



2022

# Årsredovisning

Alltid hälsosamt dricksvatten med miljö och samhällsnytta i fokus

# Innehåll

<b>VD har ordet</b> .....	<b>3</b>	Medarbetare .....	19
<b>Miljöredovisning 2022</b> .....	<b>4</b>	Utvärdering av resultat och ekonomisk ställning .....	20
Miljömål särskilt betydelsefulla för ledningen .....	4	Balanskravsresultat .....	21
Övriga miljömål i ordinarie verksamhetsplanering .....	5	Väsentliga personalförhållanden .....	22
<b>Förvaltningsberättelse</b> .....	<b>7</b>	Förväntad utveckling .....	22
Ägarförhållanden och organisation .....	7	<b>Driftredovisning</b> .....	<b>23</b>
Översikt över verksamhetens utveckling ...	9	Intäkter .....	23
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning .....	9	Kostnader .....	24
Händelser av väsentlig betydelse .....	11	Personal .....	24
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten .....	14	<b>Investeringsredovisning</b> .....	<b>25</b>
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning .....	14	Större investeringar som upparbetades under året .....	27
Framgångsfaktorer .....	15	<b>Statistik och nyckeltal</b> .....	<b>29</b>
Kund .....	15	<b>Resultaträkning (tkr)</b> .....	<b>31</b>
Effektivitet .....	17	<b>Balansräkning (tkr)</b> .....	<b>32</b>
Hållbarhet .....	18	<b>Kassaflödesanalys (tkr)</b> .....	<b>33</b>
		<b>Investeringar (tkr)</b> .....	<b>34</b>
		<b>Noter</b> .....	<b>35</b>
		<b>Revisionsberättelse för år 2021</b> ...	<b>41</b>

# Investeringar och säkerhetsfrågor i fokus

Rent vatten i kranen dygnet runt, året om. Så enkelt kan Norrvattens kärnverksamhet beskrivas, men verkligheten är långt ifrån lika enkel. Det behövs stora investeringar i ledningar, vattentorn och vattenverk för att säkra dricksvattenförsörjningen på kort och lång sikt. I en orolig och föränderlig omvärld är även säkerhet och beredskap viktiga frågor.



**Under 2022 har** det på Norrvatten varit fortsatt stort fokus på projekt som handlar om att underhålla och bygga ut våra anläggningar och vattenledningar. Vi genomför investeringar som är viktiga för hela regionen. Det handlar om att säkerställa att ledningar, vattentorn och vattenverk är i gott skick och har tillräcklig kapacitet, och att vi alltid kan leverera hälsosamt dricksvatten till omkring 700 000 människor och ett stort antal verksamheter i 14 kommuner.

**När det gäller** vårt stora utbyggnadsprojekt, Norrvattens framtida vattenproduktion, så har det under året pågått ett intensivt arbete med att planera för en etappvis utbyggnad av Görvålverkets kapacitet och rening. Norrvatten behöver också ta hänsyn till nya krav, bland annat de nya dricksvattenföreskrifterna och nya krav gällande säkerhet och beredskap, som påverkar projektet. Under 2023, och många år framöver, kommer utbyggnaden av vattenverkets kapacitet och rening vara högsta prioritet på Norrvatten.

**Norrvatten arbetar ständigt** med forskning och utveckling, bland annat kring nya reningsmetoder för dricksvatten. Under 2022 har vi inlett pilotförsök för att undersöka hur ultrafilter, ett reningssteg som är effektivt för att rena bort bakterier och virus, bäst kan användas i vår framtida reningsprocess. Det arbetet kommer att pågå under ett års tid och ska bli spännande att följa.

**Norrvatten är en** del av totalförsvaret. Det säkerhetspolitiska omvärldsläget, med ett pågående krig inte så långt från Sveriges gränser, har inneburit en ny inriktning för svensk krisberedskap. Sedan flera år tillbaka driver Norrvatten ett aktivt säkerhetsarbete. I början av 2022 anställde vi en säkerhetschef, vilket gjort att vi kan utveckla vårt säkerhets- och beredskapsarbete ytterligare.

**Efter närmare tre** år på Norrvatten lämnar jag tjänsten som VD. Den 1 januari 2023 tillträdde Andreas Thunberg som VD, och jag är väldigt glad att det är just Andreas som efterträder mig. Andreas Thunberg har mångårig erfarenhet av att leda en liknande verksamhet, Käppalaförbundet, och har den kompetens som behövs för att leda Norrvatten på den fortsatta resan mot ett utbyggt vattenverk.

**Det har varit** fantastiskt roligt och lärorikt att vara VD på Norrvatten. Jag vill passa på att tacka förbundsstyrelsen, våra medlemskommuner, andra aktörer i VA-branschen och alla kollegor på Norrvatten för gott samarbete under de här åren.

A handwritten signature in blue ink that reads "Håkan Falk". The signature is fluid and cursive.

Håkan Falk, vd, Norrvatten





# Miljöredovisning 2022

Norrvattens miljöarbete bedrivs utifrån miljöledningssystemet ”Svensk Miljöbas”, en nationell miljöledningsstandard som i sin tur bygger på ISO 14001. Miljödiplomet utfärdas av Järfälla kommun. För att bli certifierad krävs bland annat att verksamheten visar miljöansvar, socialt ansvarstagande och kontinuerligt minskar sin miljöpåverkan. En miljörevision genomförs varje år och en godkänd revision är ett kvitto på att miljöarbetet sker på ett välorganiserat sätt med ständiga förbättringar. År 2022 genomfördes en revision med gott resultat enligt revisorn: ”Norrvatten har ett strukturerat miljöarbete med stort engagemang för frågorna hos både medarbetare och ledning”.

Norrvatten har 10 miljömål för perioden 2021–2023. Delaktiviteter inom miljömålen preciseras och följs upp årligen. 91 % av målen för 2022 har uppnåtts totalt, varav fem mål har uppfyllts helt. Uppföljningen avser aktiviteter inom respektive mål 2022, och att ett mål är uppfyllt 2022 betyder alltså inte att arbetet är färdigt totalt sett för perioden 2021–2023.

## Miljömål särskilt betydelsefulla för ledningen

### 1. Minskad risk för negativ påverkan på råvatten och dricksvatten – 90 % uppfyllt

Revision av vattenskyddsföreskrifter som är äldre än 20 år pågår. Norrvatten har tagit fram nya förslag till föreskrifter för Hammarby/Rotsunda till Länsstyrelsen. Norrvatten driver på för att få slutlig samsyn i riskanalys och slutlig formulering av föreskrifter kommande år. Ny teknisk beskrivning, vattenskyddsområdesavgränsning samt riskanalys har skickats till Länsstyrelsen för Finsta-Kilen.

Avgränsning och beskrivning överensstämmer med avgränsning som SGU föreslog i samråd. Kommande år uppdateras vattenskyddsföreskrifterna för att vara helt i samklang med riskanalys och nya förslag till moderna föreskrifter i övriga vattenskyddsområden. Norrvatten medverkade vid tillsyn i Ulriksdals vattenskyddsområde.

Norrvatten fortsätter att samverka med Stockholm Vatten och avfall och Länsstyrelsen i Stockholm avseende bildande av ett vattenskyddsråd för Östra Mälaren som samlar samtliga kommuner runt Östra Mälaren, dricksvattenproducenter, länsstyrelsen i Stockholm och Mälarens vattenvårdsförbund. Behovet anses vara stort och formen för rådets organisation har diskuterats. Kommande år kommer organisation, syfte och mål med vattenskyddsrådet att föreslås.

Norrvatten har samlat och deltagit i flera samrådsgrupper för att kommunicera, öka kunskap och samverka för skydd av våra vattenresurser tillsammans med kommuner, Kustbevakningen, Räddningstjänsten, Sjöfartsverket, Länsstyrelsen, Mälarens vattenvårdsförbund, dricksvattenproducenter och Käppalaförbundet. Larmkedjor har kommunicerats vid många möten.

Norrvatten har bidragit, i samverkan med Stockholm Vatten och avfall, till arbete med miljögiftsövervakning, PFAS-åtgärder och riskanalys i Mälarens vattenvårdsförbund.

Norrvatten driver projektet ”Fokus på PFAS i Östra Mälarens vattenskyddsområde” tillsammans med Stockholm vatten och avfall samt kommunerna Järfälla, Ekerö och Stockholms stad. Projektet syftar till att undersöka källor till PFAS för att bidra till prioritering av åtgärder.



## 2. **Arbeta för hållbar vattenförbrukning – Uppfyllt**

Norrvatten arbetar sedan flera år tillbaka för att främja en hållbar vattenförbrukning. Under 2022 genomfördes två samordningsmöten med representanter för kommunernas kommunikationsavdelningar. Även ett möte med kommunernas VA-chefer och gata/park-chefer genomfördes under året. Samarbetet med kommunerna fungerar mycket bra. Kommunerna har dock kommit olika långt när det gäller åtgärder för att verka för en hållbar vattenförbrukning. En kommun använder till exempel, i stor utsträckning, tekniskt vatten för bevattning av kommunal mark/planteringar.

Det nationella samarbetet för hållbar vattenanvändning, som Svenskt Vatten samordnar och där Norrvatten medverkar i en arbetsgrupp, har drivits vidare under 2022. Kommunikationsmaterialet har spridits ytterligare under året och omkring 140 kommuner är anslutna till samarbetet. Samarbetet presenterades vid den nationella dricksvattenkonferensen.

## 3. **Hållbara entreprenadarbeten och hållbar framtida vattenproduktion – 90 % uppfyllt**

Inom ramen för projektet Norrvattens framtida vattenproduktion planerar Norrvatten för en etappvis utbyggnad av vattenverkets kapacitet och rening. Processen att ta fram en ny detaljplan pågår hos Järfälla kommun. Samråd för detaljplanen avslutades i september 2022 och nu pågår ett arbete med att gå igenom de synpunkter som inkommit och arbeta vidare med detaljplanen, bland annat för att minimera miljöpåverkan. Norrvatten behöver också ansöka om tillstånd för vattenverksamhet hos mark- och miljödomstolen. Ett samråd kring vattenverksamhet genomfördes under våren

2022, och ett kompletterade samråd genomförs våren 2023. Miljökraven ingick i upphandling av entreprenör som genomfördes under 2022 och i det togs också stor hänsyn till att skydda råvattnet i Mälaren. Dimensionerande förutsättningar avseende miljö har definierats under 2022, vilket sätter övergripande miljökrav för projektet och processer i den framtida driften. Dessa ska beslutas våren 2023.

## **Övriga miljömål i ordinarie verksamhetsplanering**

### 4. **Ansvarsfull kemikaliehantering – 40 % uppfyllt**

Arbete med att uppdatera kemikalielistan i EcoOnline samt utrensning av kemikalier har fortsatt. Återstår att revidera riskbedömning av kemikalier vilket genomförs kontinuerligt.

Ett utkast till rutin för inköp och bedömning av kemiska produkter och kemikalier (särskilt i kontakt med dricksvatten) har tagits fram och jämförts med rutin som Stockholm vatten och avfall har tagit fram. Kommande år ska rutinen dokumenteras och beslutas och tillgängliggöras för alla på Norrvatten, men arbetet med utvärdering av kemikalier och kemiska produkter genomförs redan systematiskt av Norrvattens kemikaliegrupp.

### 5. **Hållbar avfallshantering på Görvålverket – Uppfyllt**

Målet att minska den brännbara och blandade andelen av avfallet vid Görvålverket jämfört med 2020 är uppnått. Den brännbara andelen har minskat med ca 16 % och den blandade andelen av avfallet har minskat med ca 8 %. Införande av nya containrar med sortering av plast, trä och svart metall har haft en positiv effekt med ökad

avfallssortering av fraktionerna, varav bland annat 850 kg plast har sorterats ut. Matavfallsinsamling har påbörjats vid Görvålverket enligt Järfälla kommuns avfallsföreskrifter. Oljeavskiljaren har kontrollerats och fungerar väl.

Avfallssorteringen har förbättrats med separering av flera avfallsfraktioner även vid Norrvattens huvudkontor och avtal har ingåtts för att avfallsfraktionerna ska omhändertas av entreprenör.

#### 6. **Minimerad energianvändning för produktion/ distribution av dricksvatten – 99 % uppfyllt**

Den specifika energiförbrukningen på helåret 2022 var 503 Wh/m<sup>3</sup>, vilket ligger strax över målsättningen på 500 Wh/m<sup>3</sup>. Detta beror på att Norrvatten har infört flotation i reningsprocessen på Görvålverket för att öka produktionskapaciteten. Flotationsprocessen är mer energikrävande än sedimentationsprocessen, vilket medför ökad energiförbrukning per kubikmeter producerat dricksvatten. Grön el används alltid. Pumpstrategin, dvs. strategin för hur vattenverkets pumpar körs, kommer att uppdateras 2023.

#### 7. **Minska utsläpp till luft från resor i tjänsten – Uppfyllt**

Den fossilfria andelen av körsträckan för resor i tjänsten har följts upp från de digitala körjournalerna i alla bilar. Den motsvarar 21 %. Uppföljning och medvetet arbete ger möjlighet till fortsatt minskande koldioxidutsläpp.

#### 8. **Hållbara entreprenadarbeten – Uppfyllt**

Norrvatten arbetar för minskade koldioxidutsläpp vid ledningsarbeten, där det är möjligt, och har utfört en sträcka med schaktfria metoder under 2022. Detta minskade koldioxidavtrycket med cirka 144 ton under 2022, vilket motsvarar cirka 35 %.

Norrvatten har även under 2022 bidragit som testpilot i Svenskt Vattens arbete med att ta fram en klimatkalkylator. Norrvatten har deltagit i ett nätverk inom Svenskt Vatten som syftar till att främja hållbar upphandling av entreprenadarbeten. Kommande år ska hållbarhetskrav i projekt arbetas in i projekthandboken.

#### 9. **Socialt ansvarstagande**

##### **Socialt ansvarstagande för likabehandling. Erbjuder studenter arbetslivserfarenhet – 95 % uppfyllt**

I samband med Norrvattens medarbetardagar anlätades en extern föreläsare för en föreläsning om normkritiskt tänkande, vilket ökar alla medarbetares ansvarstagande för likabehandling vid Norrvatten.

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. Under 2022 avslutades fyra examensarbeten på Norrvatten. Rapporter finns publicerade på Norrvattens externa webbplats. Inga YH-studenter gjorde praktik under 2022.

#### 10. **Miljöledningssystem**

##### **Med lättåtkomlig dokumentation, koppling till övrig styrning och till de globala hållbarhetsmålen – Uppfyllt**

Norrvattens miljömål presenterades för alla medarbetare vid ett internt informationsmöte i juni. En presentation av Norrvattens hållbarhetsarbete och miljöledning finns tillgängligt och uppdaterat på vår externa webbplats såväl som på Norrvattens intranät. Miljörevisionen gav ett kvitto på att dokumentationen och kopplingen till styrning och globala hållbarhetsmål är mycket god.



# Förvaltningsberättelse

## Ägarförhållanden och organisation

Kommunalförbundet Norrvatten ägs av medlemskommunerna Danderyd, Järfälla, Knivsta, Norrtälje, Sigtuna, Sollentuna, Solna, Sundbyberg, Täby, Upplands-Bro, Upplands Väsby, Vallentuna, Vaxholm och Österåker.

## Medlemsandelar

KOMMUN	ACKUMULERAD FÖRBRUKNING 2021 (tusen m <sup>3</sup> )	2021 ANDEL (procent)	FÖRBRUKNING 2022 (tusen m <sup>3</sup> )	ACKUMULERAD 2022 (tusen m <sup>3</sup> )	2022 ANDEL (procent)
Danderyd	193 610	7,97 %	2 905	196 515	7,93 %
Järfälla	302 409	12,45 %	6 951	309 360	12,48 %
Knivsta	31 718	1,31 %	906	32 624	1,32 %
Norrtälje	14 236	0,59 %	2 256	16 492	0,67 %
Sigtuna	168 753	6,95 %	4 042	172 795	6,97 %
Sollentuna	251 043	10,34 %	5 417	256 460	10,34 %
Solna	472 164	19,45 %	6 976	479 140	19,33 %
Sundbyberg	289 430	11,92 %	3 796	293 227	11,83 %
Täby	239 395	9,86 %	6 327	245 722	9,91 %
Upplands-Bro	93 678	3,86 %	2 551	96 230	3,88 %
Upplands Väsby	176 906	7,29 %	3 526	180 432	7,28 %
Vallentuna	76 944	3,17 %	1 934	78 879	3,18 %
Vaxholm	30 875	1,27 %	747	31 622	1,28 %
Österåker	87 005	3,58 %	2 737	89 742	3,62 %
<b>Totalt tusen m<sup>3</sup></b>	<b>2 428 168</b>	<b>100 %</b>	<b>51 072</b>	<b>2 479 240</b>	<b>100 %</b>



Ledamöter och ersättare i styrelsen redovisas nedan tillsammans med sammanträdesstatistik med mera. Statistiken avser fullmäktige och styrelse för 2022.

## Styrelse 2022

FÖRBUNDSORGAN	LEDAMÖTER	ERSÄTTARE	SAMMANTRÄDEN
Förbundsfullmäktige	49	49	<b>2</b>
Valberedning	3	3	<b>5</b>
Styrelse	10	10	<b>7</b>
Presidium (*)	2	-	<b>7</b>
Revisorer	3	-	<b>4</b>

### Styrelse

Ordförande (*)	Pehr Granfalk, M, Solna
Vice ordförande (*)	Peter Schilling, S, Sundbyberg

#### Ledamöter

Catharina Andersson, S, Upplands-Bro  
Lars Carlsson, C, Vallentuna  
Ann-Christin Frickner, C, Upplands Väsby  
Erik Andersson, M, Täby  
Jan-Erik Björk, KD, Upplands-Bro  
Tommy Lundqvist, C, Norrtälje  
Björn Lindfors, M, Järfälla  
Ronnie Lundin, S, Sigtuna

#### Ersättare

Åsa Söderbergh, M, Sollentuna  
Annica Nordgren, C, Täby  
Klas Bergström, M, Knivsta (till och med 2022-05-17)  
Göran Nilsson, Knivsta (från och med 2022-05-17)  
Conny Söderström, M, Österåker  
Signe Levin, S, Solna  
Mailis Dahlberg, C, Vaxholm  
Inger Olsson-Blomberg, M, Danderyd  
Anne-Marie Leijon, S, Sollentuna  
Gunnar Balfe, M, Sigtuna  
Emanuel Alvarez, MP, Järfälla

### Revisorer

Ledamot	Birgitta Schwinn, M, Sollentuna
Ledamot	Lars Markstedt, L, Järfälla
Ledamot/ Sammankallande	Hans-Erik Salomonsson, S, Sundbyberg

Biträde till revisorerna	Anders Rabb, PwC (till och med oktober)
Biträde till revisorerna	Richard Moell Vahul (från och med november)

### Valberedning

Ordförande	Benkt Kullgard, M, Sollentuna
------------	-------------------------------

#### Ledamöter

Sven Fjelkestam, L, Täby  
Thore Nyman, S, Sigtuna

#### Ersättare

Lars Rådén, M, Solna  
Ulf Schyldt, L, Täby  
Sofie Ågren Mandoki, S, Sundbyberg

### Förvaltning

Verkställande direktör	Håkan Falk
------------------------	------------

Enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning ska kommuner och kommunalförbund upprätta en årsredovisning för varje räkenskapsår. Utöver det ska minst en delårsrapport upprättas under räkenskapsåret. I lagstiftningen stadgas också att uppföljning av mål för verksamheten avseende bland annat god

ekonomisk hushållning ska följas upp i delårsrapport och årsredovisning. Bokföring och redovisning ska också fullgöras på ett sätt som överensstämmer med god redovisningssed. Miljoner kronor redovisas med förkortningen mkr medan tusental kronor redovisas som tkr.



## Översikt över verksamhetens utveckling

ÖVERSIKT 5 ÅR, TKR	UTFALL	UTFALL	UTFALL	UTFALL	UTFALL	BUDGET
	2018	2019	2020	2021	2022	2022
Totala intäkter	208 807	212 272	221 866	234 181	244 761	249 292
Totala kostnader	-204 486	-207 350	-220 966	-232 818	-245 720	-248 492
Avskrivningar	-57 310	-62 165	-59 334	-63 795	-64 634	-65 190
<b>Resultat</b>	<b>4 321</b>	<b>4 922</b>	<b>901</b>	<b>1 363</b>	<b>-958</b>	<b>800</b>
Soliditet	16,8 %	15,2 %	14,1 %	12,4 %	10,6 %	10,1 %
Självfinansieringsgrad	36 %	32 %	35 %	27 %	23 %	17 %
Räntebärande lån inklusive checkräkning 31/12 (tkr)	784 928	915 502	1 017 858	1 170 463	1 400 388	1 534 790
Nettoinvesteringar (tkr)	159 213	194 148	168 255	238 309	286 905	398 997
Pris per m <sup>3</sup> , kr (Vattenavgifter)	3,75	3,83	3,87	3,95	4,10	4,10
Medelantal anställda	50	55	58	63	65	76
Sjukfrånvaro	2,8 %	2,7 %	3,4 %	3,5 %	3,4 %	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. I planeringen framåt däremot, finns byggnationen av ett kompletterande vattenverk som kommer att innebära en stor förändring såväl verksamhetsmässigt som finansiellt.

### 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 i syfte att säkra produktion och kapacitet och stora delar av anläggningarna har låga bokförda värden. 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.

#### Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Sedan några år tillbaka har det blivit tydligt att Norrvatten och medlemskommunerna behöver vara förberedda inför perioder av hög vattenförbrukning som inträffar varma vår- och somrardagar. Det

handlar dels om att ha möjlighet att ta till åtgärder som bevakningsförbud vid ett kritiskt produktionsläge, men framför allt om förebyggande insatser för att undvika att hamna i ett sådant läge. Vattenproduktionen har tangerat maximal kapacitet ett antal gånger under de senaste åren.

Norrvatten ser en ökning av vattenförbrukningen, om än inte lika tydlig som för ett antal år sedan, som inte är väderberoende utan hänger ihop med medlemskommunernas och regionens tillväxt. Enligt den regionala utvecklingsplanen för Stockholm, RUF5 2050, kommer antalet anslutna till Norrvattens leveransområde att öka från dagens omkring 700 000 personer till närmare 900 000 personer år 2050 enligt RUF5 låg. Eftersom en betydande andel av vattenförbrukningen är väderberoende så kan det vara relativt stora variationer mellan enskilda år, men den långsiktiga tendensen är en ökad förbrukning beroende på ökat antal anslutna. Detta är en av anledningarna till planeringen av ett nytt, kompletterande vattenverk, som kommer öka Norrvattens produktionskapacitet.

En risk- och osäkerhetsfaktor i närområdet är Stockholm Exergis planer på att bygga ett kraftvärmeverk i Lövsta. Om denna etablering skulle bli verklighet föreligger enligt Norrvattens bedömning stora risker för en negativ påverkan på råvattnet.

Norrvatten ska leverera ett hälsosamt dricksvatten. Då reningen med avseende på kemiska föroreningar, som PFAS och läkemedelsrester, är mycket låg i Norrvattens anläggningar så krävs att vattnet i Mälaren inte innehåller skadliga halter av dessa ämnen. I planerna för det kompletterande vattenverket så finns det med processer som kan rena vattnet på ett bättre sätt än i dagens anläggning.

Den allra viktigaste åtgärden är dock att aktörer som släpper ut PFAS-ämnen i naturen upphör med det.

EU:s dricksvattendirektiv anger de särskilda krav som ska vara uppfyllda för vatten som är avsett att användas som dricksvatten. Ett nytt direktiv vann laga kraft i januari 2021 och bestämmelserna har nu delvis införts i svensk lagstiftning i form av nya föreskrifter från Livsmedelsverket som började gälla 1 januari 2023. Det nya direktivet kommer att medföra ökade krav på dricksvattenproducenterna inom olika områden, inte minst när det gäller att säkerställa att dricksvattnet är hälsosamt och rent.

Säkerhetspolisens bedömning är att hotbilden mot Sverige sedan några år tillbaka är i grunden förändrad. Det konstateras att fler aktörer måste göra mer och att arbetet måste ske nu och inte senare. Globaliseringen och digitaliseringen har ökat våra sårbarheter och aktiviteter från främmande makt har intensifierats samtidigt som hotet från våldsbejakande extremister kvarstår. Den nuvarande situationen i Ukraina förstärker den förändrade hotbilden. Detta är ett omvärldsläge som Norrvatten, liksom andra aktörer inom totalförsvaret, har att förhålla sig till. Den dimensionerande hotbilden mot vår verksamhet är inte längre sabotage, utan höjd beredskap och krig. För Norrvattens del innebär detta ett fortsatt intensivt arbete med säkerhets- och säkerhetsskyddsfrågor.

Inflationen i allmänhet och kostnadsökningar i synnerhet för kemikalier, räntor, pensioner och

elenergi påverkar Norrvatten i stor utsträckning. Såväl verksamhetsmässig som ekonomisk planering blir svårare att genomföra och avgiftsuttaget behöver bli högre för att täcka de nödvändiga kostnaderna. Detta kan få stor påverkan på, både förmågan att underhålla och bygga ut ledningsnät, men också det stora utbyggnadsprojektet Norrvattens framtida vattenproduktion. Tillgång på kemikalier är en risk som kan påverka förmågan att producera tillräckligt med vatten med säkerställd vattenkvalitet.

### Skuldsättning

Låneskulden vid årsskiftet uppgick till 1 401 mkr vilket är en ökning med 230 mkr jämfört med föregående bokslut. Förbundet är i en investeringstung fas och den ökade skuldsättningen är i linje med den långsiktiga planeringen.

### Ränterisk

Den av fullmäktige beslutade finanspolicyn, med tillhörande instruktion för finanshantering, innehåller riktlinjer och regler i form av riskmandat och limiter för finansverksamheten inom förbundet. Förbundet är exponerat för framför allt följande finansiella risker: ränterisk, finansieringsrisk och likviditetsrisk. Den risken som identifierats som störst framåt är en väsentligt högre räntekänslighet i framtiden på grund av högre skuldsättning som ligger i planeringen framåt. Ränterisken hanteras löpande i en normportfölj enligt nedan.

### Normportfölj för hantering av ränterisk

INTERVALL (ÅR)	0-1	1-2	2-3	3-4	4-5	5-6	6-7	7-8	8-9	9-10
<b>Normportfölj</b>										
Andel förfall	40 %	10 %	10 %	10 %	10 %	10 %	10 %	0 %	0 %	0 %
<b>Riskmandat</b>										
Max förfall	50 %	15 %	15 %	15 %	15 %	15 %	15 %	5 %	5 %	5 %
Min förfall	30 %	5 %	5 %	5 %	5 %	5 %	5 %	0 %	0 %	0 %

Upplåningen löper både med fast och rörlig ränta och derivat används för att säkra ränterisk och anpassa räntebindningstiden i låneportföljen. Derivat fanns tecknade till ett belopp om 905 mkr.

Förbundet bedömer säkringsförhållandets effektivitet per varje balansdag genom att jämföra de huvudsakliga villkoren för säkringsinstrumenten med de huvudsakliga villkoren i den säkrade posten. De kritiska villkoren utgörs av nominella belopp, löptid samt räntebas. Säkringsförhållandet anses effektivt så länge det inte sker någon väsentlig förändring av de huvudsakliga villkoren för antingen säkringsinstrumentet eller den säkrade posten.

Enligt finanspolicy ska räntebindningstid ligga i intervallet 1–3 år med 2 år som norm samt kompletterat med beslut om finansiell normportfölj, och kapitalbindningstiden ska uppgå till minst 2 år. Vid årsskiftet uppgick den faktiska räntebindningstiden till 2,57 år och kapitalbindningen till 5,94 år.

Övriga parametrar som likviditetsreserv och storlek på enskilda förfall ligger också inom de fastställda värdena i policy och instruktion.

### Pensionsmedel och pensionsförpliktelser

<b>Pensionsförpliktelse, mkr</b>		
1. Total pensionsförpliktelse i balansräkningen		
a. Avsättning inkl. särskild löneskatt	2022:	16 723
b. Ansvarförbindelse inkl. särskild löneskatt	2022:	24 893
2. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring*	2022:	31 855
3. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	2022:	0
4. Summa pensionsförpliktelse (inkl. försäkring och stiftelse)		73 471
<b>Förvaltade pensionsmedel – Marknadsvärde, mkr</b>		
5. Totalt pensionsförsäkringskapital*	2022:	37 143
a. Varav överskottsmedel*	2022:	0
6. Totalt kapital, pensionsstiftelse	2022:	0
7. Finansiella placeringar (egna förvaltade pensionsmedel)	2022:	0
8. Summa förvaltade pensionsmedel		37 143
<b>Finansiering</b>		
9. Återlånade medel		36 328
10. Konsolideringsgrad		50,6 %

\* Värden i detta dokument rör åtaganden som är försäkrade hos KPA Tjänstepensionsförsäkring AB där förbundet har hela sitt pensions-åtagande. Den del som är tryggad i pensionsförsäkring avser förmånsbestämda pensionsförmåner intjänade från 1998–01–01.

Enligt den senaste analysen från Norrvattens pensionsmedelsförvaltare ser avsättningen till pensioner ut att sjunka kommande år. Norrvatten har ett antal kommande pensionsavgångar där avsatta medel kommer betalas ut.

## Händelser av väsentlig betydelse

### Produktion

Den totala produktionsvolymen från Görvälnverket under 2022 uppgick till 51,4 miljoner m<sup>3</sup>.

Vattenförbrukningen var hög i slutet av juni när vädret var varmt och torrt. Den högsta produktionen under året noterades den 28 juni då Görvälnverket producerade 180 000 m<sup>3</sup>. Vädret blev svalare därefter och vattenförbrukningen minskade.

Norrvatten och medlemskommunerna genomförde kommunikationsinsatser under våren och sommaren i syfte att uppmana till en hållbar vattenanvändning.

Under 2022 översteg eller tangerade produktionen Görvälnverkets uthålliga kapacitet under 13 dygn. Norrvatten 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.

Norrvattens grundvattenverk är en viktig och oumbärlig del av Norrvattens reservvattenkapacitet som både kan nyttjas för att hantera oförutsedda händelser och störningar, men även underlätta för planerade och nödvändiga åtgärder på distributionsnätet. För att kunna genomföra ett arbete på huvudvattenledningen i Norrtälje behövde dricksvattenleveransen kompletteras med vatten från grundvattenverk i Norrtälje under drygt två veckor under hösten. Under året genomfördes även omfattande arbete på centrala delar av Norrvattens ledningsnät och totalt levererades 195 000 m<sup>3</sup> dricksvatten från grundvattenverket i Märsta under 2022.

### Pandemi/omvärldsläge

Under de första månaderna 2022 fortsatte Norrvatten att anpassa sin verksamhet till pandemin. Från april återgick dock det mesta till normala rutiner. Besöksförbudet på Norrvattens arbetsplatser hävdades 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. Norrvatten har också sett över rutiner vid ett eventuellt elavbrott.

### 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 2022 tagit fram nya dricksvattenföreskrifter som införlivar delar av det nya dricksvattendirektivet i nationell lagstiftning. Av särskild betydelse för Norrvatten är nya gränsvärden för PFAS. Dricksvattnet från Görvålverket har PFAS-halter som ligger strax över det nya gränsvärdet, vilket betyder att Norrvatten, precis som många andra dricksvattenproducenter i Sverige, behöver införa ytterligare rening.

### Utbyggnad av kapacitet och reningsförmåga

Norrvattens viktigaste fråga är att påbörja utbyggnationen av produktionskapaciteten och reningen. Projektet Norrvattens framtida vattenproduktion fortgår och beräknad tid för att ta det kompletterande vattenverket i drift är under 2030. Projektet ser risker kopplade till att det är många stora projekt som pågår i regionen, vilket kan medföra stor konkurrens inom entreprenad- och konsultverksamheten. Projektet måste även hantera en betydande inflation med stigande materialkostnader, entreprenadindex och byggherrekostnader som följd. Norrvatten omfattas nu också av ett kommande krav från Livsmedelsverket på att verksamhetsutövare ska klara tre månaders dricksvattenproduktion utan kemikalieleveranser, dvs i praktiken tre månaders lagerhållning av kemikalier, som en följd av det försämrade säkerhetsläget. Andra krav som tillkommit från Livsmedelsverket är ett nytt gränsvärde för PFAS i dricksvattnet. Livsmedelsverkets föreskrifter anger också att dricksvatten inte får innehålla ämnen som utgör potentiell risk för människors hälsa. Detta betyder

att vattenverkets framtida reningsprocess även måste kunna hantera de ämnen som ger upphov till så kallade genotoxiska effekter (kan skada kromosomer och orsaka mutationer). Följden kan bli att ny reningsteknik måste inkluderas i den framtida anläggningen.

För att hantera dessa nytillkomna risker så har en översyn av projektet genomförts under 2022. Målsättningen är att optimera kostnadsbilden över tid givet dessa nya krav.

En viktig del av projektet Norrvattens framtida vattenproduktion är att förstärka reningen för att få en bättre avskiljning av virus, bakterier och parasiter. Därför kommer ultrafilter införas som ytterligare reningssteg i det kompletterande vattenverket. För att få kunskap om hur en sådan process ska drivas under de förutsättningar som gäller vid Görvålverket så genomförs pilotförsök under 2022 och 2023.

Som tidigare nämnts behöver Norrvatten även införa ytterligare rening med avseende på kemiska ämnen som PFAS. En etablerad teknik för detta är användning av aktivt kol och även inom detta område genomförs pilotförsök vid Görvålverket.

Flera åtgärder för att öka kapaciteten i dagens existerande vattenverk pågår också. 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. Därefter har arbete pågått med resterande bassänger och detta beräknas vara färdigt i mars 2023. En positiv bieffekt av flotationsprocessen är att den har en viss avskiljande förmåga med avseende på PFAS vilket kan ge kostnadsbesparingar för projektet Norrvattens framtida vattenproduktion.

### Investeringar

Norrvatten har en hög investeringstakt i ledningsnät och anläggningar. Flera ledningsnätprojekt pågår i hela Norrvattens område. Under 2022 förnyades hela 4 258 meter ledning. För att vi ska kunna utföra våra projekt utan att någon abonnent ska bli utan vatten så var vi även varit tvungna att bygga 1 062 meter provisoriska ledningar.

Projektet Åkersberga-Rydbo nådde halvvägs i mitten av 2022 och den första etappen blev klar. I detta projekt byter Norrvatten ledningsmaterial från glasfiberarmerad polyester (GAP) till stål på en cirka 2 km lång ledning.

Norrvatten har även bytt 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.

Ovanstående GAP-ledningar ingår i GAP-programmet som Norrvattens styrelse har beslutat om. 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. Projektet kommer att slutföras under Q1 2023.

Det pågår en utredning för att flytta tryckstegringen i Kungsängen. Projektet kommer att starta i slutet av 2023.

Det pågår även ett arbete med att utreda kapaciteten i Ulriksdal där det även har installerats fler grundvattenrör för att få en bättre kontroll av grundvattenmagasinet.

Det pågår ett arbete med att renovera ett flertal vattentorn där ny ventilation installeras samt att en översyn av tak sker.

#### **Samarbeten och bidrag**

Länsstyrelsen har under 2022 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

Under 2022 har följande projekt som fått bidrag från Länsstyrelsens avslutats och redovisats:

- Fördjupad riskbedömning samt prioritering av riskobjekt och riskzoner för effektiviserat beredskaps-, åtgärds- och tillsynsarbete inom Hammarby grundvattenmagasin, norra Stockholmsåsen.

Bidrag: 130 000 kr.

- Vägledning för hållbar dagvattenhantering på norra Stockholmsåsen.

Bidrag: 250 000 kr.

- Förslag till miljöövervakningsprogram för grundvatten i norra Stockholmsåsen.

Bidrag: 160 000 kr.

Norrvatten har ett aktivt samarbete med flera universitet och högskolor. Under 2022 avslutades fyra examensarbeten på Norrvatten, varav tre kopplar till de processlösningar som kan bli aktuella i det framtida Görvålverket och ett arbete som rör förutsättningarna för Norrvattens reservvattenförsörjning. Rapporterna finns tillgängliga via [norrvatten.se](http://norrvatten.se).

Norrvatten har ett pågående samarbete med Luleå Tekniska Universitet inom ramen för projektet ”Utforska systemstöd för skydd av grundvattenresurser genom hållbar dagvattenhantering”. Projektet är en del av forskningsrådet Formas utlysning ”Blå Innovation” som ska bidra till att behovsägare tillsammans med andra aktörer ta sig an en komplex utmaning med inverkan på havs- och vattenmiljön. Det bidrag som är beviljat för Norrvattens arbete är 872 928 kr för perioden 21-12-01 till 23-05-31. Under 2022 har ett omfattande arbete gjorts för att öka kunskapen om hur dagvattenlösningar, men även andra aktiviteter, behöver anpassas för att skapa bättre förutsättningarna för fortsatt skydd och nyttjande av Norrvattens grundvattentäkter.

Norrvatten deltar även i forskningsprojektet ”Hållbara innovativa lösningar för behandling av dricksvatten för storskalig vattenförsörjning och återanvändning av processvatten” som syftar till att vidareutveckla reningsteknik för PFAS. Projektet leds av SLU och kommer pågå fram till 2026. Det finns flera andra pågående FoU-projekt, men ett av de som Norrvatten varit mest delaktig i under 2022 är ”Mikrobiologiska och Kemiska risker i dricksvatten (MiKe)” som bland annat ska bidra till att definiera kvalitetskriterier där gränsvärden saknas för att kunna uppnå kravet på att producera ett dricksvatten som är ”hälsosamt och rent” enligt Livsmedelsverkets föreskrifter.

Under 2022 avslutades också ett flerårigt projekt för bättre förståelse för vad som påverkar vattenkvaliteten i dricksvattenledningar och reservoarer och vilka åtgärder som kan vidtas för att hantera kvalitetsavvikelser. Projektet leddes av Lunds universitet och finansierades i huvudsak av Svenskt Vatten Utveckling, men var också ett samarbete mellan flera VA-organisationer. Resultat

för Norrvatten är en ny driftstrategi för vattentorn som motverkar kvalitetsavvikelser på grund av mikrobiell tillväxt, ökad kompetens och kapacitet när det gäller mikrobiologi samt Svenskt Vatten Utveckling-rapporten ”Mikrobiologisk analys för biostabilt dricksvatten”.

#### **Utökad låneram**

Nuvarande låneram uppgår till 2 100 mkr och är godkänd i alla ägarkommuner. Under de närmaste åren planeras ytterligare höjning av låneramen med anledning av den planerade byggnationen av den kompletterande anläggningen vid Görvålverket samt fortsatta investeringar i ledningsnätet.

#### **Organisation och medarbetare**

Under juni 2022 rekryterade Norrvattens styrelse en ny VD till Norrvatten. Andreas Thunberg, tidigare VD för Käppalaförbundet, började som VD på Norrvatten den 1 januari 2023.

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

## **Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten**

Norrvatten har beslutande organ i form av förbundsfullmäktige som årligen fastställer budget och verksamhetsplan. Löpande rapportering till förbundsstyrelsen sker av nyckeltalsutveckling och ekonomisk utveckling av drift- och investeringsekonomi under året i form av kvartalsrapportering och året avslutas sedan med en årsredovisning. För investeringar finns även ett investeringsråd där investeringsbeslut på tjänstemannanivå bereds och beslutas. Enligt delegationsordningen har VD rätt att fatta investeringsbeslut upp till 20 mkr.

Förtroendevalda revisorer finns utsedda som tillsammans med förbundets upphandlade revisorer genomför riktade temarevisioner samt räkenskapsgranskningar.

Varje år fastställs en intern kontrollplan av styrelsen och den följs sedan upp löpande under året och avslutas med en rapport vid nästkommande års styrelsemöte.

## **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.

Sammantaget nås 8 av 14 (målet om medarbetarundersökning ej tillämpligt i år) uppsatta nyckeltal för verksamheten för året. För ett flertal nyckeltal är målvärdet satt till 100 % vilket anses vara väldigt svårt att nå även i ett mycket gynnsamt läge. Förbundets bedömning är att verksamheten bedrivits enligt de mål och inom den budget som är beslutade av fullmäktige och att uppföljningen som redovisas nedan visar att resultatet som helhet för året är genomgående gott.



## Framgångsfaktorer

### KUND

- Dricksvatten av högsta kvalitet
- Hög leveranssäkerhet
- Hög tillit

### EFFEKTIVITET

- Ekonomi i balans
- Rätt investeringar
- Nyskapande

### HÅLLBARHET

- Miljödiplomerad
- Optimerad resursanvändning
- Samordnad samhällsbyggnad

### MEDARBETARE

- Engagerade medarbetare
- Rätt kompetens
- Attraktiv arbetsmiljö

KRITISKA FRAMGÅNGSFAKTORER	NYCKELTAL/MÅLVÄRDE	2022	2021
<b>KUND</b> Dricksvatten av högsta kvalitet	Utgående dricksvatten ska alltid uppfylla externa kvalitetskrav 100 %	98,8 %	98,70%
<b>KUND</b> Dricksvatten av högsta kvalitet	Kvalitetskrav distribuerat vatten – Dricksvatten på Norrvattens distributionsnät ska alltid vara tjänligt eller tjänligt med anmärkning	Ja	Ja
<b>KUND</b> Dricksvatten av högsta kvalitet	Dricksvattenkvaliteten på Norrvattens distributionsnät ska vara utan anmärkning > 99 %	96,9 %	91,5 %
<b>KUND</b> Hög leveranssäkerhet	Förnyelse av ledningsnät, > 0,7 % /år	1,25 %	0,68%
<b>KUND</b> Hög tillit	Minst 6 nyhetsbrev skickas ut till ägare och intressenter	6	6
<b>EFFEKTIVITET</b> Ekonomi i balans	Avvikelse budget/utfall i förhållande till omsättningen < 5 %	0,7 %	0,1 %
<b>EFFEKTIVITET</b> Ekonomi i balans	Soliditet över 10 % (7 % inkl. ansvarsförbindelser)	10,6 %	12 %
<b>EFFEKTIVITET</b> Ekonomi i balans	Självfinansieringsgrad över 30 %	22,5 %	27 %
<b>EFFEKTIVITET</b> Ständiga förbättringar	Mer än 70 förbättringsförslag	61	79
<b>HÅLLBARHET</b> Miljödiplomerad	Uppfyllda miljömål 100 %	91 %	97 %
<b>HÅLLBARHET</b> Energoptimering produktion	Elanvändning totalt, mindre än 0,5 kWh/m <sup>3</sup>	0,5	0,49
<b>MEDARBETARE</b> Attraktiv arbetsmiljö	Medarbetarenöjdheten ska uppgå till minst 74 %, vartannat år	-	82 %
<b>MEDARBETARE</b> Attraktiv arbetsmiljö	Frisknärvaro ska överstiga 96 %	96,6 %	97 %
<b>MEDARBETARE</b> Attraktiv arbetsmiljö	Noll olycksfall	0	0

## Kund

### Dricksvatten av högsta kvalitet

Norrvatten arbetar hela tiden för att säkerställa att vårt dricksvatten klarar Livsmedelsverkets kvalitetskrav på dricksvatten samt våra interna krav. Under 2022 har processen i vattenverket fungerat bra, men vissa mindre avvikelser kan konstateras.

Norrvatten är beroende av att Mälarens vatten är av god kvalitet. Utsläpp av orenat avloppsvatten i Mälaren har påverkat råvattenkvaliteten vid några tillfällen. 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.

Kvalitetsavvikelse avseende utgående dricksvatten noterades vid tre tillfällen och samtliga berodde på förhöjda halter av odlingsbara bakterier (så kallade ”3-dygns”). Odlingsbara bakterier är en så kallad indikator på att en störning i produktion eller distribution kan förekomma och orsaken till förekomst ska utredas. Två av avvikelserna förekom samband med återstart av verket efter ett planerat underhållsarbete, vilket normalt ger en mindre men snabbt övergående kvalitetsförändring. För den tredje avvikelserna med

avseende odlingsbara bakterier saknas förklaring, men någon hälsorisk ansågs ej föreligga.

Under 2022 togs sammanlagt 678 prover inom ramen för kommunernas egenkontroll, vilket resulterade i 37 avvikelser varav ett otjänligt prov med avseende på halten koliforma bakterier. Vid omprov togs ett prov i ordinarie punkt och ett referensprov, det vill säga prov taget i närheten av plats där avvikelse noterats, från en annan kran. Omprov i ordinarie punkt var även det otjänligt men referensprovet var tjänligt. Problemet antas därför ha med provpunkten att göra. Nästkommande prov från samma användare var tjänligt.

Under perioden inkom 43 klagomål till Norrvatten kommuner som resulterade i 74 provtagningar vilket föranledde 20 prov med avvikelser varav ett otjänligt. Detta på grund av koliforma bakterier före spolning av ledningen. Efter spolning blev provet tjänligt med anmärkning och referensprov var utan anmärkning.

På Norrvattens distributionsnät togs 493 prover varav 18 prover låg över gränsvärde för tjänligt med anmärkning. Huvuddelen förklaras av mikrobiell tillväxt av ej hälsofarliga bakterier. I två av provena berodde avvikelserna på förekomst av koliforma bakterier, men i båda fallen så uppvisade omprov tillfredställande kvalitet. Tre prover var på grund av kemisk karaktär med avseende på turbiditet (grumlighet). Grumligheten kunde härledas till en provtagningskran som sedan byttes ut och därefter har ingen ytterligare avvikelse registrerats. Jämfört med föregående år så har kvalitén på distribuerat dricksvatten, mätt som andel prov

med avvikelser, avsevärt förbättras. Andelen prov med avvikelser på grund av mikrobiell tillväxt har mer än halverats jämfört med föregående år, vilket sannolikt förklaras av nya omsättningsstrategier för både ledningar och vattentorn där den mikrobiologiska tillväxten tidigare varit hög.

Medianvärdet för PFAS4 under 2022 var 4,3 ng/l i råvattnet och 4,0 i utgående dricksvatten. Det kommande gränsvärdet enligt LIVSFS 2022:12 är 4,0 ng/l och börjar gälla från 2026.

Hösten 2021 uppmärksammades det att flertalet provtagningspunkter i Sigtuna kommun fick tjänligt med anmärkning på grund av mikrobiell tillväxt. Detta härleddes till en nylagd ledning mellan Upplands-Bro och Sigtuna. Norrvatten vidtog åtgärder och antalet anmärkningar i Sigtuna kommun blev väsentlig lägre 2022 jämfört med 2021.

Under hösten 2022 genomfördes ett större ledningsarbete i Rydbo där den provisoriska dricksvattenledningen blev kontaminerad innan den togs i drift, vilket resulterade i förekomst av koliforma bakterier i ett antal provpunkter i Österåker. Den provisoriska ledningen togs omedelbart ur drift och desinficerades innan den åter togs i drift. En omfattande provtagning genomfördes för att säkerställa dricksvattenkvaliteten.





### Hög leveranssäkerhet

Under året uppstod sex läckor, varav en läcka, i Kallhäll, var komplicerad. När Norrvattens entreprenör schaktade och lagade den första läckan så uppkom det en ny bredvid. Detta hände tre gånger. Ingen av läckorna medförde att abonnenter blev utan vatten.

Under året har Norrvatten förnyat 4 258 meter ledning. Vi nådde högt över vårt uppsatta mål på 2,5 km/år i förnyelsetakt. Norrvatten har under 2022 beslutat att mäta detta mål under en femårsperiod för att förnyelsetakten kan fluktuera mellan olika år. Här kan vi se att arbetet med att byta ut problemledningar resulterar i att antalet läckor minskar.

### 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 är en viktig del för att kontrollera och följa upp dricksvattenkvaliteten. Att ha ett eget dricksvattenlaboratorium är en styrka för Norrvatten och minskar sårbarheten i orostider, något som har blivit tydligt under 2022. Laboratoriet är ackrediterat enligt SS-EN ISO 17025 och revideras cirka var 16 månad av SWEDAC. Under 2022 har det inte varit aktuellt med revision, utan den är planerad till februari 2023. Ackrediteringen är en förutsättning för att laboratoriet ska få utföra dricksvattenanalyser. Under 2022 har en stor del av arbetet varit inriktat på att förbereda för införandet av det nya dricksvattendirektivet.

Det finns en särskild överenskommelse, benämnd SPAT (Samordnad provtagning av tappkranvatten), mellan Norrvatten och medlemskommunerna

avseende samordning av kontrollen av dricksvattnet. SPAT är även ett forum för att Norrvatten och medlemmarna ska kunna diskutera angelägna frågor rörande dricksvattenkvalitet. Norrvatten medverkar aktivt i SPAT-nätverket och följer även upp genom att erbjuda riktad information till enskilda kommuner via kundkontaktmöten. Då Livsmedelsverket tagit fram nya föreskrifter om dricksvatten under året har Norrvatten kommit med förslag till revidering av undersökningsprogrammet och bilagorna till SPAT-överenskommelsen. Norrvattens laboratorium samordnar provtagning och analys av Norrvattens medlemskommuners egenkontroll av dricksvatten. Inom SPAT-samarbete hålls återkommande vår- och höstmöten.

Norrvatten medverkade 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.

Den sammantagna bedömningen av måluppfyllelsen för målområdet är att det är uppfyllt.

## Effektivitet

### Ekonomi i balans

När det gäller de tre finansiella målsättningarna utfall kontra budget, soliditet och självfinansieringsgrad så nås samtliga mål.

### Investeringar

Norrvatten jobbar sedan några 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 året har 61 förbättringsförslag genomförts. Pandemin har försvårat förutsättningarna för förbättringsarbete då det ofta behöver ske i form av grupparbete och gärna i fysisk form. Utvecklingsarbetet syftar i grunden till effektivare arbetssätt och lagefterlevnad.

Norrvatten har under 2022 varit aktiv i arbetet med för branschen viktiga utvecklingsfrågor och framtida utmaningar. Bland resultaten för 2022 märks bland annat:

- Att den nationella laboratorieförmågan för mikrobiologiska dricksvattenanalyser vid kris och höjd beredskap sannolikt kommer att stärkas. Norrvatten har som dricksvattenproducent med mikrobiologisk sakkunskap bidragit med viktiga insatser i arbetet.
- Ny kunskap om hur nya bränslen kan påverka lukt och smak hos dricksvatten. Resultaten finns redovisade i IVL rapport B 2438 "Odour and ecotoxicity in water from fuels of varying content of non-fossil components – Odour threshold values, predictive modelling and ecotox data".
- Ny kunskap om hur betong kan göras mer klimatanpassad och samtidigt klara högt ställda krav på renhet och risk att påverka dricksvattenkvalitén. Resultaten finns redovisade i Svenskt Vatten Utveckling rapport 2022-05 "Klimatförbättrad betong för dricksvattenanläggningar".
- Ökad kunskap om hur produktions- och driftförhållanden påverkar mikrobiell aktivitet och dricksvattenkvalitet på distributionsnätet. För Norrvattens del har det bland annat inneburit förändrade driftstrategier för högreservoarerna. Resultaten redovisas i Svenskt Vatten Utveckling rapport 2022-09 "Mikrobiologisk analys för biostabilt dricksvatten. Ledningsnät, vattentorn och monokloramin".

Under året har utvecklingsarbetet med metoder och verktyg för ökad kunskap om Norrvattens grundvattentäkter och hur dessa kan skyddas fortsatt. Detta har till stor del skett via de projekt med extern finansiering som nämnts ovan, det vill säga forskningssamarbete med Luleå tekniska universitet samt projekt som drivits inom ramen för Norra Stockholmsåsens grundvattenråd.

Norrvatten har fortsatt utvecklingen av läcksökning med drönare. Vi har även investerat i en ny kamera för att kunna uppdatera ortofoto i egen regi.

När det gäller utveckling av material har en grupp från Norrvatten besökt vår leverantör av ventiler. Vi har utvecklat ett nytt ventilsäte som minskar risken att järnbakterier fastnar på ventilsåtet och orsakar korrosion.

Den sammantagna bedömningen av måluppfyllelsen för målområdet är att det är uppfyllt.

## Hållbarhet

### Miljödiplomerad

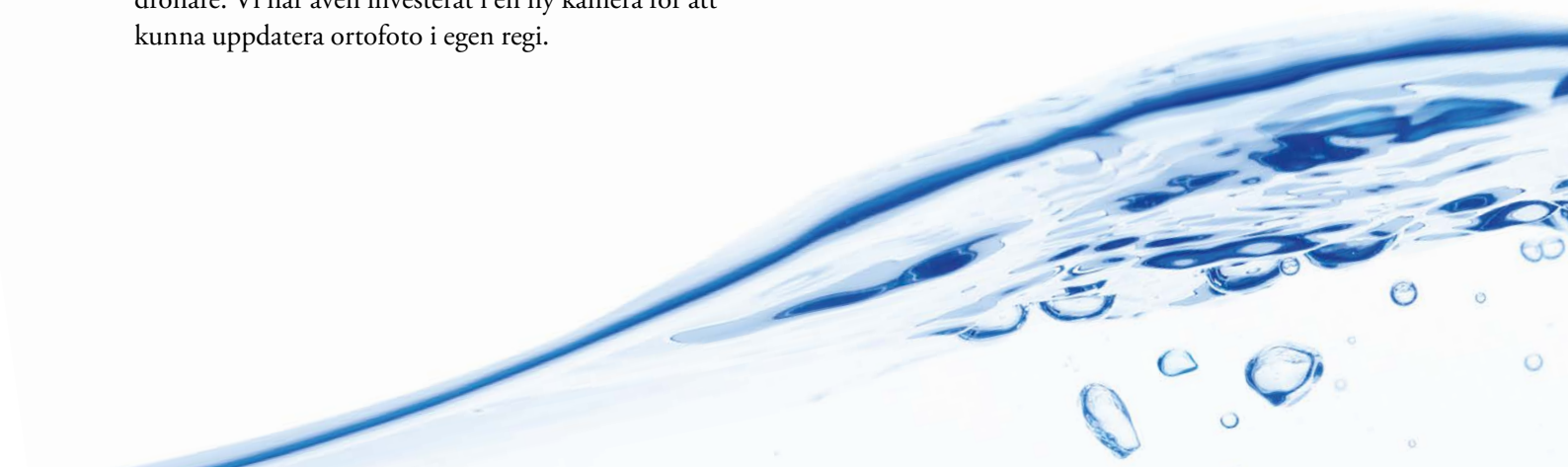
En miljörevision inom ramen för Svensk Miljöbas genomfördes 9 juni och Norrvatten blev godkända efter komplettering av budgetbeskrivning för miljömålsarbetet. Utdrag ur revisionen: "Norrvatten har ett strukturerat miljöarbete med stort engagemang för frågorna hos både medarbetare och ledning. De har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

Norrvatten har ett aktivt miljöarbete som genomsyrar hela verksamheten. 91 % av de planerade aktiviteterna kopplade till miljömålen genomfördes under 2022, vilket beskrivs under *Miljöredovisning* ovan.

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 av 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.

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 är tillgängligt för alla Svenskt Vattens medlemmar. Resultaten visar liksom tidigare verktyg att kemikalieanvändning är den största klimatpåverkan i den befintliga reningsprocessen 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.

### Optimerad resursanvändning

Under året har höga och volatila elpriser på spotmarknaden varit ett faktum och förbundet har en modell där den största delen av priset är säkrat till en fast nivå, dock är inte hela portföljen säkrad varför prisuppgångar ändå påverkar kostnadsbilden. 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.

### 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.

Mark- och miljödomstolen meddelade i december 2022 att man inte ger Stockholm Exergi tillstånd till uppförande och drift av energianläggning och hamn i Lövsta, med motivering att den framtida dricksvattenförsörjningen i Stockholmsområdet utgör ett tyngre vägande allmänintresse än behovet av en ny energianläggning. Stockholm Exergi har beslutat att överklaga domen.

Den sammantagna bedömningen av måluppfyllelsen för målområdet är att det är uppfyllt.

## Medarbetare

### Medarbetare och ledarskap

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. I december genomfördes en konferens för alla medarbetare, där bland annat samarbete mellan olika delar av Norrvatten behandlades.

Förbundets chefer har under året gått en utbildning i kompetensbaserad rekrytering.

### Engagerade medarbetare

Norrvattens intranät är en uppskattad kanal för internkommunikation, men har varit i behov av uppgradering. Under hösten 2021 inleddes arbetet med att modernisera intranätet och det slutfördes under 2022.

Under våren började chefer tillsammans med HR-ansvarig att använda den nya rekryteringsprocessen vid rekryteringar. Flera nya medarbetare har rekryterats under året.

### 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 2022 genomfördes fyra examensarbeten på Norrvatten.

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

### Attraktiv arbetsmiljö

Under året har flera utbildningsinsatser inom arbetsmiljöområdet genomförts. Våra chefer och skyddsombud gick en tvådagars arbetsmiljöutbildning. Samtliga anställda har gått L-ABC och HLR-utbildning samt brandskyddsutbildning och vi har genomfört hälsoundersökningar.

2019	2020	2021	2022
2,7 %	3,4 %	3,5 %	3,4 %

Jämfört med 2021 har sjukfrånvaron minskat något till 3,4 %. Sjukfrånvaron ligger i stort sett still sedan 2020.

Personalomsättningen ligger på 13,5 %, 5 personer har gått i pension och vi har välkomnat 6 nya medarbetare.

Den sammantagna bedömningen av måluppfyllelsen för målområdet är att det är uppfyllt.

## Utvärdering av resultat och ekonomisk ställning

### Resultatutveckling

Resultatet för året uppgår till -1 mkr jämfört med budget 0,8 mkr för året. Det genomsnittliga resultatet för de fem senast åren uppgår till 2,1 mkr och innebär en god följsamhet till målsättningen om en självkostnadsbaserad verksamhet. En stor del av kostnader och intäkter är att betrakta som fasta och olika omvärldshändelser som t ex höjda elpriser eller förändrad vattenförbrukning är svåra att parera under ett verksamhetsår. Belopp anges i mkr i löptext och i tkr i tabeller. Föregående års utfall inom parentes.

### Budgetföljsamhet

Årets resultat uppgår till -1 mkr vilket är något lägre än budgeterat resultat. Under året har den ekonomiska utvecklingen följts upp i kvartalsrapporter samt ett delårsbokslut. Under hela året har ett ekonomiskt minusresultat prognostiserats.

### Intäkter

Intäkterna uppgick till 244,8 mkr för helåret vilket är 4,5 mkr lägre än budget.

### Kostnader

De totala driftkostnaderna uppgick till 62,9 mkr (54,4) vilket är 5 mkr högre än budget. De största orsakerna är högre kostnader än budgeterat för el (4,2) samt kemikalier (3,6).

Övriga externa kostnader uppgick till 40,3 mkr (40,9) vilket är 4,2 mkr högre än budget. Främst orsakas detta av högre kostnader för underhåll av byggnader (0,9) och inhyrd personal (2,0).

Personalkostnader uppgick totalt till 66,2 mkr (67,5) vilket är 9,7 mkr lägre än budget. Avvikelsen mot budget orsakas av ett antal tjänster som varit vakanta under året på grund av tjänstledighet och föräldraledighet samt att rekryteringar dragit ut på tiden eller fått göras om.

### Avskrivningar och finansiella poster

Avskrivningar uppgick till 64,6 mkr (63,8) vilket är 4,5 mkr lägre än budget. Vissa projekt har fått tidsförskjutningar vilket medför att tidpunkten för aktivering flyttas framåt. De finansiella posterna uppgick till 11,6 (6,2) vilket är 2,2 mkr högre än budget. Budgetavvikelseorna orsakas av att marknadsräntorna stigit under året.

ÖVERSIKT 5 ÅR, TKR	UTFALL				
	2018	2019	2020	2021	2022
Totala intäkter	208 807	212 272	221 866	234 181	244 761
Totala kostnader	-204 486	-207 350	-220 966	-232 818	-245 720
Avskrivningar	-57 310	-62 165	-59 334	-63 795	-64 634
<b>Resultat</b>	<b>4 321</b>	<b>4 922</b>	<b>901</b>	<b>1 363</b>	<b>-958</b>
Soliditet	16,8 %	15,2 %	14,1 %	12,4 %	10,6 %
Självfinansieringsgrad	36 %	32 %	35 %	27 %	23 %
Räntebärande lån inklusive checkräkning 31/12 (tkr)	784 928	915 502	1 017 858	1 170 463	1 400 388
Nettoinvesteringar (tkr)	159 213	194 148	168 255	238 309	286 905
Pris per m <sup>3</sup> , kr (Vattenavgifter)	3,75	3,83	3,87	3,95	4,10
Medelantal anställda	50	55	58	63	65
Sjukfrånvaro	2,8 %	2,7 %	3,4 %	3,5 %	3,4 %

### Investerings- och finansieringsverksamhet

Årets investeringar uppgick till 286 mkr vilket är en högre nivå än tidigare år. Denna utveckling har beskrivits i budgetförutsättningar för året och beror på den planerade byggnationen av ett kompletterande vattenverk samt hög investeringstakt i ledningsnätet. Den genomsnittliga investeringsnivån de senaste fem åren ligger på 209 mkr. Av årets investeringar har 23 % självfinansierats och resterande del via extern lånefinansiering hos de svenska affärsbankerna samt nordiska investeringsbanken.

### Balansräkning

Balansomslutningen uppgick till 1 716 mkr vid årsskiftet. Eget kapital uppgick till 181 mkr och innebär en soliditet om 10,6 %. Det ligger inom ramen för det fastställda finansiella målet om en soliditet om minst 10 %. Låneskulden uppgick till 1 401 mkr vid årsskiftet.

### Kassaflödesanalys

Då verksamheten som bedrivs planeras till självkostnad och utan stora ekonomiska resultat så blir nivåerna på avskrivningar och investeringar viktiga att följa för att kunna planera kassaflödet. Avskrivningarna uppgick till 64,6 mkr jämfört med 63,8 mkr föregående år och investeringarna uppgick till 286 mkr jämfört med 238 mkr föregående år. Nyupptagna lån för att finansiera verksamheten uppgick till 229 mkr att jämföra med 217 mkr föregående år.

### Pensionskund

Årets pensionsavsättning uppgick till 16,7 mkr och ansvarsförbindelse avseende uppgick till 24,9 mkr vilket ger totala pensionsförpliktelser i balansräkningen för året om 41,6 mkr. Detta innebär en minskning jämfört med föregående år med 1,3 mkr totalt.

## Balanskravsresultat

Enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning har kommunalförbundet ett balanskrav, det vill säga att intäkterna ska överstiga kostnaderna. Om kostnaderna skulle överstiga intäkterna under ett år måste detta regleras under de nästkommande tre åren. Årets balanskravsresultat uppgår till -958 tkr och förbundet uppfyller därmed inte kravet på ett positivt balanskravsresultat. Förbundet föreslår att hantera det negativa balanskravsresultatet genom att lösa upp befintlig dispositionsfond med motsvarande belopp.

BALANSKRAVSUTREDNING	2022	2021	2020
<b>Årets resultat enligt resultaträkningen</b>	<b>-958</b>	<b>1 363</b>	<b>901</b>
- Samtliga realisationsvinster	-	-	-
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjligheten	-	-	-
- Realisationsförluster enligt undantagsmöjligheten	-	-	-
+/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-	-
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-	-
<b>= Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>-958</b>	<b>1 363</b>	<b>901</b>
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserven	-	-	-
+ Användande av medel från resultatutjämningsreserven	-	-	-
<b>= Årets balanskravsresultat</b>	<b>-958</b>	<b>1 363</b>	<b>901</b>

Beräkningen av balanskravsresultat har skett enligt de krav som finns i 11 kap 10 § Lagen om kommunal bokföring och redovisning.

## Väsentliga personalförhållanden

Jämfört med 2021 har sjukfrånvaron minskat något till 3,4 %. Sjukfrånvaron ligger i stort sett still sedan 2020. Personalomsättningen ligger på 13,5 %, 5 personer har gått i pension och vi har välkomnat 6 nya medarbetare. Förbundet är i en tillväxtfas gällande antalet anställda på grund av det stora projektet NFVP.

Norrvatten har ett aktivt utvecklingsarbete och samarbetar med ledande forskare och andra dricksvattenproducenter inom de områden som är relevanta för Norrvattens uppdrag. Norrvatten deltar också i en lång rad aktuella forskningsprojekt och tar emot många studenter som gör examensarbeten hos oss. Dessa aktiviteter bidrar också till att förstärka arbetsgivarvarumärket och underlätta rekryteringen.

### Personalstatistik

Antal årsarbetare	2022	2021
Totalt	58	56
Varav män	39	36
Varav kvinnor	19	20

Antal anställda 31/12	68	70
vilket motsvarar antal heltidstjänster	67,20	66,70

Sjukfrånvaro	2022	2021
Totalt	3,39 %	3,49 %
Varav långtidssjukskrivning	40,77 %	45,35 %

Sjukfrånvaro könsfördelning		
Män	3,69 %	2,55 %
Kvinnor	2,72 %	3,97 %

Sjukfrånvaro per åldersgrupp		
0–29 år (för få anställda)	0,00 %	0,00 %
30–49 år	2,05 %	2,05 %
50–99 år	5,41 %	6,00 %

## Förväntad utveckling

### 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. Preliminärt i slutet av 2024 väntas Norrvattens styrelse 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.

### Låneskuld, investeringsnivå och vattenavgift

Förbundets låneskuld kommer att öka väsentligt 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.

### Demografi

I arbetet med att anpassa kapaciteten av dricksvattenproduktionen är utgångspunkten den regionala utvecklingsplanen för Stockholms län (RUFSS) och scenario låg. I sammanhanget kan under 2021 noteras lägre prognoser från SCB än från kommunerna själva gällande framtida befolkningsökning.

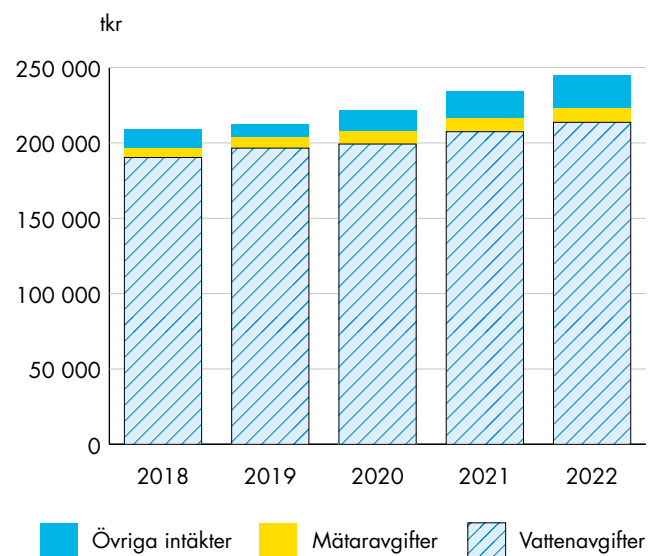
# Driftredovisning

Resultatet för året uppgår till -1 mkr (1,4) jämfört med budget 0,8 mkr. Resultatet är något sämre än budgeterat och orsakas framför allt av omvärldsfaktorerna inom områdena kemikalier, el och ränta. Belopp anges i mkr i löptext och i tkr i tabeller. Föregående års utfall inom parentes.

INTÄKTS/KOSTNADSSLAG	UTFALL	UTFALL	BUDGET	BUDGET	FÖREG ÅR
	2021	2022	2022	diff	diff
Vattenavgifter	207 424	213 651	215 451	-1 800	6 226
Mätaravgifter	8 694	9 361	8 700	661	667
Övriga intäkter	18 062	21 749	25 140	-3 391	3 687
<b>Totala intäkter</b>	<b>234 181</b>	<b>244 761</b>	<b>249 292</b>	<b>-4 530</b>	<b>10 581</b>
Kemikalier	-11 180	-14 937	-11 371	-3 566	-3 757
Elenergi	-22 600	-25 397	-21 165	-4 232	-2 797
Övriga driftskostnader	-20 654	-22 612	-25 400	2 788	-1 958
Övriga externa kostnader	-40 907	-40 297	-36 057	-4 240	610
Löner och ersättningar	-40 508	-39 676	-46 553	6 877	832
Pensionskostnader	-11 105	-9 724	-9 415	-309	1 381
Övriga personalomkostnader	-15 862	-16 848	-19 938	3 090	-986
Avskrivningar	-63 795	-64 634	-69 152	4 517	-839
Räntenetto	-6 207	-11 594	-9 442	-2 152	-5 387
<b>Totala kostnader</b>	<b>-232 818</b>	<b>-245 720</b>	<b>-248 492</b>	<b>2 772</b>	<b>-12 902</b>
<b>Resultat</b>	<b>1 363</b>	<b>-958</b>	<b>800</b>	<b>-1 758</b>	<b>-2 321</b>

## Intäkter

### Intäkter 2018–2022



Totalt uppgick intäkterna till 244,8 mkr (234,2) vilket är 4,5 mkr lägre än budget. Huvudsakligen orsakas de lägre intäkterna av en lägre producerad mängd vatten samt lägre intäkter för aktiverad tid för eget arbete.

#### Vattenavgifter

Debiterade vattenavgifter uppgick till 213,7 mkr (207,4) jämfört med budget 215,5 mkr. Orsaken är att den producerade mängden vatten uppgick till cirka 1,5 miljon m<sup>3</sup> mindre än budgeterat.

#### Mätaravgifter

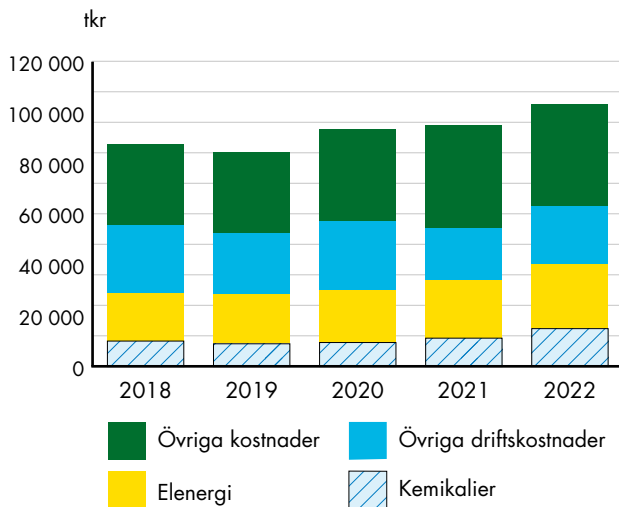
Intäkterna för mätaravgifter uppgick till 9,4 mkr (8,7) vilket är marginellt högre än budget.

#### Övriga intäkter

Övriga intäkter uppgick till 21,8 mkr (18,1) jämfört med budget 25,1 mkr.

## Kostnader

### Driftkostnader och övriga kostnader 2018–2022



Övriga driftkostnader samt elenergi och kemikalier är att hänföra till produktionen. Övriga kostnader är alla andra kostnader exklusive personal och kapitalkostnader, som redovisas separat, exempelvis kostnader för IT, lokaler, försäkringar, konsulter och fordon.

De totala driftkostnaderna uppgick till 62,9 mkr (54,4) vilket är 5 mkr högre än budget.

Fastslagen strategi för inköp av elenergi följs vilket innebär att säkring av priset sker till normen 80 % för de närmaste 12 månaderna. Under stora delar av året har marknadspriset på elenergi varit högt och detta har påverkat den del av priset som varit rörligt. Strategin har då bidragit till att hålla nere kostnadsökningen för inköp av elenergi. Totalt sett har elkostnaden överstigit budget med 4,2 mkr och totalt uppgår den till 25,4 mkr.

Kostnaden för kemikalier har överstigit budget med 3,6 mkr. Framst beror det på att marknadspriset för aluminiumsulfat och klor ökat kraftigt under året.

Utfallet för underhåll av ledningsnät landar i nivå med budget. Däremot har kostnaderna för underhåll av maskiner och tekniska anläggningar haft högre kostnader än budget.

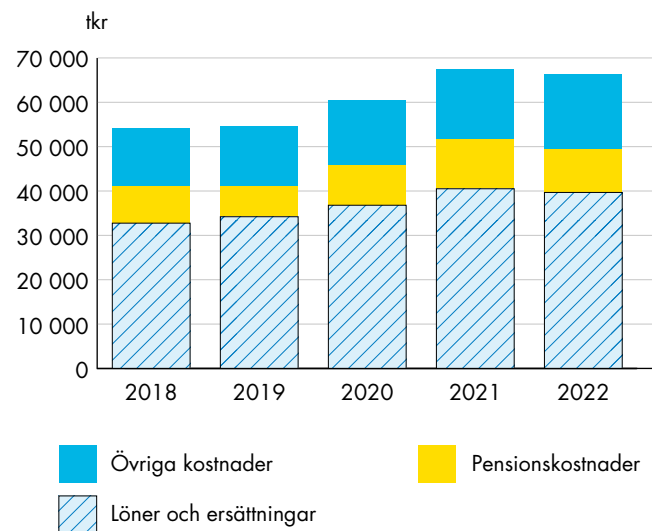
Större planerade åtgärder på ledningsnätet hanteras inom investeringsbudgeten.

### Övriga externa kostnader

Övriga externa kostnader uppgick till 40,3 mkr (40,9) vilket är 4,2 mkr högre än budget. Framst orsakas detta av högre kostnader för underhåll av byggnader (0,9) och inhyrd personal (2,0). I vissa fall har vakanta tjänster lösts med inhyrningar i stället för att anställd personal och då landar kostnaden här i stället för inom personalkostnaderna. I övrigt har många avtal indexjusterats under året och på grund av inflationen har kostnaderna ökat.

## Personal

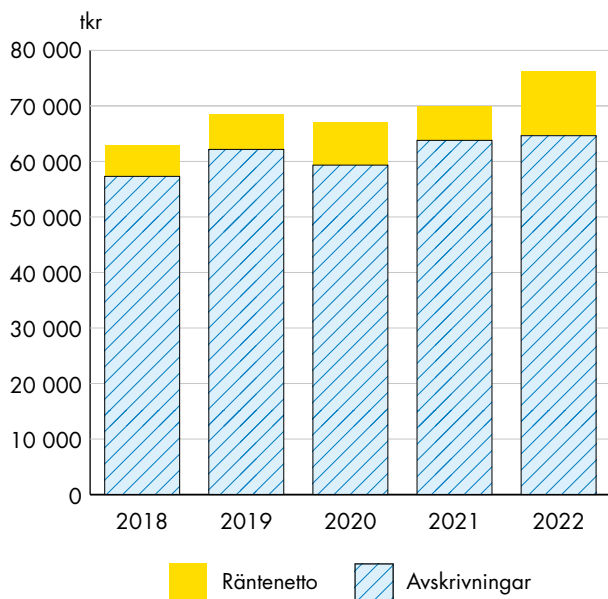
### Personalkostnader 2018–2022



Personalkostnader uppgick totalt till 66,2 mkr (67,5) vilket är 9,7 mkr lägre än budget. Av lönekostnaderna aktiverades 12,2 mkr som eget arbete i investeringsverksamheten. Avvikelsen mot budget orsakas av ett antal tjänster som varit vakanta under året på grund av tjänstledighet och föräldraledighet samt att rekryteringar dragit ut på tiden eller fått göras om.



### Avskrivningar och räntenetto 2018–2022



### Avskrivningar

Avskrivningar uppgick till 64,6 mkr (63,8) vilket är 4,5 mkr lägre än budget. Vissa projekt har fått tidsförskjutningar vilket medför att tidpunkten för aktivering flyttas framåt.

### Finansiella poster

De finansiella posterna uppgick till 11,6 (6,2) vilket är 2,2 mkr högre än budget. Budgetavvikelserna orsakas av att marknadsräntorna stigit under året.

## Investeringsredovisning

Totalt tillgängliga budgetmedel i investeringsverksamheten år 2022 är 499 mkr. Under året har anläggningar till ett värde av 148,2 mkr aktiverats och 286 mkr upparbetats jämfört med budget för året 399 mkr. Orsak till differens mot budget är framförallt projekt på ledningsnätet som i vissa fall flyttat fram tidplaner och därmed inte upparbetat medel under 2022, t ex projekten Åkersberga-Rydbo och Rotsunda.

### Investeringar (tkr)

	NOT	BUDGET 2022	TOT. TILL- GÅGLIG BUDGET FÖR 2022	TOTALBUDGET FÖR REDOVISADE PROJEKT	AVSLUTADE 2022 (AKTI- VERAT)	UPPARBETAT 2022
Görvälverket		-31 676	-72 168	-196 477	20 489	-34 426
Yttre Anläggningar		-52 950	-73 553	-246 086	25 796	-42 866
Ledningar		-216 665	-254 031	-1 011 569	86 597	-107 582
Kvalitet och utveckling		-1 250	-3 541	-9 824	160	-400
Verksamhetsstöd / IT		-1 082	-694	-2 250	1 488	-590
<b>Delsumma, exklusive projekt NFVP</b>		<b>-303 623</b>	<b>-403 987</b>	<b>-1 466 205</b>	<b>134 531</b>	<b>-185 863</b>
NFVP: Norrvattens framtida vattenproduktion		-95 374	-95 374	-212 000	13 659	-100 257
<b>Summa totalt inklusive projekt NFVP</b>	Not 1	<b>-398 997</b>	<b>-499 361</b>	<b>-1 678 205</b>	<b>148 189</b>	<b>-286 120</b>

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. Vi har haft en gemensam workshop kring detta under 2022. Under 2023 kommer frågan diskuteras vidare.

Norrvattens viktigaste fråga är att bygga ut produktionskapaciteten och reningen. Projektet Norrvattens framtida vattenproduktion fortgår och beräknad tid för att ta det kompletterande vattenverket i drift under 2030. Projektet ser en stor risk att slutkostnaden kommer att öka då det är många stora projekt som pågår i regionen, vilket kan medföra dyrare entreprenadkostnader. I dagsläget har vi även en

inflation att ta hänsyn till, samt att materialkostnaderna har ökat under det senaste året. Norrvatten omfattas av ett kommande krav från Livsmedelsverket på att verksamhetsutövare ska klara tre månaders dricksvattenproduktion utan kemikalieleveranser, dvs i praktiken tre månaders lagerhållning av kemikalier. Detta krav var ej med i ursprungsuppdraget utan kommer att påverka projektets slutkostnad då Norrvatten måste bygga större lagerkapacitet för kemikalier. För att hantera risken för ökade kostnader så har en översyn av projektet utförts, detta skedde under sista halvåret 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 286 mkr investerats i både ledningsnät och anläggningar. Nedan listas ett urval av de stora projekt som pågår eller slutförda under 2022:

- **Hållbar kapacitet.** Projektbudget: 36,8 mkr, utfall 2022: 2 mkr, ackumulerat: 25,5 mkr.

- **Norrvattens framtida vattenproduktion.** Projektbudget: 212 mkr, utfall 2022: 100,2 mkr, ackumulerat: 127,3 mkr.
- **Bristaverket GAP.** Projektbudget: 29,6 mkr, utfall 2022: 19,3 mkr, ackumulerat: 22,5 mkr. Slutfört.
- **Rotsunda V800.** Projektbudget 94,6 mkr, utfall 2022: 23,8 mkr, ackumulerat: 32,6 mkr.
- **Stäket utbyggnad av tryckstegringsstation.** Projektbudget 36,2 mkr, utfall 2022: 20,5 mkr, ackumulerat: 30,3 mkr.
- **Åkersberga-Rydbo.** Etapp 1 Projektbudget: 34,9 mkr, utfall 2022: 24,3 mkr ackumulerat: 34,9 mkr. Slutfört. Etapp 2 Projektbudget: 32,8 mkr, utfall 2022: 16,4 mkr, ackumulerat: 16,4 mkr.
- **Finspångsgatan.** Projektbudget 21 mkr, utfall 2022: 5,9 mkr, ackumulerat: 22,5 mkr. Slutfört.
- **UV-ljus Görvålverket.** Projektbudget 14 mkr, utfall 2022: 7,6 mkr, ackumulerat: 10,4 mkr.
- **Kalkberedning Görvålverket.** Projektbudget 16,7 mkr, utfall 2022: 5,3, ackumulerat: 7,8 mkr.

Nya projekt som har beslutats i investeringsrådet under 2022:

PROJEKTNUMMER	PROJEKTNAMN	PROJEKTETS IDRIFTTAGANDE	NY BUDGET INVRÅD. 2022, UTÖKNING
3901	Görvål-Ventiler och rör	2022.12	-750 000
5087	TS-Stäket utbyggnad	2022.11	-4 490 000
8595	Uppgradering telefoni Görvål + 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
<b>Totalsumma</b>			<b>-11 850 000</b>



## Större investeringar som upparbetades under året

### Hållbar kapacitet, Görvälverket

Syftet med projektet är att höja kapaciteten inom den befintliga anläggningen genom att åtgärda trånga sektorer, så kallade flaskhalsar. Målsättningen är att höja kapaciteten med 10 %.

2018 fattades inriktningsbeslut att bygga om för att införa flotation i befintliga sedimenteringsbassänger. För att säkerställa funktion och resultat infördes flotation i en sedimenteringsbassäng 2019 för utvärdering. Under 2020 skedde projektering för övriga sedimenteringsbassänger. Installation har skett under 2021–2022 och projektet beräknas vara klart våren 2023.

Totalbudget:	36,8 mkr
Upparbetat 2022:	2,0 mkr
Upparbetat totalt:	25,5 mkr

### Norrvattens framtida dricksvattenproduktion

Arbetet med projektet Norrvattens framtida vattenproduktion har tagit viktiga steg framåt under året. Vid varje styrelsemöte lämnar projektet en lägesrapport. Upphandling av entreprenör har skett under året. Projektet har även handlat upp ett system för att hantera skyddsvärda handlingar enligt säkerhetsskyddslagen, implementering av detta system har skett under hösten 2022. Utgiften för systemet har aktiverats som en tillgång och ingår ej i summa upparbetat total. Projektet har ett inriktningsbeslut och angiven totalbudget avser de inledande faserna.

Totalbudget:	212 mkr
Upparbetat 2022:	100,3 mkr
Upparbetat totalt:	127,3 mkr

### Åkersberga-Rydbo, utbyte av GAP

Norrvatten har under åren drabbats av stora läckor, med omfattande konsekvenser, på delar av ledningsnätet där ledningsmaterialet är glasfiberarmerad polyester (GAP). Denna ledning är förlagd i skogsmark där ca 80 meter, i Igelkärret, ligger i dagen vilket innebär stora risker för skador. Detta gör projektet högprioriterat. Projektet byter ledningsmaterial från GAP till stål samt höjer ledningens kapacitet för att möta Österåkers kommuns utbyggnadsplaner. Projektet kommer att pågå till 2023.

#### Etapp 1

Totalbudget:	34,9 mkr
Upparbetat 2022:	24,3 mkr
Upparbetat totalt:	34,9 mkr

#### Etapp 2

Totalbudget:	32,8 mkr
Upparbetat 2022:	16,4 mkr
Upparbetat totalt:	16,4 mkr

### Ombyggnad av Stäkets tryckstegringsstation

Ställverket ska uppdateras samt kompletteras med ett reservkraftaggregat. Stationen ska även kompletteras med en pump till för att möta framtida behov. Det kommer även ske en uppdatering av säkerheten runt stationen. Entreprenaden startades Q4 2021 och kommer slutföras Q1 2023.

Totalbudget:	36,2 mkr
Upparbetat 2022:	20,5 mkr
Upparbetat totalt:	30,3 mkr

### Uppdimensionering Rotsunda

I Rotsunda finns idag både en tryckstegringsstation och ett grundvattenverk. Då sugsidan (södra sidan) består av en DN 400 mm ledning medan trycksidan (norrut) består av en DN 600 mm ledning begränsas tryckstegringsstationens kapacitet mycket kraftigt av sugsidans dimension. För att Rotsunda tryckstegringsstation ska kunna transportera större flöden och tillsammans med övriga tryckstegringar kunna skapa redundans till Stäkets tryckstegringsstation behöver ledningen på sugsidan få en större dimension. Norrvatten skapar även förutsättningar att öka dimensionen på trycksidan i framtiden. Projektet kommer att slutföras under 2023.

Totalbudget:	94,6 mkr
Upparbetat 2022:	23,8 mkr
Upparbetat totalt:	32,6 mkr

### Finspångsgatan

V1000 av stål (1962) med invändig bitumenisolering som ligger i Finspångsgatan har drabbats av upprepade läckor från skarvar och fräthål.

Ledningen ligger i gatumark och är cirka 750 meter lång och området är mycket trafikerat. Projektet handlades upp som totalentreprenad med en ny schaktfri teknik, DieDraw, med PE100 RC tryckrör. Projektet blev 1,5 mkr dyrare, vilket berodde på att det fanns stora konflikter med elkablar som inte fanns med på några ritningar. Projektet startade under 2021 och slutfördes Q1 2022.

Totalbudget:	21 mkr
Upparbetat 2022:	6 mkr
Upparbetat totalt:	22,5 mkr

### Bristaverket GAP

Mellan Valsta vattentorn och Brista fanns en GAP-ledning på ca: 1000 meter. Läckor på denna sektion blev av stor konsekvens. Vid läcka i augusti 2020 konstaterades ett stort behov att byta ut denna ledningssträcka. Dimension DY 530 är en dimension som utgått ur GAP-sortimentet. Det medföljer att reparationstekniken för dessa rör blir mer komplicerad. Därför byts denna ledning till en DN600 stål. Projektet slutfördes under 2022.

Totalbudget:	29,6 mkr
Upparbetat 2022:	19,3 mkr
Upparbetat totalt:	22,5 mkr

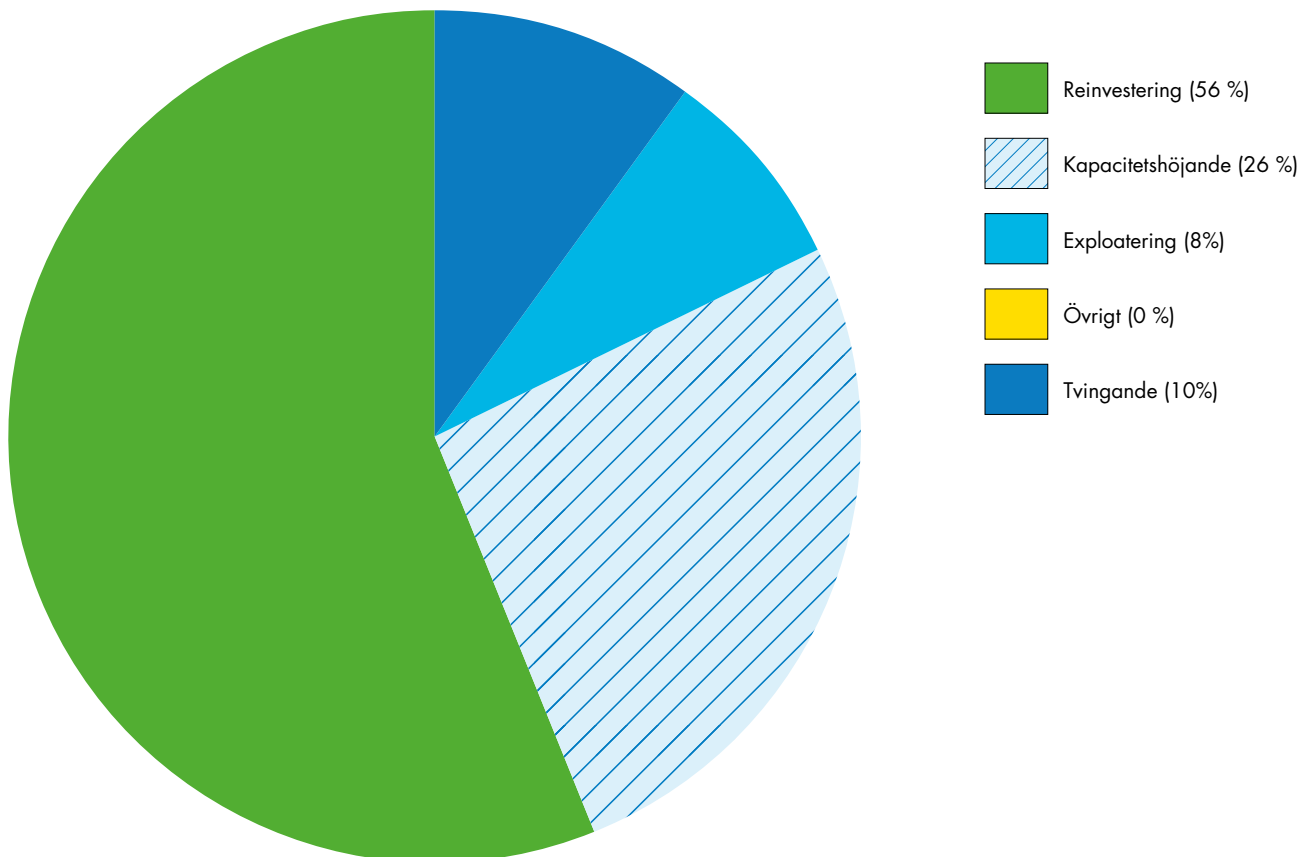
### UV-ljus Görvålverket

Under 2015–2016 installerades fyra UV-aggregat på Görvålverket. Nu har Norrvatten sett ett behov av att ha en högre UV-dos med bibehållen kapacitet periodvis när råvattnet har en sämre kvalitet. Anläggningen ska kompletteras med ytterligare två aggregat för att klara kapacitetsökningen till 220 000 m<sup>3</sup>/dygn, men även för att anläggningen ska klara en UV-dos på 600 J/m<sup>2</sup>. Projektet kommer att slutföras under 2023.

Totalbudget:	14 mkr
Upparbetat 2022:	7,6 mkr
Upparbetat totalt:	10,4 mkr

I diagrammet nedan ses fördelning mellan de olika projektyperna.

### Projektyp



## Statistik och nyckeltal

### NORRVATTEN (TKR) 5 ÅR I SAMMANDRAG

	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2022
Vattenavgifter	190 314	196 525	199 245	207 424	213 651	215 451
Mätaravgifter	6 303	7 076	8 231	8 694	9 361	8 700
Övriga intäkter	12 190	8 671	14 390	18 062	21 749	25 140
<b>Totala intäkter</b>	<b>208 807</b>	<b>212 272</b>	<b>221 866</b>	<b>234 181</b>	<b>244 761</b>	<b>249 292</b>
Kemikalier	-10 036	-8 967	-9 464	-11 180	-14 937	-11 371
Elenergi	-18 949	-19 400	-20 693	-22 600	-25 397	-21 165
Övriga driftskostnader	-26 390	-24 210	-27 108	-20 654	-22 612	-25 400
Övriga kostnader	-31 977	-31 667	-36 176	-40 907	-40 297	-36 057
Löner och ersättningar	-32 750	-34 200	-36 788	-40 508	-39 676	-46 552
Pensionskostnader	-8 371	-6 979	-8 915	-11 105	-9 724	-9 415
Övriga personalomkostnader	-13 085	-13 487	-14 724	-15 863	-16 848	-19 938
Avskrivningar	-57 310	-62 165	-59 334	-63 795	-64 634	-69 152
Räntenetto	-5 618	-6 275	-7 764	-6 207	-11 594	-9 442
<b>Totala kostnader</b>	<b>-204 486</b>	<b>-207 350</b>	<b>-220 966</b>	<b>-232 819</b>	<b>-245 720</b>	<b>-248 492</b>
<b>Resultat</b>	<b>4 321</b>	<b>4 922</b>	<b>901</b>	<b>1 363</b>	<b>-958</b>	<b>800</b>
Anläggningstillgångar	986 172	1 118 155	1 227 609	1 399 097	1 621 069	1 744 250
Omsättningstillgångar	54 288	67 080	56 923	72 345	95 090	58 640
<b>Totala tillgångar</b>	<b>1 040 460</b>	<b>1 185 235</b>	<b>1 284 532</b>	<b>1 471 442</b>	<b>1 716 160</b>	<b>1 802 890</b>
Eget kapital	175 021	179 943	180 843	182 205	181 247	181 683
Avsättningar	19 114	16 886	16 419	17 197	16 723	16 603
Långfristiga skulder	757 563	874 862	967 162	1 184 463	1 413 388	1 525 171
Kortfristiga skulder	88 762	113 544	120 108	87 577	104 802	79 432
<b>Totala skulder</b>	<b>1 040 460</b>	<b>1 185 235</b>	<b>1 284 532</b>	<b>1 471 442</b>	<b>1 716 160</b>	<b>1 802 890</b>
	<b>Utfall 2018</b>	<b>Utfall 2019</b>	<b>Utfall 2020</b>	<b>Utfall 2021</b>	<b>Utfall 2022</b>	<b>Budget 2022</b>
Räntebärande lån inklusive checkräkning 31/12 (tkr)	784 928	915 502	1 017 858	1 170 463	1 400 388	1 534 790
Nettoinvesteringar (tkr)	159 213	194 148	168 255	238 309	286 905	398 997
Pris per m <sup>3</sup> , kr (Vattenavgifter)	3,75	3,83	3,87	3,95	4,10	4,10
Medelantal anställda	50	55	58	63	65	76
Sjukfrånvaro	2,8 %	2,7 %	3,4 %	3,5 %	3,4 %	4,0 %
Frisknärvaro	97,2 %	97,3 %	96,6 %	96,5 %	96,6 %	96,0 %
Nettoresultat i förhållande till omsättning	2,1 %	2,3 %	0,4 %	0,6 %	-0,4 %	0,3 %
Kapitalkostnader i % av totala kostnader	30,8 %	33,0 %	30,4 %	30,1 %	31,0 %	31,6 %
Soliditet	16,8 %	15,2 %	14,1 %	12,4 %	10,6 %	10,1 %
Lånefinansiering i % av anläggningar	80 %	82 %	83 %	84 %	86 %	88 %
Rörelsekapital	-34 474	-46 464	-63 185	-15 232	-9 712	-20 792
Självfinansieringsgrad	36 %	32 %	35 %	27 %	23 %	17 %
Accumulerad självfinansieringsgrad 10 år	35 %	34 %	33 %	32 %	31 %	29 %
Avskrivningar i % av totala kostnader	28 %	30 %	27 %	27 %	26 %	28 %
Finansnetto i % av totala kostnader	2,82 %	3,12 %	3,64 %	2,74 %	4,95 %	3,95 %

Statistik och nyckeltal fortsätter på nästa sida →

	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2022
Uppfordrad råvattenmängd 1000 m <sup>3</sup>	56 715	54 311	52 780	54 370	53 967	56 300
Producerad mängd dricksvatten 1000 m <sup>3</sup>	54 031	51 489	50 722	51 930	51 409	53 600
Intern förbrukning procent	5 %	5 %	4 %	5 %	6 %	5 %
Debiterad mängd 1000 m <sup>3</sup>	52 861	51 005	50 331	51 606	51 100	52 500
Förlust i procent av producerad mängd	2,2 %	0,9 %	0,8 %	0,6 %	0,6 %	2,1 %
Energiuttag totalt kWh	24 010	23 703	24 054	25 059	25 643	26 250
Energiproduktion Vindkraftverk kWh	6 299	6 569	7 094	6 708	6 250	7 000
Ökning/Minskning debiterat vatten %	7,6 %	-3,5 %	-1,3 %	2,5 %	-1,0 %	0,0 %
Invånarantal medlemskommunerna SCB fr o m 2017	677 452	689 382	697 162	711 018	723 645	716 660
Ökning / minskning invånarantal %	1,92 %	1,76 %	1,13 %	1,99 %	1,78 %	1,20 %
Producerad mängd vatten m <sup>3</sup> /invånare	80	75	73	73	70	75
Kemikaliekostnad/m <sup>3</sup> debiterat vatten (kr)	0,19	0,18	0,19	0,22	0,29	0,22
Energikostnad/m <sup>3</sup> debiterat vatten	0,36	0,38	0,41	0,44	0,50	0,40
Pris per m <sup>3</sup> , kr	3,75	3,83	3,87	3,95	4,10	4,10
Energi och kemikaliekostnad procent av pris m <sup>3</sup>	15 %	15 %	15 %	17 %	19 %	15 %
Driftsprover i verket	1 866	1 695	2 347	2 358	2 237	
Egenkontrollprover i verket	104	104	104	108	110	
Driftsprover på ledningsnätet	461	369	389	460	493	
Kommunernas egenkontroll	464	642	652	641	696	
Klagomålsprover (före och efter spolning)	68	70	76	77	74	
Totalt antal prov (Laboratoriet)	6 378	6 991	5 954	5 605	5 715	
Antal läckor huvudvattenledningar	27	18	13	14	6	
Antal läckor inom kommunernas lokala nät	67	79	79	103	97	
Varav läckor på tomtmark (servisledning)	18	19	21	18	21	
Antal mätarenoveringar	0	0	1 533	102	800	
Antal mätare	70 265	68 498	68 642	69 129	71 627	
Renvattenkostnad i procent av total VA-kostnad, genomsnitt i Stockholms län						
Typhus A Norrvattens andel av total kostnad %	9 %	13 %	9 %	8 %	8 %	
Typhus A Total kostnad VA-avgifter	6 244	6 397	6 594	7 070	7 428	
Typhus B Norrvattens andel av total kostnad %	12 %	12 %	12 %	12 %	12 %	
Typhus B Total kostnad VA-avgifter	60 399	62 190	63 570	68 149	71 272	
Typhus A = "Normalvilla" med 150 m <sup>3</sup> i årlig vattenförbrukning						
Typhus B = Flerbostadshus med 15 lägenheter och 2 000 m <sup>3</sup> i årlig vattenförbrukning						

## Styrelsens förslag till beslut

Styrelsen föreslår att förbundsfullmäktige beslutar

att fastställa 2022 års resultaträkning och balansräkning

att överföra oförbrukade investeringsmedel uppgående till 79,4 mkr till 2023 års investeringar

att i övrigt godkänna årsredovisningen för verksamhetsåret 2022.

Sundbyberg 2023-04-12.

Norrvattens styrelse

Sara Kukka-Salam

Erik Andersson

Inger Olsson-Blomberg

Erik Östman

Bino Drummond

Gunnar Balfe

Jonas Riedel

Peter Schilling

Margareta Hamark

Michaela Fletcher

## Resultaträkning (tkr)

	NOT	2022	2021
<b>Verksamhetens intäkter</b>	Not 2		
Vattenavgifter		213 651	207 424
Mätaravgifter		9 361	8 694
Övriga intäkter		8 554	6 014
Aktiverat arbete för egen räkning		12 195	11 048
Fondering för framtida investeringar		1 000	1 000
<b>Summa Verksamhetens intäkter</b>		<b>244 761</b>	<b>234 181</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>			
Driftskostnader		-62 946	-54 434
Övriga externa kostnader		-40 297	-40 907
Personalkostnader		-66 248	-67 475
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>		<b>-169 492</b>	<b>-162 816</b>
Avskrivningar	Not 3	-64 634	-63 795
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-234 126</b>	<b>-226 611</b>
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>10 635</b>	<b>7 570</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Finansiella intäkter	Not 4	6 084	492
Finansiella kostnader	Not 4	-17 678	-6 699
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-958</b>	<b>1 363</b>
Extraordinära poster		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-958</b>	<b>1 363</b>

## Balansräkning (tkr)

	NOT	2022-12-31	2021-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>			
Immateriella tillgångar	Not 5	1 840	1 198
<b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b>		<b>1 840</b>	<b>1 198</b>
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 6	1 093 977	1 037 045
Maskiner och Inventarier	Not 7	198 887	172 419
Övriga materiella anläggningstillgångar	Not 8	326 265	188 335
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>1 619 129</b>	<b>1 397 799</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i koncernföretag	Not 9	100	100
Övriga långfristiga fordringar		0	0
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>100</b>	<b>100</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager</b>			
Råvaror och förnödenheter	Not 10	4 660	1 185
<b>Summa varulager</b>		<b>4 660</b>	<b>1 185</b>
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		25 509	22 967
Interima fordringar	Not 11	5 509	23 075
Övriga kortfristiga fordringar		12 527	15 349
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>43 546</b>	<b>61 392</b>
<b>Kassa och bank</b>	Not 15	<b>46 885</b>	<b>9 769</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>1 716 160</b>	<b>1 471 442</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
Årets resultat	Not 12	-958	1 363
Dispositionsfond		201	1 159
Övrigt kapital		182 005	179 684
<b>Summa eget kapital</b>		<b>181 247</b>	<b>182 205</b>
<b>Avsättningar</b>			
Avsatt till pensioner	Not 13	16 723	17 197
<b>Summa avsättningar</b>		<b>16 723</b>	<b>17 197</b>
<b>Skulder</b>			
<b>Långfristiga skulder</b>			
Skulder till kreditinstitut	Not 14	1 400 388	1 170 463
Investeringsfondering		13 000	14 000
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>1 413 388</b>	<b>1 184 463</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Skulder till kreditinstitut	Not 15	0	0
Leverantörsskulder		68 594	57 707
Interima skulder	Not 16	36 208	29 870
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>104 802</b>	<b>87 577</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>1 716 160</b>	<b>1 471 442</b>
<b>PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER</b>			
Panter och därmed jämförliga säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser			
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	Not 13	24 893	25 703



## Kassaflödesanalys (tkr)

	NOT	2022	OMRÄKTNAT ENL NY METOD 2021	KASSAFLÖDE ENL 2021 ÅRS ÅRSREDOVISNING
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>				
Årets resultat		-958	1 363	1 363
Justering för avskrivningar		64 634	63 795	63 795
Justering för ej likviditetspåverkande poster	Not 19	-1 474	1 173	2 173
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>		<b>62 202</b>	<b>66 331</b>	<b>67 331</b>
Ökning(-)/minskning(+) av kortfristiga fordringar		17 846	-6 441	-6 441
Ökning(-)/minskning(+) av lager		-3 475	787	787
Ökning(+)/minskning(-) av kortfristiga skulder		17 225	-32 531	-32 531
<b>Medel från den löpande verksamheten</b>		<b>93 798</b>	<b>28 147</b>	<b>29 147</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>				
Avyttring av anläggningstillgångar		0	1 630	1 630
Investering i anläggningar	Not 7, 8	-286 607	-238 309	-238 309
<b>Medel från investeringsverksamheten</b>		<b>-286 607</b>	<b>-236 679</b>	<b>-236 679</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>				
Nyupptagna lån	Not 14	229 925	218 301	217 301
<b>Medel från finansieringsverksamheten</b>		<b>229 925</b>	<b>218 301</b>	<b>217 301</b>
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>				
Likvida medel vid årets början		9 769	0	0
Likvida medel vid årets slut		46 885	9 769	9 769



## Investeringar (tkr)

	NOT	BUDGET 2022	TOT. TILLGÄNGLIG BUDGET FÖR 2022	BERÄKNAD TOTALBUDGET FÖR REDOVISADE PROJEKT	AVSLUTADE 2022 (AKTIVERAT)	UPPARBETAT 2022	IB 2022	PERIODEN	UB 2022
<b>Görvälverket</b>									
Allmänt, säkerhet, drift mm		-5 000	-5 000	-42 650	3 202	-2 925	-682	276	-405
Elförsörjning		-6 980	-10 933	-43 500	12 492	-7 746	-9 041	4 746	-4 295
Fastighet		-2 500	-3 802	-10 700	240	-2 290	-318	-2 050	-2 368
Filtrering/pumpning		-2 783	-6 469	-18 620	2 740	-1 690	-2 740	1 050	-1 690
Flockning Fällning		0	-13 725	-36 800	0	-2 153	-19 808	-2 153	-21 962
Kemikaliedosering/UV		-13 413	-30 649	-38 570	0	-15 530	-7 921	-15 530	-23 451
Styrssystem Driftövervakning		-1 000	-1 590	-5 637	1 815	-2 092	-479	-276	-755
<b>Summa</b>		<b>-31 676</b>	<b>-72 168</b>	<b>-196 477</b>	<b>20 489</b>	<b>-34 426</b>	<b>-40 988</b>	<b>-13 938</b>	<b>-54 925</b>
<b>Yttre anläggningar</b>									
Allmänt, säkerhet, drift mm		-7 550	-7 550	-53 600	6 485	-6 487	0	-1	-1
Grundvattenverk		-5 000	-6 787	-27 000	0	-1 261	-213	-1 261	-1 474
Kemikaliedosering/UV		0	-788	0	0	12	-12	12	0
Mätarservice		-8 640	-10 720	-27 040	8 980	-8 980	0	0	0
Redundansledning Upplands Bro - Sigtuna		0	0	0	0	0	0	0	0
Reservoarer		-7 000	-10 850	-30 100	10 331	-3 763	-6 937	6 568	-369
Tryckstegringsstation		-24 760	-36 859	-108 346	0	-22 388	-10 732	-22 388	-33 120
<b>Summa</b>		<b>-52 950</b>	<b>-73 553</b>	<b>-246 086</b>	<b>25 796</b>	<b>-42 866</b>	<b>-17 894</b>	<b>-17 070</b>	<b>-34 964</b>
<b>Ledningar</b>									
Allmänt, säkerhet, drift mm		-58	-442	-200	0	-1	-46	-1	-47
Externa byggprojekt på HVL		-14 883	-21 170	-44 791	0	-2 152	-6 034	-2 152	-8 186
Redundans Knivsta		-125	-3 631	-156 500	0	-679	-2 869	-679	-3 547
Övriga ledningsprojekt		-201 600	-228 789	-810 078	86 597	-104 750	-78 543	-18 152	-96 695
<b>Summa</b>		<b>-216 665</b>	<b>-254 031</b>	<b>-1 011 569</b>	<b>86 597</b>	<b>-107 582</b>	<b>-87 491</b>	<b>-20 984</b>	<b>-108 476</b>
<b>Kvalitet och utveckling</b>									
Allmänt, säkerhet, drift mm		-1 100	-1 652	-6 350	0	-239	-198	-239	-437
Laboratorium		-150	-1 889	-3 474	160	-160	0	0	0
<b>Summa</b>		<b>-1 250</b>	<b>-3 541</b>	<b>-9 824</b>	<b>160</b>	<b>-400</b>	<b>-198</b>	<b>-239</b>	<b>-437</b>
<b>Verksamhetsstöd/IT</b>									
Allmänt, säkerhet, drift mm		0	-450	-450	133	-133	0	0	0
Fastighet		-1 000	-132	-1 000	960	-92	-868	868	0
IT		-82	-112	-800	395	-365	-238	30	-208
<b>Summa</b>		<b>-1 082</b>	<b>-694</b>	<b>-2 250</b>	<b>1 488</b>	<b>-590</b>	<b>-1 106</b>	<b>899</b>	<b>-208</b>
<b>Delsumma, exklusive projekt NFVP</b>		<b>-303 623</b>	<b>-403 987</b>	<b>-1 466 205</b>	<b>134 531</b>	<b>-185 863</b>	<b>-147 678</b>	<b>-51 332</b>	<b>-199 010</b>
<b>NFVP: Norrvattens framtida vattenproduktion</b>									
NFVP	Not 20	-95 374	-95 374	-212 000	13 659	-100 257	-40 657	-86 598	-127 255
<b>Summa</b>		<b>-95 374</b>	<b>-95 374</b>	<b>-212 000</b>	<b>13 659</b>	<b>-100 257</b>	<b>-40 657</b>	<b>-86 598</b>	<b>-127 255</b>
<b>SUMMA TOTALT INKLUSIVE PROJEKT NFVP</b>	Not 1	<b>-398 997</b>	<b>-499 361</b>	<b>-1 678 205</b>	<b>148 189</b>	<b>-286 120</b>	<b>-188 335</b>	<b>-137 931</b>	<b>-326 265</b>

# 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 årsredovisning skiljer sig inte från motsvarande i närmast föregående årsredovisning.

### Redovisning av pensionsförpliktelser och jämförelsestörande poster

Pensionsåtagande redovisas enligt den lagstadgade blandmodellen, vilket innebär att pension som intjänats före år 1998 inte tas upp som skuld eller avsättning, utan redovisas som ansvarsförbindelse i enlighet med den kommunala redovisningslagen. Utbetalningar avseende pensionsförmåner som intjänats före 1998 redovisas som en kostnad i resultaträkningen. Pensionsförmåner intjänade från och med 1998 redovisas som kostnad i resultaträkningen. Pensionsåtagandena inkluderar även löneskatt med 24,26 %.

### Fordringar och skulder

Fordringar och skulder är redovisade till anskaffningsvärde.

### Säkringsredovisning

Förbundet följer månadsvis upp låneportföljens anpassning till det riskmandat förbundets fullmäktige och styrelse anvisat i förbundets finanspolicy. Ränterisken hanteras i huvudsak med derivat. Värdet på derivaten påverkar inte förbundets resultat då hanteringen uppfyller kraven på effektiv säkring av ränterisk enligt RKR R8.

### Immateriella anläggningstillgångar

För redovisade immateriella tillgångar tillämpas linjär avskrivning. Avskrivningstiden är 5 år för alla immateriella tillgångar som innehas av Norrvatten.

Anläggningstillgångar tas upp till anskaffningsutgift. Beloppsgränsen för att ta upp en immateriell tillgång är 25 000 kr.

### Materiella anläggningstillgångar

För tillgångsslaget ägd mark beräknas inga avskrivningar. För övriga tillgångar tillämpas linjär avskrivningsmetod.

Anläggningstillgångar tas upp till anskaffningsutgift.

Bedömning av nyttjandeperiod görs för varje post i anläggningsregistret. Grunden för denna bedömning kommer från branschsammanställningar, b.l.a. Svenskt Vatten. Varje projektledare gör även en bedömning om nyttjandeperiod/avskrivningstid bör justeras efter lokala förutsättningar. I bedömningen tas även garantitid, rekommendationer kring vissa material eller rekommendationer från tillverkare i beaktande. Om en väsentlig skillnad finns för olika komponenter inom samma anläggningstillgång delas anläggningen upp i flera komponenter som skrivs av separat.

Huvudvattenledningar som byts ut skrivs i normalfallet av på 70 år. Vid tidigare obeprövade schaktfria infordringstekniker skrivs ledningar av på 40 år.

För att utgöra en anläggning skall anskaffningsvärdet överstiga 25 000 kr och livslängden skall vara minst tre år.

### Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod

Driftbyggnader	43 år
Övriga byggnader	20 år
Ledningar	76 år
Tekniska anläggningar	24 år
Maskiner	24 år
Inventarier och verktyg	10 år
IT-utrustning	8 år
Vattenmätare	9 år

### Ekonomistyrning av driftverksamheten

Budgeten avseende driftverksamheten beslutas årligen av förbundsfullmäktige och fördelas på olika resultatansvar inom organisationen. Budgetärendet bereds på tjänstemannanivå och föreläggs styrelsen som sedan föreslår förbundsfullmäktige att fatta beslut. I budgetbeslutet ingår även vilken vattenavgift som ska gälla för kommande år. Beslutad budget följs upp i kvartalsrapportering under året där både ekonomiska- och verksamhetsmässiga avvikelser kommenteras och vid behov fattas beslut för att hålla budget och/eller nå målen för verksamheten. Uppföljningen avslutas med att en årsredovisning för helåret upprättas.

### Ekonomistyrning i investeringsverksamheten

Budgeten avseende investeringsverksamheten i Kommunalförbundet Norrvatten beslutas netto per projekt och år. När ett projekt redovisas i budgetarbetet för första gången anses även projektets vid tillfälle redovisade totalbudget utgöra den ram projektet har att förhålla sig till.

Har ett projekt en beslutad budget som av något skäl inte förbrukats flyttas kvarvarande budget med till kommande budgetperiod, men bara i sådan utsträckning att totalsumman i projektet bibehålls. Budgetmedel som inte behövs i projektet förfaller och flyttas inte till nästkommande budgetår.

I de inledande faserna görs ekonomiska beräkningar för projektens utgifter samt vilka driftkostnader projektet förväntas medföra efter att investeringen lämnas över till brukarorganisationen. I huvudsak baseras de initiala beräkningarna på nyckeltal från liknande projekt, inklusive ett risktillägg.

Projektkalkylen revideras löpande, och ett internt investeringsråd fattar löpande beslut om omfördelning av budgetmedel inom ramen för total årsbudget, samt upp till 20 mkr per projekt. Godkännande av belopp därutöver beslutas av kommunalförbundets styrelse.

Varje projekt som övergår till genomförandefasen tas upp och beslutas på investeringsråd respektive i styrelsen enligt ovan beloppsgränser.

Vid aktivering av egen tid i projekten används personalomkostnads-pålägg enligt SKR:s rekommendationer för kommuner, av förenklings-skäl antas hela pensionskostnaden vara avgiftsbestämd.

Av förbrukad del av 2022 års investeringsbudget ombudgeteras

79,4 mkr enligt följande fördelning:	
Budget beslutad av investeringsråd 2022:	33,9 mkr
Budget beslutad av styrelse 2022 eller tidigare:	45,5 mkr

För mer information kring Norrvattens investeringsverksamhet hänvisas till rubrik "Investeringsredovisning".

<b>NOT 2 VERKSAMHETENS INTÄKTER (TKR)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Vattenavgifter	213 651	207 424
Mätaravgifter	9 361	8 694
Övriga intäkter	8 554	6 014
Aktiverat arbete för egen räkning	12 195	11 048
Fondering framtida investeringar	1 000	1 000
<b>Summa intäkter</b>	<b>244 761</b>	<b>234 181</b>
Ersättning sjuklöner	55	12

0 % av verksamhetens intäkter utgörs av bidrag och kostnadsersättningar från staten

<b>NOT 3 AV- OCH NEDSKRIVNINGAR AV ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Avskrivningar immateriella tillgångar	565	1 024
Avskrivningar driftbyggnader	13 436	13 214
Avskrivningar övriga byggnader	135	1 081
Avskrivningar övriga materiella anläggning inkl huvudvattenledning	27 114	27 640
Avskrivningar maskiner och inventarier	22 182	20 418
Avskrivningar IT-utrustning	1 203	418
	<b>64 634</b>	<b>63 795</b>

Prövning av nedskrivningsbehov har genomförts under 2022. Inget nedskrivningsbehov för befintliga anläggningar identifierades för verksamhetsår 2022.

<b>NOT 4 FINANSIELLA POSTER (TKR)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Ränteintäkter	6 084	492
Räntekostnader	-17 678	-6 699
<b>Räntenetto</b>	<b>-11 594</b>	<b>-6 207</b>

Av totala räntekostnader avser 969 tkr ränteintäkter för derivat.

<b>NOT 5 IMMATERIELLA ANLÄGGNINGAR (TKR)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Ingående anskaffningsvärde	26 607	26 056
Årets inköp	0	0
Omklassificeringar	1 207	668
Utrangeringar och försäljningar	-2 340	-118
<b>Utgående ackumulerat anskaffningsvärde</b>	<b>25 474</b>	<b>26 607</b>
Ingående avskrivningar enligt plan	25 409	24 503
Årets avskrivningar enligt plan	565	1 024
Utrangeringar och försäljningar	-2 340	-118
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>23 634</b>	<b>25 409</b>
Årets nedskrivningar	0	0
<b>Ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bokfört värde</b>	<b>1 840</b>	<b>1 198</b>

Anskaffningsvärde för egenutvecklade immateriella tillgångar: 13 662

Anskaffningsvärde för förvärvade immateriella tillgångar: 11 812

<b>NOT 6 MARK, BYGGNADER &amp; TEKNISKA ANL. (TKR)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Ingående anskaffningsvärde	2 333 728	2 193 062
Årets inköp	0	0
Omklassificeringar	97 617	145 638
Utrangeringar och försäljningar	-36 650	-4 972
<b>Utgående ackumulerat anskaffningsvärde</b>	<b>2 394 695</b>	<b>2 333 728</b>
Ingående avskrivningar enligt plan	1 296 683	1 259 559
Årets avskrivningar enligt plan	40 685	41 936
Utrangeringar och försäljningar	-36 650	-4 811
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>1 300 718</b>	<b>1 296 683</b>
Årets nedskrivningar	0	0
<b>Ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bokfört värde</b>	<b>1 093 977</b>	<b>1 037 045</b>
<b>NOT 7 MASKINER OCH INVENTARIER (TKR)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Ingående anskaffningsvärde	269 154	227 270
Justering mot 2021 års avskrivningar	-74	0
Årets inköp	487	0
Omklassificeringar	49 366	45 592
Utrangeringar och försäljningar	-956	-3 709
<b>Utgående ackumulerat anskaffningsvärde</b>	<b>317 976</b>	<b>269 154</b>
Ingående avskrivningar enligt plan	96 735	78 373
Justering mot 2021 års anskaffningsvärde	-74	0
Utrangeringar och försäljningar	-956	-2 474
Årets avskrivningar enligt plan	23 385	20 836
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>119 089</b>	<b>96 735</b>
Årets nedskrivningar	0	0
<b>Ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bokfört värde</b>	<b>198 887</b>	<b>172 419</b>
<b>NOT 8 PÅGÅENDE NYANLÄGGNINGAR (TKR)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Ingående anskaffningsvärde	188 335	141 925
Årets inköp	286 120	240 614
Omklassificeringar, aktivering	-148 189	-191 899
Omklassificeringar, kostnad	0	-2 306
Nedskrivningar	0	0
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>326 265</b>	<b>188 335</b>



**NOT 9 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR****ANDELAR I DOTTERFÖRETAG**

<b>Namn och org nr</b>	<b>Säte</b>	<b>Röstandel %</b>	<b>Röstandel %</b>	<b>Andelar</b>
Norrvatten AB		<b>2022</b>	<b>2021</b>	
Org nr 556527-3694	Sundbyberg	100%	100%	100

<b>(tkr)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Ingående anskaffningsvärde	100	100
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	100	100
<b>Bokfört värde</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

<b>Övriga långfristiga fordringar (tkr)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Ingående anskaffningsvärde	0	1 630
Utrangeringar och försäljningar	0	-1 630
<b>Bokfört värde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>NOT 10 VARULAGER (TKR)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Kemikalieförråd + UV-lampor	4 660	1 185
<b>Bokfört värde</b>	<b>4 660</b>	<b>1 185</b>

<b>NOT 11 INTERIMA FORDRINGAR (TKR)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Förutbetalda kostnader	3 917	5 902
Upplupna intäkter	1 592	17 173
<b>Bokfört värde</b>	<b>5 509</b>	<b>23 075</b>

**NOT 12 FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL (TKR)**

	<b>Investerat kapital</b>	<b>Disp. fond</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Summa</b>
Belopp vid årets ingång	179 684	1 159	1 363	182 206
Föregående års resultat	1 363		-1 363	0
Årets resultat	958	-958	-958	-958
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>182 005</b>	<b>201</b>	<b>-958</b>	<b>181 247</b>

<b>NOT 13 PENSIONSMEDELSFÖRVALTNING (TKR)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Avsättning för pensioner inklusive särskild löneskatt	16 723	17 197
Ansvarsförbindelser för pensioner	24 893	25 703
Finansiella placeringar för pensioner	0	0
<b>Totala förpliktelser</b>	<b>41 616</b>	<b>42 900</b>

<b>Pensionsförpliktelser ink särskild löneskatt (tkr)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Pensionsförpliktelser ingående värde	17 197	16 419
Pensionsutbetalning	-1 164	-1 111
Ränte- och beloppsuppräknings	423	272
Förändring av diskonteringsräntan	0	0
Nyintjänat	265	0
Aktualisering	0	0
Övrigt	2	1 617
<b>Pensionsförpliktelser utgående värde</b>	<b>16 723</b>	<b>17 197</b>

Aktualitetsgrad	100%	100%
Återlåning i verksamheten	36 328	42 900
Totalt pensionsförsäkringskapital KPA	37 143	38 250

Pensionsåtagandet är värderat med hjälp av KPA och de antaganden de tillämpar vid beräkningar av skulden. Särskild löneskatt uppgår till 24,26 % och betalas i samband med utbetalning av pensionsmedel. Inga övriga pensionsåtaganden förutom de av KPA förvaltade pensionerna förväntas uppstå.

<b>NOT 14 LÅNGFRISTIGA SKULDER (TKR)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Lån hos kreditinstitut		
Förfall om mer än 5 år	225 000	330 525
Förfall mellan 0 och 5 år	1 175 388	839 938
<b>Summa</b>	<b>1 400 388</b>	<b>1 170 463</b>

Norrvatten tillämpar en av förbundsfullmäktige antagen finanspolicy som reglerar de bedömda största riskerna för förbundets finanshantering, bland annat finansieringsrisk (tillgång på kapital över tid) och ränterisk (kostnad för kapital över tid). Ränterisken möts med derivat där korta räntevillkorsperioder säkras med längre avtal om fast ränta över olika tidshorisoner. Marknadsvärdet på derivaten avspeglar kostnaden för säkringarna om de skulle skulle sägas upp vid bokslutstidpunkten. Värdet på derivaten påverkar inte förbundets resultat då hanteringen uppfyller kraven på effektiv säkring av ränterisk enligt RKR R8. Derivaten har minskat förbundets lånekostnader under året med 969 tkr.

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Lånevolym</b>	1 400 388	1 170 463
Volym gröna lån	1 175 000	825 000
Nominellt belopp derivat	905 000	1 031 000
Återstående kapitalbindningstid	5,94	8,45
Genomsnittlig räntebindning	2,57	2,38
Genomsnittlig räntebindning exkl derivat	0,12	0,15
Genomsnittlig skuldränta	1,23 %	0,58 %
Snittränta lån	2,46 %	0,29 %
Snittränta derivat	-1,23 %	0,29 %
Marknadsvärde avseende derivat	61 104	4 913
Checkkredit outnyttjad	200 000	200 000

#### **Fondering för framtida investeringar enligt investeringsplan**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
UV aggregat och driftcentral	13 000	14 000
<b>Summa</b>	<b>13 000</b>	<b>14 000</b>

#### **NOT 15 KORTFRISTIG SKULD TILL KREDITINSTITUT (TKR)**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Utnyttjad checkräkningskredit	0	0
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### **Bank**

	<b>46 885</b>	<b>9 769</b>
Checkkredit outnyttjad	200 000	200 000

Beviljad checkräkningskredit för år 2022 uppgår till 200 000 tkr (200 000 tkr)

#### **NOT 16 INTERIMA SKULDER (TKR)**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Semester- och övertidsskuld	3 509	3 732
Sociala avgifter	4 158	4 245
Upplupna räntekostnader	3 615	504
Förutbetalda intäkter	70	7
Övriga upplupna kostnader	24 856	21 382
<b>Summa</b>	<b>36 208</b>	<b>29 870</b>

#### **NOT 17 LEASINGAVTAL**

Samtliga leasingavtal klassificeras som operationella, löpande på maximalt tre år och redovisas som löpande kostnader.

Väsentliga leasingavtal avser leasingbilar.

Framtida förfall	<b>2022</b>	<b>2023-2024</b>
Inom ett år	1 632	
Mellan ett och fem år		283

**NOT 18 REVISIONSKOSTNADER**

Kostnader för räkenskapsrevision verksamhetsåret 2022 uppgår till 150 000 kr. Revisorer, PWC.

**NOT 19 ÖVRIGA EJ LIKVIDITETSPÅVERKANDE POSTER**

	2022	OMRÄKN. 2021	ÅRSREDOV. 2021
Pensionsavsättning	-474	778	778
Fondering för framtida investeringar	-1 000	-1 000	0
Kostnad för utrangering av anläggningstillgångar	0	1 395	1395
	<b>-1 474</b>	<b>1 173</b>	<b>2 173</b>

Kassaflödesanalysen har tillfogats en rättelse. I 2021 års årsredovisning redovisades 1 mkr som avser upplösning av investeringsfond som en minskning av nyupptagna lån. Detta har för 2022 ändrats så att investeringsfonden redovisas som en ej likviditetspåverkande post. Omräkning för 2021 redovisas i egen kolumn i kassaflödesanalysen.

**NOT 20 INVESTERINGSPROJEKT NFVP**

Projekt NFVP (Norrvattens framtida vattenproduktion) är Norrvattens största projekt. Den totala budgeten för projektets inledande arbete är 212 miljoner kr. 200 miljoner beviljades i styrelsemöte för inriktningsbeslut i september 2020 och 12 miljoner har beviljats och upparbetats föregående detta beslut.





# Revisionsberättelse för år 2022

Vi har granskat styrelsens verksamhet och räkenskaper för år 2022. Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och förbundets revisionsreglemente.

Vår revision har omfattat att löpande granska och ta del av styrelsens protokoll och övriga handlingar som ger information om förbundets verksamhet och ekonomi. Under året har delårsrapporten granskats och utlåtandet från revisionen har tillsänts Förbundsfullmäktige.

Förbundsstyrelsens årsredovisning 2022 har varit föremål för granskning och har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som framgår av särskilda granskningsrapporter. Granskningsrapporterna tillsänds Förbundsstyrelsen och Förbundsfullmäktige i samband med att denna revisionsberättelse avlämnas.

Vi har fortsatt med fördjupad granskning av förbundets framtida vattenproduktion och för 2022 har granskningen omfattat granskning av köp av konsulttjänster. Granskningen har avrapporterats i en särskild rapport. Granskningen konstaterar att styrelsen inte helt har säkerställt en tillräcklig intern kontroll avseende köp av konsulttjänster för projekt NFVP. Vi har i rapporten lämnat tre rekommendationer.

Årets resultat uppgår till -958 tkr, vilket är detsamma som det så kallade balanskravsresultatet. Vi instämmer i kommunalförbundets bedömning att detta resultat innebär att kommunalförbundet inte lever upp till kommunallagens krav på ekonomi i balans för räkenskapsåret 2022. Enligt huvudregeln ska balanskravsresultatet återställas inom 3 år. Styrelsen föreslår fullmäktige att återställa underskottet genom att lösa upp befintlig dispositionsfond med 958 tkr, vilket kommenteras i årsredovisningen.

Enligt kommunallagens kapitel 12 skall vi bedöma om resultatet i årsbokslutet är förenligt med de mål för den ekonomiska förvaltningen, ur ett verksamhetsmässigt såväl som ett finansiellt perspektiv, som förbundsfullmäktige beslutat om i årsbudgeten och flerårsplanen.

Vi bedömer att:

- Årsredovisningen bedöms lämna upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.
- Resultatet bedöms, utifrån återrapporteringen av nyckeltal i årsredovisningen, som delvis förenligt med de av fullmäktige fastställda målen för god ekonomisk hushållning. Av de totalt 14 nyckeltal som återrapporteras i årsredovisningen bedöms åtta som uppfyllda, fem som delvis uppfyllda samt ett mål som ej är tillämpligt räkenskapsår 2022. Tre av 14 nyckeltal är finansiella mål, samtliga finansiella mål har uppnåtts 2022.
- Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt rättvisande

Vi tillstyrker att:

- Förbundsstyrelsen och de enskilda förtroendevalda i detta organ beviljas ansvarsfrihet.
- Förbundets årsredovisning godkänns. Den är i allt väsentligt upprättad i enlighet med Lagen om kommunal bokföring och redovisning och god redovisningssed.

Sundbyberg 2023-04-20



Hans-Erik Salomonsson



Lars Markstedt



Birgitta Schwinn

## Norrvatten på fem sekunder

Norrvatten är ett kommunalförbund som producerar och distribuerar dricksvatten av hög kvalitet till 14 medlemskommuner med stark expansion i norra Storstockholm. Omkring 700 000 människor, flera stora sjukhus samt Arlanda flygplats är beroende av att Norrvatten garanterar ett hälsosamt dricksvatten och därmed möjliggör regionens utveckling.

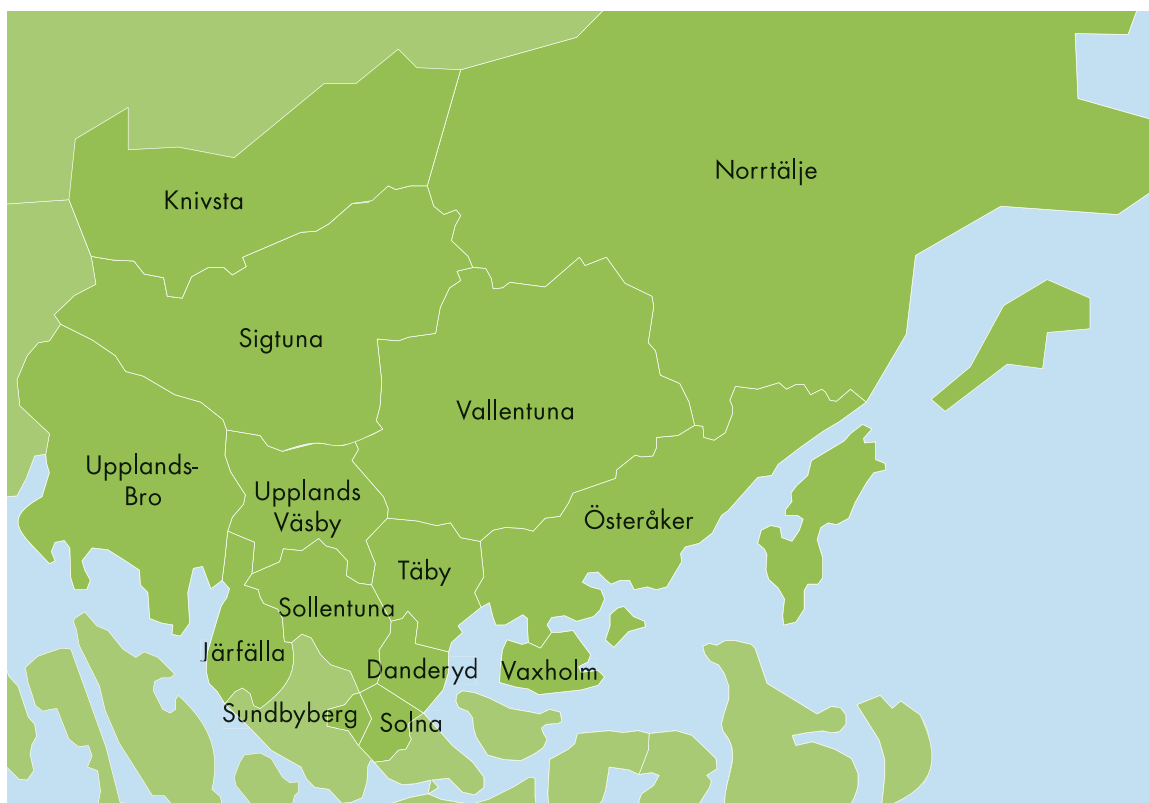
Norrvatten är Sveriges fjärde största dricksvattenproducent och har ungefär 70 anställda. Vårt vattenverk, Görvålverket, ligger vid Mälaren i Järfälla kommun. Här producerar vi 1 600 liter dricksvatten per sekund.

## Norrvattens vision

Alltid hälsosamt dricksvatten med miljö och samhällsnytta i fokus.



# Norrvattens medlemskommuner



Postadress: Box 2093, 169 02 Solna

Besöksadress: Skogsbacken 6, Sundbyberg

Telefon: 08-627 37 00

[www.norrvatten.se](http://www.norrvatten.se)

[info@norrvatten.se](mailto:info@norrvatten.se)