandebeslut	< 10 %
Effektiv verksamhet	Vara en arbetsgivare som har lätt att rekrytera och behålla rätt kompetens	Resultat i arbetsgivarindex eNPS	> 16
Hållbar verksamhet	Effektiv och miljövänlig produktion och distribution	Elenergiförbrukning	< 550 Wh/m^3
Hållbar verksamhet	Effektiv och miljövänlig produktion och distribution	Andel fossilfri el vid normaldrift	100 %
Hållbar verksamhet	Effektiv och miljövänlig produktion och distribution	Andel vattenverksmull som nyttiggörs	> 90 %

1.3.2.Norrvattens organisation

Norrvatten styrs av ett fullmäktige med 51 ledamöter och 51 ersättare från medlemskommunerna. Styrelsen utgörs av 10 ledamöter och 10 ersättare och svarar för förvaltningen och verkställighet av beslut. Norrvattens förvaltning består av cirka 100 medarbetare organiserade i fem avdelningar och leds av en VD.

2. Omvärldsfaktorer

2.1. Klimatförändringar och vattenkonsumtion

Perioder med hög vattenanvändning under varma och torra vår- och sommarmånader innebär en utmaning för dricksvattenförsörjningen. För att stärka leveranssäkerheten och minska belastningen på produktionssystemet arbetar Norrvatten tillsammans med medlemskommunerna för en mer hållbar vattenanvändning.

Arbetet bedrivs utifrån gemensamma riktlinjer för hållbar vattenanvändning och omfattar bland annat planering, samverkan och informationsinsatser. Syftet är att minska förbrukningstopparna under årets högbelastningsperioder och därigenom skapa bättre förutsättningar för en långsiktigt robust och resurseffektiv dricksvattenförsörjning.

En hållbar vattenanvändning bidrar även till minskad energi- och kemikalieanvändning samt stärker kapaciteten och redundansen i vattenförsörjningssystemet.

2.2. Utmaningar för vattenkvaliteten

Norrvatten arbetar aktivt för att säkerställa en långsiktigt god råvattenkvalitet i Mälaren och förbundets reservvattentäkter. Eftersom dagens reningsprocess har begränsad förmåga att avskilja vissa kemiska föroreningar är ett förebyggande arbete för att minska utsläpp till vattentäkterna av stor betydelse.

Under 2027 fortsätter arbetet med uppströmsåtgärder, övervakning av råvattenkvalitet och utveckling av system för tidig varning. Samverkan sker med myndigheter, kommuner och andra aktörer för att förebygga och hantera händelser som kan påverka vattenkvaliteten.

PFAS i råvattnet följs särskilt noggrant mot bakgrund av skärpta gränsvärden. Befintlig reningsprocess säkerställer att gällande krav uppfylls samtidigt som åtgärder vid källan och framtida reningslösningar utvecklas för att stärka den långsiktiga vattenkvaliteten.

2.3. Befolkningstillväxt

Norrvattens produktionskapacitet är periodvis ansträngd och den långsiktiga vattenförbrukningen ökar i takt med befolknings- och samhällsutvecklingen i regionen. Samtidigt varierar vattenanvändningen mellan år beroende på väderförhållanden och förbrukningsmönster.

För att möta framtida behov och säkerställa en långsiktigt robust vattenförsörjning genomförs investeringar i Norrvattens framtida vattenverk (NFVP). Arbetet för en hållbar vattenanvändning är samtidigt viktigt för att minska belastningen på systemet och skapa bättre förutsättningar för ett effektivt utnyttjande av befintlig och framtida kapacitet.

2.4. Säkerhetsläget

Det säkerhetspolitiska läget och den ökade hotbilden mot samhällsviktig infrastruktur ställer högre krav på säkerhet, cybersäkerhet och beredskap. Norrvatten arbetar därför kontinuerligt med att stärka skyddet av verksamhet, anläggningar och information.

Under de senaste åren har arbete genomförts för att utveckla den fysiska säkerheten, säkerhetsskyddet och den digitala motståndskraften. Anpassningar sker även för att möta nya regulatoriska krav inom säkerhets- och cybersäkerhetsområdet.

Norrvatten fortsätter samtidigt att utveckla kontinuitetsplanering, krisberedskap och totalförsvarsförmåga för att säkerställa en robust och säker dricksvattenförsörjning även under störda förhållanden.

2.5. Förändringar i infrastrukturen

Den fortsatta samhällsutvecklingen i regionen med nya bostadsområden, verksamhetsområden och infrastrukturprojekt påverkar Norrvattens verksamhet i betydande omfattning. Förändringar i den byggda miljön medför behov av anpassningar i vattenförsörjningssystemet och ställer ökade krav på samordning, planering och resurser.

Norrvatten arbetar i nära samverkan med medlemskommuner, myndigheter och exploatörer för att säkerställa att vattenförsörjning och råvattenskydd beaktas i ett tidigt skede av samhällsplaneringen. Samtidigt kan större utvecklingsprojekt skapa möjligheter att genomföra strategiska reinvesteringar och förstärka vattenförsörjningssystemet på ett kostnadseffektivt sätt.

2.6. Ekonomiska förutsättningar

Norrvattens ekonomi påverkas av utvecklingen på de finansiella marknaderna, särskilt genom förändringar i räntenivåer. Efter flera år av hög inflation och stigande kostnader har utvecklingen stabiliserats, men osäkerheten i omvärlden kvarstår bland annat på grund av geopolitisk oro i Mellanöstern och Rysslands krig mot Ukraina. Följderna kan bli stigande inflation, råvaru- och energipriser samt marknadsräntor.

Den ökande investeringsvolymen medför att låneskulden successivt ökar, vilket gör förbundet mer känsligt för förändringar i marknadsräntorna. Räntekostnaderna utgör därför en av de viktigaste faktorerna för Norrvattens framtida kostnadsutveckling och avgiftsnivåer. Se vidare under kap 6.

Norrvatten följer utvecklingen kontinuerligt och arbetar för att hantera de finansiella riskerna inom ramen för långsiktig ekonomisk planering och finansförvaltning, bland annat med normportföljer för att hantera både ränterisken samt elprisrisken.

2.7. Fokus på vattenfrågor

Intresset för dricksvattenförsörjning, vattenresurser och beredskapsfrågor har ökat de senaste åren till följd av klimatförändringar, vattenbrist, säkerhetsläget i omvärlden och det omfattande investeringsbehovet inom VA-sektorn.

Norrvatten arbetar tillsammans med medlemskommunerna för att öka kunskapen om dricksvattnets värde och betydelsen av en hållbar vattenanvändning. Arbetet syftar till att stärka förståelsen för dricksvatten som en begränsad och samhällsviktig resurs samt att skapa förutsättningar för en långsiktigt hållbar vattenförsörjning.

2.8. Organisation och kompetensförsörjning

Tillgången till rätt kompetens är en fortsatt strategiskt viktig fråga för Norrvatten. Inom vissa specialistområden råder stor konkurrens om arbetskraft, vilket ställer krav på ett långsiktigt arbete för att attrahera, utveckla och behålla medarbetare.

De kommande årens omfattande investerings- och utvecklingsprojekt, särskilt inom Norrvattens framtida vattenproduktion (NFVP), medför ett ökat behov av kvalificerad kompetens inom både projekt- och verksamhetsorganisationen. Arbetet med att säkerställa erforderliga resurser och kompetenser pågår därför löpande.

3. Verksamhetsplan

Norrvatten behöver genomföra investeringar för att underhålla befintligt vattenverk och ledningsnät samt uppföra ett nytt vattenverk. Därtill ställs nya krav på säkerhetsåtgärder och åtgärder för säkrad dricksvattenkvalitet. Regionens expansion och utbyggnad i infrastruktur leder till att Norrvatten måste utöka kapaciteten och anpassa investeringarna till medlemskommunernas befolkningsökning och tillväxt. Nedan presenteras de största och viktigaste aktiviteterna som kommer att genomföras under 2027 kopplat till respektive övergripande mål.

Alltid hälsosamt dricksvatten med miljö och samhällsnytta i fokus

Säker vattenleverans

- Dricksvattnet ska vara hälsosamt och rent
- Säkrad råvattenkvalitet- och kvantitet
- Tillräcklig kapacitet och leveranssäkerhet för medlemskommunerna
- Vid kriser ska leverans av dricksvatten kunna fortgå utan samhällskritiska störningar
- Hög förmåga att hantera kriser tillsammans med medlemskommunerna

Effektiv verksamhet

- Ekonomi i balans och säkra prognoser
- Effektiv styrning av investeringar
- I samverkan med medlemskommunerna verka för kostnadseffektiv vattenförsörjning
- Ledande i branschens kunskapsutveckling och relevant forskning
- Vara en arbetsgivare som har lätt att rekrytera och behålla rätt kompetens

Hållbar verksamhet

- Effektiv och miljövänlig produktion och distribution
- Arbeta för en minskad vattenanvändning tillsammans med medlemskommunerna
- Arbeta för hållbara entreprenader
- Säker arbetsplats

Tillit · Engagemang · Nyskapande

3.1. Säker vattenleverans

3.1.1. Dricksvatten ska vara hälsosamt och rent

Norrvatten bedömer att dricksvattenkvaliteten är god och uppfyller gällande krav. Samtidigt kvarstår utmaningar kopplade till den långsiktiga robustheten i dricksvattenproduktionen. Den mikrobiologiska barriäranalysen visar att den befintliga processen vid Görvälnverket behöver förstärkas för att möta framtida krav på säkerhet och redundans. Åtgärder för detta ingår i det fortsatta arbetet med Norrvattens framtida vattenverk (NFVP).

PFAS-halterna i Mälarens råvatten ligger fortsatt på nivåer som kräver noggrann uppföljning på grund av de skärpta gränsvärden som gäller från 2026. Genom befintlig reningsprocess uppfylls gällande kvalitetskrav och utvecklingen följs fortlöpande.

Norrvatten bedriver ett aktivt uppströmsarbete för att skydda råvattentäkterna genom bevakning av plan- och tillståndsärenden, uppdatering av vattenskydds-föreskrifter samt dialog med berörda verksamheter och myndigheter. Löpande kontrollprogram och samverkan med medlemskommunerna bidrar till att säkerställa en hög och stabil vattenkvalitet.

3.1.2. Säkrad råvattenkvalitet- och kvantitet

Det nya dricksvattendirektivet ställer ökade krav på riskbaserat skydd av vattentäkter och övervakning av tillrinningsområden. Norrvatten fortsätter därför att utveckla samverkan med berörda aktörer för att stärka skyddet av yt- och grundvattentäkterna.

PFAS utgör en fortsatt utmaning i såväl Mälaren som vissa grundvattentäkter. Norrvatten arbetar tillsammans med myndigheter, kommuner och andra aktörer för att identifiera föroreningskällor och verka för åtgärder nära källan.

Arbetet med tidig upptäckt och hantering av föroreningsrisker utvecklas genom övervakning, sensorteknik, modelleringsverktyg och beredskapsplanering för Norrvattens vattentäkter.

Vid flera grundvattenverk finns utmaningar kopplade till framtida krav avseende främst PFAS och uran. Åtgärder behöver genomföras för att långsiktigt säker-ställa vattenkvalitet, leveransförmåga och efterlevnad av myndighetskrav.

Arbetet med att uppdatera vattenskyddsområden och vattenskyddsföreskrifter fortsätter för att säkerställa ett långsiktigt och ändamålsenligt skydd av Norrvattens råvattenresurser.

3.1.3. Tillräcklig kapacitet och leveranssäkerhet för medlemskommunerna

Målet är att säkerställa en hög leveranssäkerhet så att abonnenterna har tillgång till dricksvatten i efterfrågad mängd under normal drift. Norrvatten följer bland annat upp antalet avbrottsminuter per abonnent och år.

Den ökande vattenförbrukningen innebär att produktionskapaciteten periodvis är ansträngd, särskilt under varma och torra perioder. För att säkerställa en robust vattenförsörjning genomförs investeringar för att bibehålla och successivt öka kapaciteten i befintligt vattenverk samtidigt som arbetet med Norrvattens framtida vattenverk (NFVP) fortgår. NFVP är den långsiktiga lösningen för att möta framtida efterfrågan och stärka leveranssäkerheten.

Under året har åtgärder genomförts för att öka kapaciteten i Görvälnverket. Arbetet fortsätter med att identifiera och åtgärda kvarvarande kapacitetsbegränsningar i den befintliga anläggningen.

Verksamheten arbetar även löpande med att stärka redundansen i distributionssystemet och minska sårbarheten vid driftstörningar. Samverkan med andra vattenproducenter är en viktig del av detta arbete. Samarbetet med Stockholm Vatten och Avfall bidrar till ökad robusthet i regionens vattenförsörjning. Därutöver pågår arbete tillsammans med Uppsala Vatten och Avfall för att utreda möjligheten till en framtida sammankoppling av ledningsnäten, vilket skulle stärka leveranssäkerheten ytterligare.

Norrvattens framtida vattenproduktion (NFVP)

En trygg och hälsosam dricksvattenproduktion är en förutsättning för Norrvattens medlemskommuners samhällsfunktion. Den viktigaste frågan för Norrvatten är därför att säkerställa erforderlig produktionskapacitet och tillräcklig rening. För att möta framtida behov av dricksvatten genomför Norrvatten projektet *Norrvattens framtida vattenproduktion* (NFVP), vilket omfattar uppförandet av ett nytt vattenverk på Skäftingeholmen i Järfälla. Arbetet inleddes 2016 med utredningar och förstudier. Styrelsen fattade initialt ett inriktningsbeslut för projektet 2020, ett investeringsbeslut 2023 samt ett reviderat investeringsbeslut 2024.

I februari 2026 tog styrelsen ett genomförandeslut inom projektet. Beslutet omfattar grundläggande markberedning och markförstärkning, förläggning av yttre VA samt inledande betongarbeten för processbyggnaden. Under våren 2026 övergick projektet därmed från planerings- och projekteringsfas till genomförandefas och byggnationen av det nya vattenverket påbörjades. Under året har även etablering av byggarbetsplats, uppförande av projektkontor, vägar och logistikytor genomförts.

Projektets fortsatta genomförande anpassas till Norrvattens låneramar, där kommande genomförandebeslut kommer att taktas med beslutad och planerad

låneramshöjning. Projektet genomförs som delad entreprenad där entreprenader upphandlas och konkurrensutsätts separat. Upphandling av entreprenader, som ska påbörjas efter de pågående mark och betongarbetena, inleddes under hösten 2026. Under 2027–2029 kommer byggproduktionen att fortgå genom mark-, anläggnings-, bygg- och installationsarbeten för vattenverkets byggnader och tekniska system.

Det nya vattenverket planeras färdigställas under 2034 och tas i drift under 2035. Slutkostnadsprognosen uppgår till 9,15 mdkr inklusive risk, oförutsett, finansiering och indexuppräkning.

3.1.4. Vid kriser ska leverans av dricksvatten kunna fortgå utan samhällskritiska störningar

Norrvatten arbetar för att säkerställa en robust vattenförsörjning även vid allvarliga störningar och kriser. Arbetet omfattar såväl utveckling av den egna reservvattenförsörjningen som samverkan med andra dricksvattenproducenter för att stärka den regionala beredskapen.

Under det senaste året har arbetet fortsatt med att stärka förutsättningarna för reservvattenförsörjning genom utveckling av grundvattentäkter, revidering av vattenskyddsområden samt investeringar för att upprätthålla anläggningarnas driftsäkerhet och kapacitet.

Norrvatten har även fortsatt utveckla förmågan till nödvattenförsörjning tillsammans med medlemskommunerna. En regional dricksvattensamordnare har tillsatts för att samordna kommunernas nödvattenplanering och ta fram en gemensam strategi. Arbetet omfattar även investeringar i utrustning och tekniska lösningar för att stärka tillgången till nödvatten vid större störningar.

3.1.5. Hög förmåga att hantera kriser tillsammans med medlemskommunerna

Om det skulle uppstå en större störning i dricksvattenleveransen i Norrvattens område är det avgörande att Norrvatten och medlemskommunerna har en hög förmåga att gemensamt hantera kriser. Beredskapsplaner, rutiner och resurser behöver finnas på plats. Utöver noggrann planering behöver olika aktörer genomföra krisövningar, både gemensamt och var för sig. Norrvatten är inne i en tillväxtfas och blir fler medarbetare, och projektet Norrvattens framtida vattenproduktion är i ett byggskede. Det ställer också krav på att Norrvatten anpassar sin kris- och beredskapsorganisation till nya förutsättningar. Arbetet med att anpassa krisorganisationen inleddes under 2025, och krisorganisationens sammansättning och arbetssätt ses över löpande.

Norrvatten har som mål att genomföra minst en större krisövning per år, men även träna mindre delmoment (till exempel kriskommunikationssystem och RAKEL-telefoni) löpande under året. När tillfälle ges deltar Norrvatten i andra aktörers övningar.

3.2. Effektiv verksamhet

3.2.1. Ekonomi i balans och säkra prognoser

Norrvattens ekonomi förhåller sig till både Lagen om kommunal bokföring och redovisning, Kommunallagen samt Lagen om allmänna vattentjänster. Budgeten ska utformas så att intäkterna och kostnaderna balanserar och ett nollresultat uppnås på årsbasis. Om ett överskott uppstår har ett överuttag av vattenavgift skett och överskottet förs som huvudregel till nästa redovisningsår och kan nyttjas för att minska framtida höjningar av vattenavgiften. Om ett underskott uppstår så har ett underuttag av vattenavgift skett och underskottet förs som huvudregel till nästkommande redovisningsår och hanteras genom en höjning av vattenavgiften kommande perioder. Justeringen av över- respektive underskott sker genom en bokslutsdisposition efter resultat efter finansiella poster men innan årets resultat.

Balanskravsutredning	**2026**	**2025**	**2024**
Årets resultat enligt resultaträkningen	**0**	**0**	**0**
- reducering av samtliga realisationsvinster			
+ justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet			
+ justering för realistaionsförluster enligt undantagsmöjlighet			
+/- orealiserade vinster och förluster i värdepapper			
+/- återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper			
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	**0**	**0**	**0**
- reservering av medel till resultatreserv			
+ användning av medel från resultatreserv			
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv			
= Årets balanskravsresultat	**0**	**0**	**0**

För att nå ekonomi i balans genomför Norrvatten ett noggrant budgetarbete som involverar samtliga chefer och ekonomifunktionen. Under året följs ekonomin upp i tertialrapporter och avslutas med ett årsbokslut. I samband med rapportering så samlas chefer och ekonomifunktion för att gå igenom utfall och prognos för varje enskilt kostnadsställe i syfte att säkra årsprognosens kvalitet. Om årsprognosen är negativ tas ett åtgärdsprogram fram för att åtgärda den negativa prognosen. Målet för 2027 är en avvikelse mellan budget och utfall om maximalt 3 %.

3.2.2. Effektiv styrning av investeringar

Norrvatten arbetar med en långsiktig strategisk investeringsplan som omfattar hela investeringsportföljen. Syftet är bland annat att ha god kontroll på skuldsättningen mot den gällande låneramen och att investeringar tydligt kan prioriteras mot varandra. Om någon investering bedöms bli mer kostsam än tidigare bedömt kan andra projekt minskas i omfattning eller förskjutas i tid i syfte att hålla skuldsättningen nere. Gällande NFVP så kommer fokus vara att genomföra projektet enligt plan och inom beslutad slutkostnad. För att hålla god

kontroll på investeringsplanen så sker regelbunden uppföljning i tertialrapporter samt i förvaltningens investeringsråd, som samordnar investeringsfrågor inom Norrvatten. Se bilaga 1 ”Strategisk investeringsplan” för mer information.

3.2.3. I samverkan med medlemskommunerna verka för kostnadseffektiv vattenförsörjning

Vattenförluster i medlemskommunernas ledningsnät utgör fortsatt en utmaning. Uppskattningsvis går cirka 17 procent av det producerade dricksvattnet förlorat genom läckor, vilket påverkar både resursutnyttjandet och behovet av framtida investeringar i produktionskapacitet.

Norrvatten har vidareutvecklat arbetet med läcksökning så att det bedrivs mer systematiskt genom kontinuerlig analys av förbrukningsmönster i medlemskommunerna. Identifierade avvikelser följs upp med riktade insatser för att lokalisera och åtgärda vattenförluster. Arbetssättet har kunnat utvecklas genom att verksamheten numera bedrivs i egen regi.

Vattenförlusterna i Norrvattens egna ledningar är låga, cirka 1–3 procent. Fokus ligger därför på att, tillsammans med medlemskommunerna, minska läckagen i de kommunala ledningsnäten. Målet är att vattenförlusterna ska minska till 10 procent år 2040.

3.2.4. Ledande i branschens kunskapsutveckling och relevant forskning

Norrvatten ska genom sitt utvecklingsarbete samt deltagande i olika forskningssamarbeten stärka sin förmåga att nå visionen och målen för Norrvattens verksamhet. Utifrån de behov som föreligger så har ett antal fokusområden identifierats, vilket beskrivs i ”Plan för Norrvattens forskning och utveckling 2027–2031”.

Norrvatten fortsätter under 2027 att driva och medverka i forsknings- och innovationsprojekt som stärker skyddet av dricksvattenresurser och utvecklar framtidens vattenproduktion. Arbetet omfattar bland annat omställningslabben ”Ny kempraxis 2.0” och ”Från platta till pixel”, samt aktiv medverkan i det nationella forskningsprogrammet DRICKS. Norrvatten leder även projektet ”Effektivt uppströmsarbete för skydd av dricksvattentäkter”. Samverkan med universitet och högskolor fortsätter genom examensarbeten, industridoktorand, adjungerade professurer och andra forskningssamarbeten för att bidra till kunskapsutveckling och kompetensförsörjning för Norrvatten och branschen.

3.2.5. Vara en arbetsgivare som har lätt att rekrytera och behålla rätt kompetens

Norrvatten arbetar långsiktigt för att säkerställa tillgången till rätt kompetens och vara en attraktiv arbetsgivare. Kompetensförsörjning är fortsatt en prioriterad fråga då flera verksamhetskritiska roller är svåra att rekrytera.

Arbete pågår för att utveckla medarbetarskap och ledarskap, bland annat genom en satsning på utvecklande ledarskap för samtliga chefer. Arbetet med att stärka Norrvattens arbetsgivarvarumärke samt attrahera, utveckla och behålla kompetenta medarbetare fortgår.

Norrvatten samverkar även med universitet, högskolor och utbildningsanordnare för att bidra till långsiktig kompetensförsörjning inom verksamheten och branschen.

3.3. Hållbar verksamhet

Norrvatten ska bedriva en verksamhet som säkerställer en långsiktigt hållbar dricksvattenförsörjning med minsta möjliga miljö- och klimatpåverkan. Arbetet utgår från förbundets miljöpolicy, miljöledningssystem och strategiska plan och omfattar hela värdekedjan, från skydd av råvattentäkter och resurseffektiv produktion till hållbara inköp, entreprenader och investeringar. Genom systematiskt miljöarbete, samverkan med kommuner och andra aktörer samt kontinuerlig utveckling av verksamheten bidrar Norrvatten till ett robust samhälle och uppfyllandet av Agenda 2030:s hållbarhetsmål.

3.3.1. Effektiv och miljövänlig produktion och distribution

Norrvatten arbetar kontinuerligt för att minska verksamhetens miljö- och klimatpåverkan genom effektiv användning av energi, kemikalier och andra resurser. Arbete pågår med att utveckla processer och arbetssätt för en mer resurseffektiv produktion och distribution av dricksvatten.

Särskilt fokus har lagts på att stärka kunskapen om energianvändningen i distributionssystemet och identifiera åtgärder som kan bidra till ökad energieffektivitet. Arbete pågår också för en hållbar hantering av kemikalier, avfall och restprodukter.

Norrvattens miljöpåverkan påverkas i hög grad av den totala vattenanvändningen. Arbetet för en hållbar vattenanvändning och minskade vattenförluster är därför en viktig del av verksamhetens långsiktiga hållbarhetsarbete.

3.3.2. Arbeta för en minskad vattenanvändning tillsammans med medlemskommunerna

Den totala vattenanvändningen i medlemskommunerna påverkar både Norrvattens kapacitetsbehov och långsiktiga investeringsnivåer. Särskilt hög vattenanvändning under årets varmaste dagar innebär en belastning på produktionssystemet och minskar marginalerna i vattenförsörjningen.

För att stärka leveranssäkerheten och bidra till ett effektivt resursutnyttjande arbetar Norrvatten tillsammans med medlemskommunerna för en mer hållbar vattenanvändning. Arbetet omfattar bland annat insatser för att minska

vattenförluster, öka medvetenheten om dricksvattnets värde och främja en effektiv användning av vattenresursen.

En mer hållbar vattenanvändning bidrar till minskad resursförbrukning, lägre miljöpåverkan och ett mer robust vattenförsörjningssystem.

3.3.3. Arbeta för hållbara entreprenader

Norrvatten ska säkerställa att entreprenader och investeringsprojekt genomförs med höga krav på miljö- och hållbarhetsprestanda. Detta ska ske genom att ställa tydliga krav vid upphandling, följa upp efterlevnaden under genomförandet och verka för hållbara materialval, fossilfria transporter och maskiner, effektiv masshantering samt minskad klimatpåverkan i bygg- och anläggningsprojekt. Särskild hänsyn ska tas till skyddet av råvattentäkter och andra känsliga miljöer vid planering och genomförande av entreprenadarbeten.

Norrvatten arbetar för minskade koldioxidutsläpp vid ledningsarbeten där det är möjligt. När det gäller drivmedel kommer det att ställas krav på att entreprenadtransporter och -maskiner ska drivas med fossilfria drivmedel så långt det är möjligt, med hänsyn till ekonomiska konsekvenser.

3.3.4. Säker arbetsplats

Norrvatten ska stärka det systematiska arbetsmiljöarbetet och skapa en säker och hållbar arbetsplats. Under kommande år ska Norrvatten bygga vidare på det arbete som inletts för att skapa struktur, tydlighet och ett gemensamt arbetssätt för arbetsmiljöfrågorna. Ansvar och ägarskap ska tydliggöras i organisationen och arbetsmiljö ska vara en naturlig del av verksamhetens planering, genomförande och uppföljning.

Fokus under året är bland annat att:

- Tydliggöra ansvar, roller och ägarskap för arbetsmiljöfrågorna
- Utveckla och implementera ett strukturerat arbetssätt för det systematiska arbetsmiljöarbetet
- Säkerställa efterlevnad av lagar, föreskrifter och interna krav
- Stärka det förebyggande arbetet genom riskbedömning, åtgärder och uppföljning
- Öka kunskap och medvetenhet om arbetsmiljö och säkerhet i hela organisationen

4. Budget

4.1. Förutsättningar för 2027

4.1.1. Generella förutsättningar

Läget i den svenska ekonomin är svårbedömt givet den osäkra omvärldsutvecklingen med geopolitisk oro och risk för inflationens återkomst och därmed sannolikt höjda räntor. Irankriget och stängningen av Hormuzsundet har drivit upp globala energipriser och försämrat tillväxtutsikterna i Sverige och omvärlden. Den pågående återhämtningen i svensk ekonomi väntas fortsätta, men i långsammare takt än tidigare prognosticerat.

Arbetsmarknad och löneutveckling

Arbetsmarknaden bedöms förbättras under 2026–2027, men med viss eftersläpning jämfört med konjunkturutvecklingen. Arbetslösheten förväntas minska gradvis men ligga kvar på relativt höga nivåer ur ett historiskt perspektiv. För 2027 bedömer flera prognosinstitut att arbetslösheten uppgår till cirka 7,0–7,5 procent, samtidigt som strukturella utmaningar på arbetsmarknaden kvarstår. I budgetarbetet gör förbundet antagandet att löneutvecklingen uppgår till cirka 2,5–3,0 procent per år under perioden 2027–2029, vilket bedöms vara förenligt med rådande och förväntade centrala kollektivavtal samt den allmänna arbetsmarknadsutvecklingen.

Inflation

Inflationen har fallit tillbaka efter de kraftiga prisökningarna 2022–2023. De flesta bedömare, inklusive Riksbanken och Konjunkturinstitutet, bedömer att inflationen under 2027 kommer att ligga runt eller något under inflationsmålet på 2 procent. Prognoserna är dock förknippade med stor osäkerhet, bland annat kopplat till geopolitisk utveckling, energipriser och handelspolitiska åtgärder.

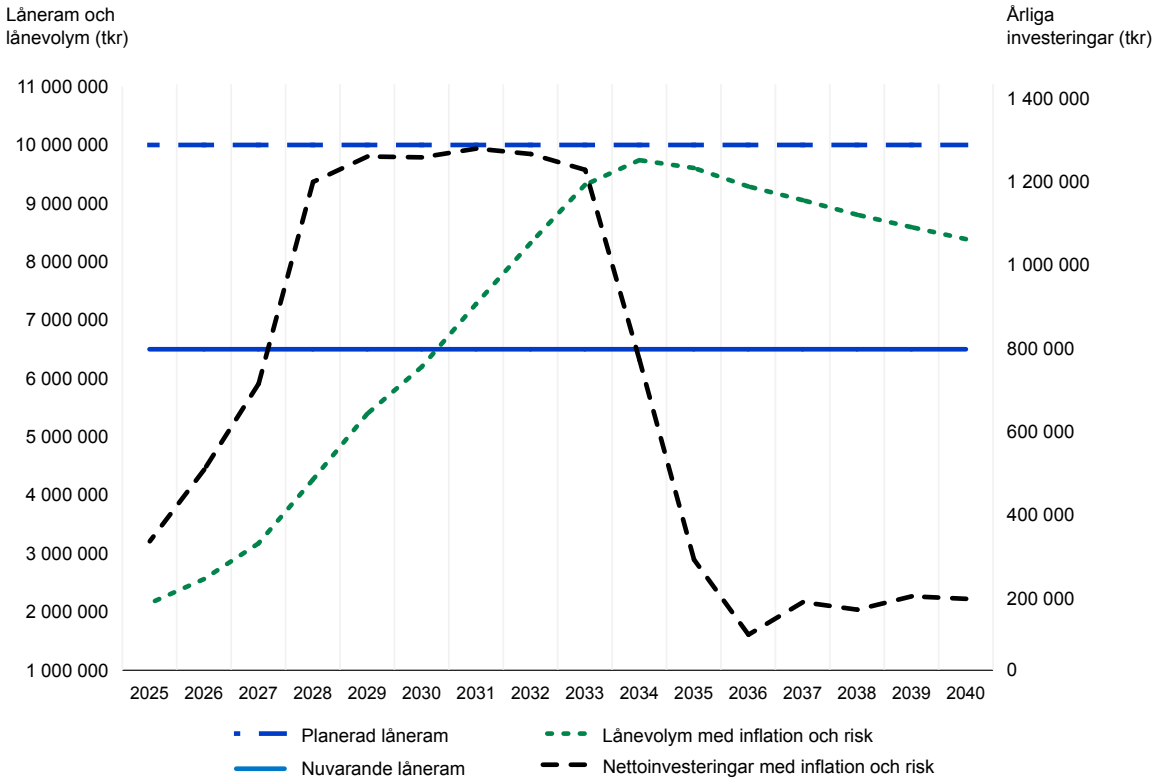
Ränteläge

Riksbankens styrränta har sänkts successivt och uppgår i dagsläget till 1,75 procent. Huvudscenariot bland bedömare är att penningpolitiken under 2026 präglas av relativ stabilitet. För 2027 råder ökad osäkerhet kring räntеutvecklingen, där framtida beslut kommer att vara beroende av inflationsutveckling och konjunkturförlopp. Styrräntan påverkar marknadsräntorna och därmed förbundets räntekostnader. För perioden 2027–2029 bedöms räntekostnaderna öka, främst till följd av en ökad lånevolym kopplad till förbundets investeringsverksamhet, men även till följd av osäkerhet i det allmänna ränteläget.

Investeringar, låneram och vattenavgift

Norrvattens investeringar planeras på lång sikt i en strategisk investeringsplan med 15-års planeringshorisont. Där planeras och optimeras investeringar utifrån behoven som föreligger samt målsättningen att hålla lånevolym och skuldsättningen på en hanterbar nivå för förbundet och medlemmarna. De planerade totala investeringarna för perioden 2027–2029 uppgår nu till cirka 3 623 mnkr, varav NFVP uppgår till 3 114 mnkr, dvs. 86 %. Detta innefattar samtliga projekt inom förbundet, både pågående och planerade projekt. Dessa investeringsnivåer måste hållas inom den givna låneramen som förbundet har beviljats av från medlemskommunerna och påverkar genom ökad lånevolym räntekostnaden samt att när projekten aktiveras så ökar avskrivningarna. Sammantaget leder det till en högre vattenavgift för att täcka de uppkomna kostnaderna. Med de förutsättningar har idag bedöms det maximala lånebehovet till strax under 10 000 mnkr vilket framgår av grafen nedan.

Låneram, lånevolym och investeringar



De senaste åren har stort fokus legat på att ompröva och prioritera övriga investeringsprojekt för att skapa utrymme för NFVP samt hålla låneskulden på en så låg nivå som möjligt. Summan kommer att justeras och revideras årligen i samband med den slutliga budgeten. Huvuddelen av investeringarna finansieras med lån och en mindre del med utrymmet som de årliga avskrivningarna ger, vilket är cirka 70-80 mnkr.

Norrvattens största driftkostnad är el och för att få en förutsägbarhet och bra möjlighet att budgetera så har Norrvatten som policy att säkra volymerna, vilket görs till 80 % som norm för kommande 12 månader och i en fallande skala fem år framåt. Prisläget är relativt stabilt men på en väsentligt högre nivå jämfört med nivåerna innan kriget i Ukraina. För 2027 förslås en vattenavgift om 6,51 kr per m^3, baserat på budgeterade kostnader och producerad mängd vatten.

4.1.2. Vattenförbrukning

Förbrukningen är direkt kopplad till antalet invånare i förbundets medlemskommuner. Norrvatten prognostiserar att förbrukningen minskar obetydligt per person, men att expansionen i medlemskommunerna medför att förbrukningen totalt sett ökar. De tidigare befolkningsprognoserna har reviderats och ligger lägre än tidigare bedömningar.

Den tidigare utvecklingen med en relativt stadig ökning av den totala vattenförbrukningen har delvis brutits under de senaste åren och planat ut runt 50–51 miljoner m^3. Den föreslagna nivån att budgetera för 2027 är beräknad på snittet de senaste 5 åren.

Vattenproduktionen	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026	Budget 2027	VP 2028	VP 2029
Producerad mängd, 1 000 m^3	52 730	52 173	52 370	53 326	53 605	53 880
Debiterad mängd, 1 000 m^3	52 049	51 622	52 300	52 855	53 132	53 404
Antal invånare	738 491	740 582	744 804	748 806	752 725	756 579

4.1.3. Ändrade förutsättningar

Sedan 2016 tillämpar Norrvatten en ny modell för vattenavgifter. Huvudsyftet med den nya modellen var att skapa en större förutsägbarhet genom att basera en större del av avgiften på fasta kostnader. Modellen bygger på att 70 % av avgiften matchas mot Norrvattens budgeterade kostnad och fördelas på medlemskommunerna utifrån deras förbrukning föregående räkenskapsår. Resterande 30 % baseras på faktisk vattenförbrukning. En översyn av modellen gjordes 2019 och den resulterade i att modellen fungerar bra och inte behövde ändras.

4.1.4. Övriga ställningstaganden

Säker kapitaltillgång med goda räntevillkor är av stor vikt för en organisation som till stor del lånefinansierar sina investeringar. Norrvatten har, utöver kontakter med de svenska affärsbankerna och Nordiska investeringsbanken, sedan drygt två år tillbaka avtal om ägarlån på plats. Ägarlån innebär att respektive ägarkommun förbinder sig att låna ut medel motsvarande sitt andelstal i förbundet. Detta sker till en kostnadsnivå som är gynnsam för både förbundet och ägarkommunerna. Under 2026 har ett arbete med att ansluta Norrvatten till Kommuninvest pågått och det första lånet hos Kommuninvest togs upp i oktober 2026. Om nuvarande planer följs kommer tidigare beskrivet upplägg med ägarlån att avvecklas i takt med att lån tas upp hos Kommuninvest.

4.1.5. Intäkter

Verksamhetens intäkter (tkr)	Utfall 2025	Prognos 2026	Budget 2026	Budget 2027	VP 2028	VP 2029
Taxor och avgifter	312 477	339 220	339 933	354 249	372 296	387 301
Varav vattenavgifter	302 364	329 020	329 733	343 849	361 696	376 701
Varav Mätaravgifter	10 113	10 200	10 200	10 400	10 600	10 600
Hyror och arrenden	1 336	1 395	1 526	1 415	1 315	1 315
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	1 210	1 150	1 150	2 150	2 150	2 150
Aktiverat arbete	0	0	0	0	0	0
Fondering framtida investering	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Övriga verksamhetsintäkter	4 135	5 801	3 599	5 670	4 636	3 872
Summa verksamhetens intäkter	**320 158**	**348 566**	**347 207**	**364 485**	**381 397**	**395 638**

Vattenavgifter ökar till 343,8 mnkr för att täcka Norrvattens nettokostnader under 2027 och en vattenavgift om 6,51 kr/m^3 varav rörlig del 1,95 kr/m^3 budgeteras. Avgiftsuttag per kommun redovisas under avsnitt 6.4 i detta dokument.

Övriga verksamhetsintäkter ökar med 3,1 mnkr främst med anledning av ökade intäkter i olika forskningsprojekt samt ökade intäkter för såld vindkraftsel på grund av högre priser i elmarknaden.

4.1.6. Kostnader

Verksamhetens kostnader (tkr)	Utfall 2025	Prognos 2026	Budget 2026	Budget 2027	VP 2028	VP 2029
Personalkostnader ex. pension	-88 737	-114 243	-122 165	-132 996	-150 258	-156 761
Varav löner och ersättningar ink sociala avgifter	-82 667	-105 672	-113 811	-123 617	-140 646	-147 182
Varav övriga personalomkostnader	-6 071	-8 570	-8 354	-9 379	-9 612	-9 578
Pensionskostnader	-13 885	-12 962	-13 654	-15 619	-17 546	-19 489
Personalkostnader i investeringsprojekt	19 557	24 231	31 722	33 897	43 812	47 535
Lokal- och markhyror samt övriga fastighetskostnader	-7 401	-8 234	-8 039	-9 096	-9 864	-9 386
Inköp av material och varor	-47 731	-49 385	-51 177	-50 313	-50 608	-52 128
varav elenergi	-32 861	-32 865	-34 560	-32 845	-32 345	-32 895
varav kemikalier	-14 871	-16 445	-16 542	-17 393	-18 188	-19 158
Inköp av tjänster	-15 419	-16 157	-22 060	-21 251	-19 002	-18 916
Övriga verksamhetskostnader	-45 912	-52 069	-52 118	-50 814	-52 280	-53 862
varav underhåll	-17 052	-14 415	-12 097	-12 456	-12 698	-12 741
Summa verksamhetens kostnader	**-199 528**	**-228 819**	**-237 491**	**-246 194**	**-255 747**	**-263 007**

Personalkostnader inklusive sociala avgifter och pensioner budgeteras totalt till 114,7 mnkr inklusive personalkostnader i investeringsprojekt jämfört med 104,1 mnkr för år 2026.

Orsaken till de ökade personalkostnaderna jämfört med 2026 är nya tjänster för att dels stödja NFVP som ska utföras som en delad entreprenad under kommande år samt förstärkta resurser till enheten för El och Automation som bl a ansvarar för styrsystemet till befintlig och kommande produktionsanläggning. Även en tjänst som regional dricksvattensamordnare samt en tjänst som säkerhets-skyddsspecialist är nya för år 2027. Tillkommande resurser i NFVP aktiverar stor del av sin arbetstid i projektet vilket innebär att kostnaden bokförs i projektet och inte i resultatbudgeten. Utöver nya tjänster budgeteras för löneökningar enligt branschbedömningar och det motsvarar cirka 3 mnkr. Pensionskostnaderna bedöms öka med cirka 2,5 mnkr och budgeteras enligt underlag från förbundets pensionsförvaltare. Ökning i kostnadsnivån för pensioner påverkas av flertalet faktorer så som antalet anställda och prognoser för inflation, statslåneränta, löneökningar och prisbasbelopp.

Lokal- och markhyror samt övriga fastighetskostnader
Den största förändringen jämfört med föregående år är ökade kostnader för lokalhyra avseende förbundets mätarservice till kommunerna samt ökad städning i produktionslokalerna som bedöms nödvändig utifrån hygienkrav. Förändringen medför ökade kostnader för lokalhyra med 0,4 mnkr och städning med 0,6 mnkr under denna budgetrubrik. Övriga poster som underhåll byggnader och övriga fastighetskostnader har mindre avvikelser jämfört med föregående år.

Inköp av material och varor
Budgeterad kostnad för elenergi minskar med 1,7 mnkr jämfört med förra året. Anledningen är både lägre energiförbrukning på grund av optimerad drift samt lägre elpriser. Förbundet säkrar elpriset för kommande perioder enligt av styrelsen antagen normportfölj och för år 2027 är cirka 80 % av priset redan låst och resterande 20 % är rörligt och prissätts i spotmarknaden.

Kostnaden för kemikalieanvändning ökar med 0,9 mnkr jämför med föregående år och orsaken är högre marknadspriser samt varierande råvattenkvalitet som ger en ökad användning per producerad enhet dricksvatten.

Inköp av tjänster
Totalt minskar denna budgetpost med 0,8 mnkr. Kostnaden för konsulter minskar med 3,9 mnkr jämfört med föregående år på grund av hårda budgetprioriteringar samt att en del konsulter bytts ut mot anställd personal, något som minskar total-kostnaden samt ökar kontrollen och kvaliteten på utfört arbete. Kostnaden för inhyrd personal ökar med 1,3 mnkr på grund av flera planerade föräldraledigheter som behöver ersättas med inhyrd personal.

Övriga poster som IT-tjänster och revisionsarvoden har mindre förändringar jämfört med föregående år.

Övriga verksamhetskostnader
Under denna budgetrubrik samlas en stor del av förbundets externa kostnader. Totalt minskar dessa kostnader med 1,3 mnkr jämfört med föregående år.

Kostnaderna för bevakning och larm minskar med cirka 1,1 mnkr på grund av lägre kostnader än föregående år avseende bevakning och inpasseringskontroll vid Görvälnverket. Minskningen beror på att planeringen och utformningen av inpassering nu genomarbetats ytterligare för att uppnå en lägre kostnadsnivå.

Budget för underhållskostnader är cirka 0,4 mnkr högre än tidigare på grund av det ökade antalet läckor som har identifierats under det senaste året. Analys pågår för att klarlägga exakt vad ökningen beror på och hur den kan hanteras på bästa sätt.

Kostnaden för slamhantering minskar med 2,2 mnkr jämfört med föregående år. Orsaken är att mängden slam som omhändertas är mindre på grund av processtekniska skäl. Minskad mängd ger också en minskad kostnad.

Avskrivningar och finansiella poster

Verksamhetens avskrivningar och finansiella poster (tkr)	Utfall 2025	Prognos 2026	Budget 2026	Budget 2027	VP 2028	VP 2029
Avskrivningar	-74 289	-72 854	-75 616	-76 790	-78 249	-81 130
Finansiella intäkter	46	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-37 726	-38 580	-34 100	-41 501	-47 401	-51 501
Verksamhetens avskrivningar och finansiella poster	**-111 969**	**-111 434**	**-109 716**	**-118 291**	**-125 650**	**-132 631**

Totalt budgeteras 76,8 mnkr för avskrivningar vilket är en ökning jämfört med föregående år med 1,2 mnkr. Förbundet följer de kommunala redovisningsreglerna och tillämpar linjär avskrivning med komponentfördelning.

Räntenivån budgeteras till 2,95 % för år 2027, motsvarande 41,5 mnkr, vilket är en ökning med 7,4 mnkr jämfört med budget 2026. Räntenivån ökar med 46 punkter i budget för 2027 jämfört med budget 2026 och är beräknad med hänsyn till de räntesäkringar som är gjorda utifrån aktuell räntestrategi, i enlighet med finansinstruktionen. De totala räntekostnaderna påverkas också av den beräknade lånevolymen som i sin tur är avhängig de planerade investeringsutgifterna under perioden. Räntekostnader för NFVP aktiveras i projektet och belastar inte resultaträkningen.

Både räntekostnader och avskrivningar kommer att öka under åren som kommer på grund av det stora investeringsbehovet och båda dessa kostnadsposter är något som är av stor vikt för Norrvatten att arbeta strukturerat och långsiktigt med.

4.1.7. Ekonomi i balans

Norrvatten tillämpar sedan räkenskapsår 2023 en ny princip för hantering av ekonomiska över- respektive underskott. När ett över- eller underskott efter finansiella poster föreligger i årsbokslutet så upprättas en bokslutsdisposition och över- eller underskottet förs till nästkommande räkenskapsår för vidare hantering där. Effekten av denna hantering är att årets resultat blir 0 och så blir även balanskravsresultatet. Med denna hantering kan förbundet relativt snabbt justera uppkomna över- och underskott mot VA-kollektivet.

4.1.8. Investeringar

Investeringsvolymen kommer att öka under de kommande åren jämfört med de senaste 5–10 åren. De senaste åren har investeringarna ökat från cirka 150–200 mnkr per år till 300–400 mnkr per år. För åren 2027–2029 ligger investeringsnivån mellan 900 mnkr och 1 400 mnkr och den största orsaken är den planerade byggnationen av ett nytt vattenverk.

Strategisk investeringsplan, SIP

Norrvattens strategiska investeringsplan (bilaga 1) redovisar pågående och planerade investeringar i anläggningen för de kommande 15 åren.

Den strategiska investeringsplanen är uppdelad i sex områden:

- Görvälnverket som inkluderar reinvesteringar för att klara driften fram till att ett nytt vattenverk har uppförts samt utbyggnad av ett nytt högspänningsställverk.
- Yttre anläggningar som inkluderar tryckstegsstationer, grundvattenverk och reservoarer.
- Distributionsnätet som inkluderar kapacitetsutbyggnad och reinvesteringar samt en potentiell anslutning av Uppsala Kommun och Håbo Kommun.
- Kvalitet och utveckling.
- Verksamhetsstöd/IT.
- NFVP som inkluderar alla investeringar som erfordras för att säkerställa vattenleveransen och uppfylla framtida reningskrav.

Investeringar på Norrvattens anläggningar drivs framför allt av kapacitetsbrist samt driftsäkerhet, fler anslutna kommuninvånare, och där vi blir berörda av exploateringar i medlemskommunerna.

I planen för 2027 har det gjorts vissa omprioriteringar från 2026 för att säkerställa en investeringstakt som är anpassad till det investeringsutrymme som finns.

Under de senaste åren har investeringsverksamheten bedrivits med ett ökat fokus på strategisk prioritering av projekt, i syfte att säkerställa att den totala investeringsnivån hålls inom den av styrelsen fastställda låneramen. Detta innebär att samtliga investeringsinitiativ har genomgått en noggrann prövning avseende deras relevans, kostnadseffektivitet och bidrag till verksamhetens långsiktiga mål.

Investeringarna under kommande år kommer i huvudsak att inriktas på att bevara och stärka kvaliteten i befintliga anläggningar. Syftet är att säkerställa en fortsatt hög funktionalitet, minska risken för driftstörningar samt förlänga livslängden på kritiska tillgångar. Genom att prioritera underhåll och reinvesteringar framför nybyggnation skapas förutsättningar för en hållbar och ekonomiskt ansvarsfull utveckling av verksamheten.

Norrvattens framtida vattenproduktion, NFVP

Projektet NFVP befinner sig sedan våren 2026 i genomförandefas efter att styrelsen fattat ett första genomförandebeslut i februari 2026. Genomförandebeslutet omfattar grundläggande markberedning och markförstärkning, förläggning av yttre VA samt inledande betongarbeten för processbyggnaden. Under året har även ett projektkontor uppförts samt förberedande arbeten så som vägar och bygg-el färdigställts. De arbeten som omfattas av det första genomförandebeslutet beräknas pågå till höst 2027.

Projektets genomförandestrategi innebär att resterande delar av projektet ska genomföras som delad entreprenad, där entreprenaderna upphandlas och konkurrensutsätts separat. För att möjliggöra detta pågår arbete med att anpassa projektorganisationen samt att planera, strukturera och projektera kommande entreprenader. Som en del av detta arbete tas förfrågningsunderlag och bygghandlingar fram för de entreprenader som ska genomföras efter att de nu pågående mark- och betongarbetena avslutats. Upphandling av efterföljande entreprenader inleddes under hösten 2026. Projektets genomförande är anpassat till Norrvattens beslutade och planerade låneramar. Den totala beslutade budgeten uppgår till 1 817 mnkr och omfattar projektering, mark- och betongarbeten till hösten 2027 samt drift av projektorganisationen till december 2027. Nästa genomförandebeslut planeras att behandlas av Norrvattens styrelse under våren 2027.

Projektets rambudget för 2027 uppgår till 831 mnkr, inklusive risk- och oförutsett. I budgeten ingår även en marginal om cirka 100 mnkr för att skapa handlingsutrymme vid förändringar i genomförandet, exempelvis genom att möjliggöra tidigareläggning av arbeten. Marginalen påverkar dock inte projektets prognostiserade slutkostnad då denna tas från projektets totalbudget och överförs till nästkommande budgetår om den inte nyttjas.

Den aktuella totalkostnadsprognosen för det nya vattenverket uppgår till 9,15 miljarder kronor inklusive risk, oförutsett, finansiering och indexuppräkning fram till år 2035. Det nya vattenverket planeras vara färdigbyggt under 2034 och tas i drift under 2035.

Hanteringen av NFVPs finansieringskostnad bearbetades under föregående år och förbundet arbetar nu efter en strategi med stegvisa aktiveringar av projektet och en stegvis höjning av vattenavgiften under ett antal år i stället för en stor höjning vid driftsättning av det nya vattenverket.

5. Känslighetsanalys

I budgeten finns flera osäkra faktorer som Norrvatten inte kan påverka. Budgeten bygger på uppskattningar av tidigare års utfall eller prognoser från olika företag och myndigheter.

5.1. Vattenavgifter

Hur mycket dricksvatten som produceras och debiteras under ett år påverkas i hög grad av vädret. Genom den avgiftsmodell som Norrvatten använder och beräknar avgiften med innebär en ökning av vattenproduktionen endast en marginell intäktsökning. Däremot innebär en ökad produktionsvolym direkt ökade kostnader i form av el och kemikalier. För att begränsa effekten av varierande elpriser så arbetar förbundet med säkring av elpriser enligt en modell som beslutats i styrelsen.

5.2. Läckor och underhåll

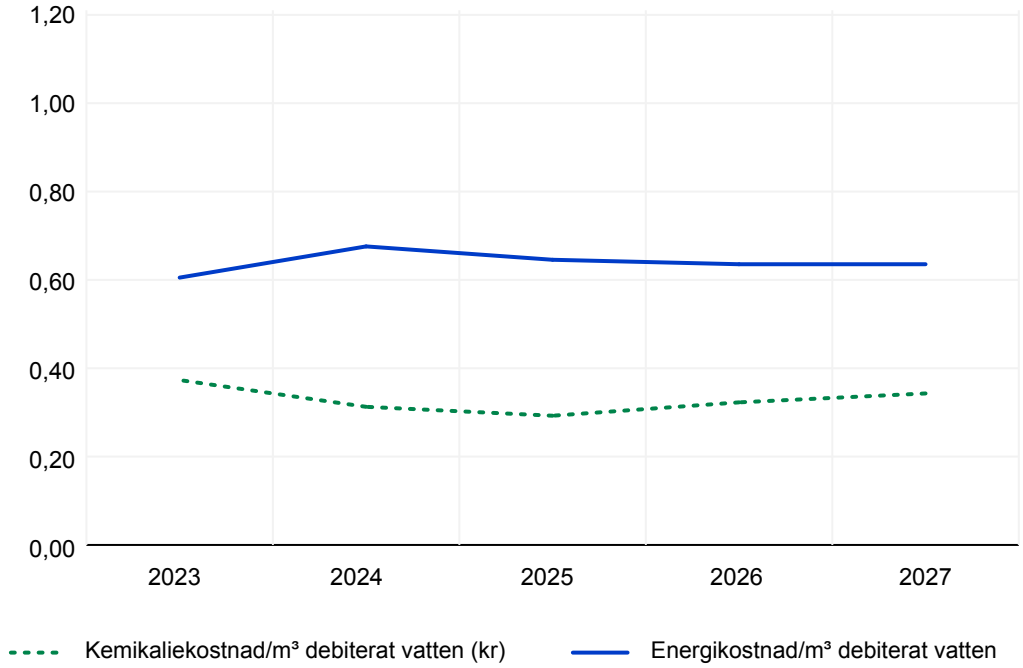
Norrvattens ledningsnät är till stora delar anlagt under 1960–1970 talet. I Norrvattens område pågår många exploateringar och vid läckage blir kostnaden för reparationer oftast hög. Ledningsnätet innehåller också en del glasfiber-armerade ledningar (GAP) som inte håller måttet kvalitetsmässigt och leder ofta till omfattande läckor när dessa går sönder. Det gäller även Norrvattens betongledningar som börjar nå sin livslängd där konsekvenserna också blir stora vid en läcka. I nya ledningar används stål som material. Historiskt har Norrvatten valt stålrör som första alternativ, men nu börjar även andra material såsom segjärn och PE-rör väljas vid reinvesteringar då de uppfyller de krav som förbundet ställer.

5.3. Elenergi och kemikalier

Skeendena på elmarknaden och i omvärlden ger osäkerheter gällande budgetering av elenergin för kommande år. Norrvatten har en av styrelsen fastslagen modell för inköp av elenergi, som följs för säkring av elpriset. För år 2027 är cirka 80 % av beräknad förbrukning prissäkrad.

Som kan utläsas av tabellen nedan så har kostnaden per producerad enhet dricksvatten varit stabil de senaste åren utan större svängningar.

Kemikalie- och energikostnader

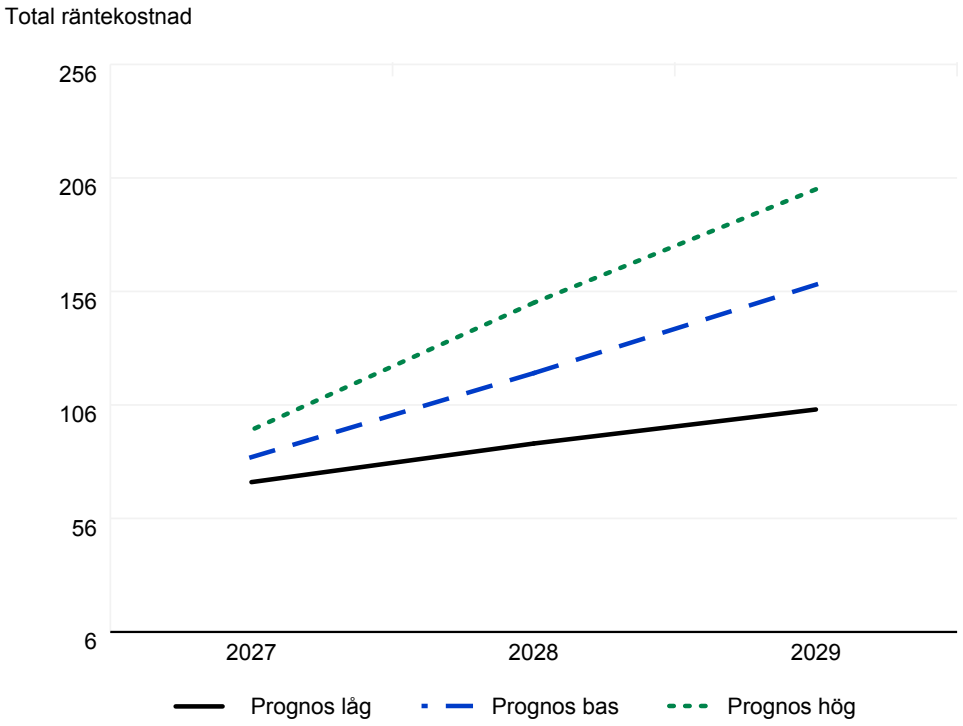


5.4. Räntekostnader

På grund av de stora investeringar som ligger framför Norrvatten de kommande åren kommer låneskulden att stiga. Detta innebär att känsligheten för stigande marknadsräntor ökar. Norrvatten genomför regelbundna simuleringar och tester av strategin för räntesäkring och ett nytt sådant test kommer att genomföras under våren 2027 och eventuella justeringar beslutas av styrelsen när resultatet av genomfört test analyserats. Befintlig finanspolicy och finansinstruktion samt beslutad normportfölj för hantering av ränterisken är de verktyg som används för att hantera dessa risker.

Diagrammet nedan visar förbundets bruttoräntekostnader i tre olika scenarier. Då räntekostnaden är hög i förhållande till förbundets totala kostnader så får ökningar en stor påverkan på vattenavgiften. Förbundet budgeterar för scenario bas i normalfallet. Om exempelvis scenario hög skulle inträffa för år 2027 så innebär det en höjning av vattenavgiften med cirka 7 % i stället för de 3,3 % som scenario bas innebär.

Räntekostnader låg/bas/högt scenario



6. Rapportbilagor

6.1.Resultatbudget 2027 med verksamhetsplan 2028–2029

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2025	Prognos 2026	Budget 2026	Budget 2027	VP 2028	VP 2029
Verksamhetens intäkter	320 158	348 566	347 207	364 485	381 397	395 638
Verksamhetens kostnader	-199 528	-228 819	-237 491	-246 194	-255 747	-263 007
Avskrivningar	-74 289	-72 854	-75 616	-76 790	-78 249	-81 130
Verksamhetens nettokostnader	**46 341**	**46 893**	**34 100**	**41 501**	**47 401**	**51 501**
Verksamhetens resultat	**46 341**	**46 893**	**34 100**	**41 501**	**47 401**	**51 501**
Finansiella intäkter	46	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-37 726	-38 580	-34 100	-41 501	-47 401	-51 501
Resultat efter finansiella poster	**8 661**	**8 313**	**0**	**0**	**0**	**0**
Extraordinära poster	0	0	0	0	0	0
Bokslutsdisposition under- eller överuttag vattenavgift	-8 661	-8 313	0	0	0	0
Årets resultat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

6.2. Balansbudget 2027

Balansräkning (tkr)	Ställning 2025-12-31	Prognos 2026-12-31	Budget 2026-12-31	Budget 2027-12-31	VP 2028-12-31	VP 2029-12-31
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
Immateriella anläggningstillgångar	1 102	2 328	2 616	4 809	7 960	6 624
Materiella anläggningstillgångar						
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	2 041 999	2 449 619	2 622 575	3 315 207	4 515 440	5 794 165
Maskiner och Inventarier	306 992	315 992	328 547	310 551	332 787	353 929
Övriga materiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0	0
Finansiella anläggningstillgångar						
Andelar i koncernföretag	100	100	100	100	100	100
Omsättningstillgångar						
Förråd m.m.	4 788	4 800	4 500	4 800	4 920	5 043
Fordringar	124 718	127 000	56 419	133 300	138 100	142 900
Kortfristiga placeringar	0	0	0	0	0	0
Kassa och bank	630	0	0	0	0	0
SUMMA TILLGÅNGAR	**2 480 329**	**2 899 839**	**3 014 757**	**3 768 768**	**4 999 307**	**6 302 761**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital						
Eget kapital vid årets början	-181 247	-181 247	-181 046	-181 247	-181 247	-181 247
Varav resultatreserv	-201	-201	0	-201	-201	-201
Årets resultat	0	0	0	0	0	0
Eget kapital vid årets slut	-181 247	-181 247	-181 046	-181 247	-181 247	-181 247
Varav resultatreserv	-201	-201	0	-201	-201	-201
Avsättningar						
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	-17 711	-14 293	-16 419	-13 157	-12 227	-11 419
Andra avsättningar	0	0	0	0	0	0
Skulder						
Långfristiga skulder	-2 060 000	-2 559 000	-2 609 000	-3 393 000	-4 627 000	-5 916 000
Kortfristiga skulder	-221 371	-145 299	-208 292	-181 364	-178 833	-194 095
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	**-2 480 329**	**-2 899 839**	**-3 014 757**	**-3 768 768**	**-4 999 307**	**-6 302 761**
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER						
Panter och därmed jämförliga säkerheter	0	0	0	0	0	0
Ansvarsförbindelser						
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	24 814	23 320	23 369	21 033	19 165	17 595

6.3. Finansieringsbudget 2027

Kassaflödesanalys (tkr)	Not	Utfall 2025	Prognos 2026	Budget 2026	Budget 2027	VP 2028	VP 2029
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN							
Årets resultat		0	0	0	0	0	0
Justering för avskrivningar		74 289	72 854	75 616	76 790	78 249	81 130
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	Not 6	-5 384	-4 418	-2 341	-2 136	-1 930	-1 808
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		**68 905**	**68 436**	**73 275**	**74 653**	**76 319**	**79 322**
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar		-67 275	-2 282	-8 010	-6 300	-4 800	-4 800
Ökning(-)/minskning(+) av lager		-831	-12	0	0	-120	-123
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder		6 209	2 374	45 000	-2 000	5 180	4 670
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**7 007**	**68 516**	**110 265**	**66 353**	**76 579**	**79 069**
INVESTERINGSVERKSAMHETEN							
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		-542	-1 618	-1 700	-3 100	-4 500	0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0	0	0	0	0	0
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-308 394	-489 083	-651 982	-936 318	-1 299 369	-1 379 661
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	0	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-308 936**	**-490 701**	**-653 682**	**-939 418**	**-1 303 869**	**-1 379 661**
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN							
Nyupptagna lån		1 350 000	1 046 554	2 193 417	1 998 065	1 702 289	1 303 717
Amorteringa av låneskulder		-1 050 000	-625 000	-1 650 000	-1 125 000	-475 000	-3 125
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**300 000**	**421 554**	**543 417**	**873 065**	**1 227 289**	**1 300 592**
ÅRETS KASSAFLÖDE		**-1 929**	**-630**	**0**	**0**	**0**	**0**
Likvida medel vid årets början		2 559	630	0	0	0	0
Likvida medel vid periodens slut		630	0	0	0	0	0

6.4. Fördelning av vattenavgift per kommun 2027

Debitering vatten per kommun	**Leverans m³ 2025** Summa	Andel	**2027** Kr / 70 %	**2027-Prognos** Kr / 30 %	**Totalt 2027**
Solna	7 101 439	13,85%	33 328 945	14 283 834	47 612 779
Sundbyberg	4 065 622	7,93%	19 081 047	8 177 592	27 258 639
Sigtuna	4 207 499	8,20%	19 746 914	8 462 963	28 209 877
Sollentuna	5 832 785	11,37%	27 374 814	11 732 063	39 106 877
Täby	5 215 708	10,17%	24 478 707	10 490 874	34 969 581
Upplands-Bro	2 368 000	4,62%	11 113 656	4 762 995	15 876 651
Upplands Väsby	3 899 000	7,60%	18 299 047	7 842 449	26 141 496
Vallentuna	2 068 164	4,03%	9 706 445	4 159 905	13 866 350
Danderyd	3 342 036	6,52%	15 685 066	6 722 171	22 407 237
Järfälla	6 273 539	12,23%	29 443 391	12 618 596	42 061 986
Knivsta	883 693	1,72%	4 147 409	1 777 461	5 924 870
Norrtälje	2 370 022	4,62%	11 123 145	4 767 062	15 890 208
Vaxholm	849 385	1,66%	3 986 392	1 708 454	5 694 846
Österåker	2 808 163	5,48%	13 179 459	5 648 340	18 827 799
Förbrukning 2025	**51 285 054**	**100,0%**	**240 694 437**	**103 154 759**	**343 849 195**

Norrvattens Nettokostnader 2027	**343 849 195**
70% av nettokostnader	240 694 437
30% av nettokostnader	103 154 759
Antagen debiterad volym vatten 2026	52 855 000
Kr per m³	**1,95**

Totalpris per m³ 2027	6,51
Totalpris per m³ 2026	6,30

6.5. Investeringsbudget 2027 med verksamhetsplan 2028–2029

Investeringsbudget 2027, VP 2028–2029	Not	Budget 2027	VP 2028	VP 2029
Görvälnverket		**22 968**	**74 348**	**81 913**
Inventarier		800	0	0
Fastighet		10 535	48 548	73 013
IT/Säkerhet/automation		7 033	6 100	1 000
Processinvesteringar		4 600	19 700	7 900
Yttre anläggningar		**12 850**	**39 450**	**44 300**
Inventarier		6 700	6 700	6 700
Fastighet		1 400	1 250	750
IT/Säkerhet/automation		2 750	5 750	3 000
Processinvesteringar		2 000	25 750	33 850
Ledningar		**70 560**	**79 788**	**66 313**
Reinvesteringar HVL		69 232	69 538	59 963
Nyanläggning HVL		1 328	10 250	6 350
Kvalitet och utveckling		**920**	**520**	**520**
Laboratorium		920	520	520
Verksamhetsstöd/IT		**1 250**	**6 750**	**6 750**
Inventarier		250	250	250
Fastighet		0	0	0
IT/Säkerhet/automation		1 000	6 500	6 500
Delsumma, exklusive projekt NFVP:		**108 548**	**200 856**	**199 796**
Norrvattens framtida dricksvattenproduktion		**830 870**	**1 103 013**	**1 179 865**
NFVP		830 870	1 103 013	1 179 865
Summa totalt inklusive projekt NFVP:		**939 418**	**1 303 869**	**1 379 661**

6.6. Kostnadsutveckling med nyckeltal

Statistik och nyckeltal
NORRVATTEN 5 år i sammandrag (tkr)

Intäkts/kostnadsslag	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024	Utfall 2025	Prognos 2026	Budget 2026	Budget 2027
Verksamhetens intäkter	244 761	303 796	317 232	320 158	348 566	347 207	364 485
varav vattenavgifter	*213 651*	*257 593*	*271 493*	*302 364*	*329 020*	*329 733*	*343 849*
varav mätaravgifter	*9 184*	*9 939*	*10 112*	*10 113*	*10 200*	*10 200*	*10 400*
Verksamhetens kostnader	-169 492	-193 987	-212 442	-199 528	-228 819	-237 491	-246 194
Personalkostnader ex. pension	-56 524	-61 109	-71 503	-88 737	-114 243	-122 165	-132 996
Varav löner och ersättningar ink sociala avgifter	*-52 461*	*-56 104*	*-64 995*	*-82 667*	*-105 672*	*-113 811*	*-123 617*
Varav övriga personalomkortnader	*-4 063*	*-5 006*	*-6 508*	*-6 071*	*-8 570*	*-8 354*	*-9 379*
Pensionskostnader	-9 724	-15 353	-19 906	-13 885	-12 962	-13 654	-15 619
Personalkostnader i investeringsprojekt	0	0	0	19 557	24 231	31 722	33 897
Lokal- och markhyror samt övriga fastighetskostnader	-5 325	-5 194	-5 012	-7 401	-8 234	-8 039	-9 096
Inköp av material och varor	-36 908	-49 353	-51 159	-47 731	-49 385	-51 177	-50 313
varav elenergi	*-25 397*	*-30 748*	*-34 818*	*-32 861*	*-32 865*	*-34 560*	*-32 845*
varav kemikalier	*-11 461*	*-18 605*	*-16 341*	*-14 871*	*-16 445*	*-16 542*	*-17 393*
Inköp av tjänster	-13 127	-16 970	-19 158	-15 419	-16 157	-22 060	-21 251
Övriga verksamhetskostnader	-47 883	-46 007	-45 704	-45 912	-52 069	-52 118	-50 814
varav underhåll	*-18 427*	*-14 121*	*-15 650*	*-17 052*	*-14 415*	*-12 097*	*-12 456*
Avskrivningar	-64 634	-65 445	-70 686	-74 289	-72 854	-75 616	-76 790
Finansiella intäkter	6 084	34 396	53 120	46	0	0	0
Finansiella kostnader	-17 678	-64 682	-91 836	-37 726	-38 580	-34 100	-41 501
Bokslutsdisposition under- eller överuttag vattenavgift	0	-14 078	4 613	-8 661	-8 313	0	0
Årets resultat	**-958**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Anläggningstillgångar	1 621 069	1 887 428	2 111 524	2 350 192	2 768 039	2 953 838	3 630 668
Omsättningstillgångar	95 090	71 148	63 959	130 136	131 800	60 919	138 100
Totala tillgångar	1 716 160	1 958 576	2 175 483	2 480 329	2 899 839	3 014 757	3 768 768
Eget kapital	181 247	181 247	181 247	181 247	181 247	181 046	181 247
Avsättningar	16 723	17 298	18 075	17 711	14 293	16 419	13 157
Långfristiga skulder	1 413 388	1 612 000	1 761 000	2 060 000	2 559 000	2 609 000	3 393 000
Kortfristiga skulder	104 802	148 031	215 161	221 371	145 299	208 292	181 364
Totala skulder	1 716 160	1 958 576	2 175 483	2 480 329	2 899 839	3 014 757	3 768 768
Räntebärande lån inklusive checkräkning 31/12	1 400 388	1 633 099	1 873 072	2 145 745	2 567 299	2 663 292	3 440 364
Nettoinvesteringar	286 905	331 522	288 490	308 936	490 701	653 682	939 418
Pris per m^3, kr (Vattenavgifter)	4,10	4,90	5,19	5,84	6,30	6,30	6,51
Årsanställda, antal	65	65	70	100	110	115	115
Sjukfrånvaro	3,4 %	3,0 %	1,6 %	1,6 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %
Frisknärvaro	96,6 %	97,0 %	98,4 %	98,4 %	97,5 %	97,5 %	97,5 %

Intäkts/kostnadsslag	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024	Utfall 2025	Prognos 2026	Budget 2026	Budget 2027
Rörelsekapital	-9 712	-76 883	-151 202	-91 234	-13 499	-147 373	-43 264
Nettoresultat i förhållande till omsättning	-0,4 %	4,6 %	-1,5 %	2,7 %	2,4 %	0,0 %	0,0 %
Räntenetto+avskrivingar i % av totala kostnader	31 %	33 %	34 %	36 %	33 %	32 %	32 %
Soliditet exklusive ansvarsförbindelse	11 %	9 %	8 %	7 %	6 %	6 %	5 %
Lånefinansiering i % av anläggningar	86 %	87 %	89 %	91 %	93 %	90 %	95 %
Självfinansieringsgrad	23 %	20 %	25 %	24 %	15 %	12 %	8 %
Självfinansieringsgrad 10 år	31 %	29 %	29 %	28 %	26 %	23 %	20 %
Uppfordrad råvattenmängd km^3	53 967	53 130	55 428	55 024	55 891	54 752	54 780
Producerad mängd dricksvatten km^3	50 937	51 294	52 730	52 173	52 022	52 370	52 022
Intern förbrukning	6,0 %	3,6 %	5,1 %	5,0 %	6,9 %	4,4 %	5,0 %
Debiterad mängd km^3	51 100	50 858	52 049	51 622	51 757	52 300	51 832
Förlust i procent av producerad mängd	-0,3 %	0,9 %	1,3 %	1,1 %	0,5%	0,1%	0,4%
Energiuttag produktion totalt MWh	25 643	25 397	26 944	26 178	26 641	27 142	27 311
Energiproduktion Vindkraftverket MWh	6 250	6 041	5 978	6 893	6 174	6 932	6 500
Ökning/minskning producerat vatten	-1,0 %	-0,5 %	2,3 %	-0,8 %	0,4 %	0,4 %	-0,7 %
Befolkningsmängd (SCB)	723 645	731 243	738 491	738 491	744 804	744 804	744 804
Ökning/minskning befolkningsmängd	1,78 %	1,05 %	0,99 %	0,00 %	0,46 %	0,46 %	0,00 %
Producerad mängd vatten/invånare liter	70	70	71	71	70	70	70
Kemikaliekostnad/m^3 debiterat vatten (kr)	0,29	0,37	0,31	0,29	0,32	0,32	0,34
Energikostnad/m^3 debiterat vatten (kr)	0,50	0,60	0,67	0,64	0,63	0,66	0,63
Pris per m^3,(kr)	4,10	4,90	5,19	5,84	6,30	6,30	6,51
Energi och kemikaliekostnad procent av pris m^3	19 %	24 %	19 %	16 %	15 %	16 %	15 %

6.7. Arvoden och ersättningar till Norrvattens förtroendevalda

Förtroendevalda	%-sats	Kr/år	Avrundat
Förbundsfullmäktige			
Ordförande Förbundsfullmäktige	1,25 %	12 210	12 210
Vice ordförande förbundsfullmäktige	0,65 %	6 349	6 350
Revision			
Ledamot i revisionen	1,25 %	12 210	12 210
Valberedning			
Ordförande i valberedningen	0,55 %	5 372	5 380
Ledamot i valberedningen	0,25 %	2 442	2 450
Förbundsstyrelse			
Ordförande i förbundsstyrelsen	15,50 %	151 404	151 410
Vice ordförande i förbundsstyrelsen	10,50 %	102 564	102 570
Ledamot i förbundsstyrelsen	4,80 %	46 886	46 890
Ersättare i förbundsstyrelsen	2,10 %	20 513	20 520

Samtliga förtroendevalda	%-sats	Kr/tillfälle	Avrundat
Sammanträdesersättning 0- 4 tim	0,10 %	977	980
Sammanträdesersättning > 4 tim	0,20 %	1 954	1 960

Årsarvode riksdagsledamot 2026	**976 800**
Månadsarvode riksdagsledamot 2026	**81 400**